Пояснительная записка к проекту постановления
«О региональных стандартах оплаты жилого помещения и коммунальных услуг в Республике Татарстан на 2020 год»

Проект постановления «О региональных стандартах оплаты жилого помещения и коммунальных услуг в Республике Татарстан на 2020 год» разработан Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) в целях обеспечения мер социальной поддержки населения при оплате жилого помещения и коммунальных услуг на основании статьи 5 Закона Республики Татарстан от 30 декабря 2005 года № 138-ЗРТ «О региональных стандартах оплаты жилого помещения и коммунальных услуг в Республике Татарстан» (далее – Закон) и пункта 4.8.6 Положения о Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам, утвержденного постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468 «Вопросы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам».

Проектом постановления предлагается установить значения региональных стандартов максимально допустимой доли собственных расходов граждан на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в совокупном доходе семьи, нормативной площади жилого помещения, используемой при расчете субсидий, стоимости жилищно-коммунальных услуг дифференцированно в разрезе 913 муниципальных образований на 2020 год.

Размер регионального стандарта максимально допустимой доли расходов граждан на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в совокупном доходе семьи (далее – МДД) в размере 20,5% определен с учетом прогнозного уровня социально-экономического развития Республики Татарстан на 2020 год на основе значений следующих показателей (по данным Министерства экономики Республики Татарстан от 14.10.2019 № 6383):

уровень жизни населения – 2,26 единицы;

стоимость продовольственных, непродовольственных товаров, услуг (без учета стоимости жилищно-коммунальных услуг) и налогов в составе минимального потребительского бюджета – 14505,0 рублей на человека в месяц;

величина среднемесячного денежного дохода на душу населения – 37002,5 рублей на человека в месяц;

величина прожиточного минимума в расчете на душу населения – 9658,0 рублей на человека в месяц.

Размер регионального стандарта нормативной площади жилого помещения, используемой при расчете субсидий, определен на основе достигнутого уровня обеспеченности населения Республики Татарстан жилой площадью по состоянию на 1 октября 2019 года дифференцированно по составу семьи.

№ и вид показателя	**Наименование индикатора (показателя)**	Фактическая обеспеченность площадью				
		одиноко проживающий гражданин	на одного человека в семье из двух человек	на одного человека в семье из трех человек	на одного человека в семье из четырех человек	на одного человека в семье из пяти и более человек
Индикатор 2.1	Уровень соответствия площади, в разрезе состава семьи, %	107,3%	108,1%	104,0%	100,5%	85,1%

№ и вид показателя	Наименование индикатора (показателя)	Фактическая обеспеченность площадью				
		одиноко проживающий гражданин	на одного человека в семье из двух человек	на одного человека в семье из трех человек	на одного человека в семье из четырех человек	на одного человека в семье из пяти и более человек
Показатель 1	Фактическая обеспеченность населения жилой площадью, кв.м/чел	42,93	24,87	17,68	14,07	10,22
Показатель 2	Общая площадь жилых помещений, приходящаяся на семьи, состоящие из i человек, тыс.кв.м	16 858 048,17	16 873 982,59	14 035 343,46	12 110 343,16	9 188 880,89
Показатель 3	Общая площадь жилых помещений, приходящаяся на 10 % семей, состоящих из i человек, имеющих наибольшую общую площадь жилых помещений на семью, тыс.кв.м	3 329 997,47	3 157 940,57	2 538 924,15	2 192 938,33	1 788 025,05
Показатель 4	Общая площадь жилых помещений, приходящаяся на 10 % семей, состоящих из i человек, имеющих наименьшую общую площадь жилых помещений на семью, тыс.кв.м	539 445,58	689 089,28	602 283,75	530 698,09	403 467,22
Показатель 5	Доля семей, имеющих наибольшую (наименьшую) общую площадь жилых помещений на семью, %	10	10	10	10	10
Показатель 6	Количество человек в семьях, состоящих из i человек, чел	378 234	654 832	770 302	834 214	856 038
Показатель 7	Стандарт нормативной площади жилого помещения, используемой для расчета субсидий, кв.м/чел	40	23	17	14	12

Размеры регионального стандарта стоимости жилищно-коммунальных услуг рассчитаны исходя из цен, тарифов и нормативов, используемых для расчета платы за содержание и ремонт жилого помещения и коммунальные услуги, дифференцированно в разрезе муниципальных образований по минимальному, среднему, полному и максимальному перечням предоставляемых услуг, отдельно для нанимателей по договорам социального найма и собственников жилых помещений, по условию наличия или отсутствия централизованного теплоснабжения и горячего водоснабжения, с календарной разбивкой:

1. для пользователей жилых помещений государственного и муниципального жилищных фондов, нанимателей по договорам найма жилых помещений частного жилищного фонда, членов жилищных кооперативов:

1.1. в случае оплаты коммунальной услуги по отоплению в отопительный период (в том числе по показаниям коллективных (общедомовых) приборов учета тепловой энергии), при определении размера субсидии на оплату жилого

помещения и коммунальных услуг применяются региональные стандарты стоимости жилищно-коммунальных услуг:

с 1 января 2020 года по 30 апреля 2020 года согласно приложению 1;

с 1 мая 2020 года по 30 июня 2020 года согласно приложению 2;

с 1 июля 2020 года по 31 августа 2020 года согласно приложению 3;

с 1 сентября 2020 года по 31 декабря 2020 года согласно приложению 4;

1.2. в случае оплаты коммунальной услуги по отоплению ежемесячно равными долями в течение года, при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг применяются региональные стандарты стоимости жилищно-коммунальных услуг:

с 1 января 2020 года по 30 июня 2020 года согласно приложению 5;

с 1 июля 2020 года по 31 декабря 2020 года согласно приложению 6.

2. для собственников жилых помещений:

2.1. в случае оплаты коммунальной услуги по отоплению в отопительный период (в том числе по показаниям коллективных (общедомовых) приборов учета тепловой энергии), при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг применяются региональные стандарты стоимости жилищно-коммунальных услуг:

с 1 января 2020 года по 30 апреля 2020 года согласно приложению 7;

с 1 мая 2020 года по 30 июня 2020 года согласно приложению 8;

с 1 июля 2020 года по 31 августа 2020 года согласно приложению 9;

с 1 сентября 2020 года по 31 декабря 2020 года согласно приложению 10.

2.2. в случае оплаты коммунальной услуги по отоплению ежемесячно равными долями в течение года, при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг применяются региональные стандарты стоимости жилищно-коммунальных услуг:

с 1 января 2020 года по 30 июня 2020 года согласно приложению 11;

с 1 июля 2020 года по 31 декабря 2020 года согласно приложению 12.

При расчете региональных стандартов **с 1 января 2020 года** отражено увеличение стоимости жилищных услуг по муниципальным образованиям Республики Татарстан, органами местного самоуправления которых принято решение о росте тарифов на жилищные услуги с 1 января 2020 года.

При расчете региональных стандартов **с 1 июля 2020 года** отражено увеличение стоимости жилищных услуг в соответствии с предложениями исполнительных комитетов муниципальных образований республики, а также увеличение коммунальных услуг согласно параметрам прогноза социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года, размещенного на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 30.09.2019:

индекс цен на электрическую энергию для населения – **5%**;

индекс оптовых цен на газ для населения – 3**%**;

изменение тарифов на тепловую энергию – **4%**;

изменение тарифов на водоснабжение и водоотведение – **4%**.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 2.1.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «ТГК-16», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№29-2/тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-88/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «ТГК-16», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-3, потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Источник – филиал ОАО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	36,04	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	36,56	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	36,56	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	37,66	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	37,66	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	38,32	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	38,32	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	39,79	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	39,29	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	40,84	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

В Госкомитет обратилось АО «ТГК-16» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям, другим

теплоснабжающим организациям на 2020 год (письмом от 30.04.2019 №101/1534, вх.№ 2820 от 30.04.2019).

АО «ТГК-16» расположено по адресу: Казань, ул. Зинина, д.10.

Руководитель организации – генеральный директор Галеев Эдуард Геннадьевич.

Расчет тарифов на теплоноситель на 2020 год, представленный АО «ТГК-16» по филиалу Казанская ТЭЦ-3, соответствует:

- Основам ценообразования в сфере теплоснабжения, Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическим указаниям по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, 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 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 период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Наименование	Период	2020 год
Индекс потребительских цен	с 1 января	103,0

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 25 246,34 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 11,35%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 36,56 руб./куб.м., с учетом сохранения уровня тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года – 137,26 руб. куб. м., с ростом на 275,44%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в приложении 1.

Основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды на 2018-2020 гг:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверж-дено	2020 г. АО «ТГК-16»"	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, %, к 2019 г. (утв.)*
1	Годовая производительно	тыс $м^3$	415,55	785,88	388,06	388,06	*49,38%*

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверж-дено	2020 г. АО «ТГК-16»"	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, %, к 2019 г. (утв.)*
	сть						
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,5	2,5	2,5	2,5	*100%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	10,39	19,65	9,70	9,70	*49,38%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	425,94	805,53	397,76	397,76	*49,38%*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята в размере 388,06 тыс. куб.м. со снижением к утвержденному уровню 2019 года на 50,62%. Снижение производительности, обусловлено снижением объемов теплоносителя, приобретаемого АО «Татэнерго» от филиала АО «ТГК- 16» - Казанская ТЭЦ-3. По запросу Госкомитета АО «Татэнерго» письмом № 101-39/6419 от 29.10.2019 г. подтвердило планируемое снижение объемов приобретаемого теплоносителя на 86,6%. Объём потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 2,5% от годовой производительности на основании фактических данных за 2018 год.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**18 864,62**	**19 236,25**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 4 606,5 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 34,7%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. затраты на амортизацию заявлены организацией в размере 2 466,05 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 50,06%.

Госкомитетом расходы на амортизацию определены с учетом подтверждённого актами ввода основных средств в 2019 году, без учета планируемых вводов декабря 2019 года (весы электронные высокого класса точности ВЛ-320С) в размере 2 448,59 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 50,42%.

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 2 166,02 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 2 157,91 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 2%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2019 года по утвержденному проценту отчисления - 29,35%.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 1 303,33 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 49,09%.

Поставщиком воды для АО «ТГК-16» является ПАО «Казаньоргсинтез». Постановлением Госкомитета от 14.12.2018 №10-161/кс установлены долгосрочные тарифы на техническую воду для ПАО «Казаньоргсинтез», осуществляющего холодное водоснабжение. Госкомитетом тарифы на техническую воду на 2020 год скорректированы и определены на 1 полугодие 2020 года в размере 3,24 руб. м3, на второе полугодие 2020 года – 3,29 руб.м3. Госкомитетом расходы на холодную воду приняты в размере 1 294,38 тыс.руб., со снижением к утвержденному 2019 году – на 49,44%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 25 137,13 тыс.руб**., снижение относительно утвержденного уровня 2019 года – на 11,73%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	18 864,62	19 236,25	*101,97%*
2	Неподконтрольные расходы	7 054,19	4 606,5	*65,3%*

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	2 560,13	1 294,38	*50,56%*
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**28 478,93**	**25 137,13**	***88,27%***

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «ТГК-16» Казанской ТЭЦ-3, на 2020 год составит (без НДС):

в первом полугодии – 36,56 руб./м^3, на уровне к тарифу, утвержденному на 31.12.2019;

во втором полугодии – 136,27 руб/м^3, с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года – на 272,72%

В связи с влиянием тарифов на теплоноситель на тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, Госкомитетом принято решение об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый филиалом АО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3, на 2020 год в следующих размерах:

в первом полугодии – 36,56 руб./м^3, на уровне к тарифу, утвержденному на 31.12.2019;

во втором полугодии – 82,56 руб/м^3, с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года – на 125,82%.

При этом, у филиала АО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3 образуются выпадающие доходы в размере 5 897,93 тыс. руб., которые будут возмещены организации в 2021 году.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 2.1.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды), поставляемый АО «ТГК-16», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель, на 2020 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "ТГК-16"				2020 год принято Госкомитетом			
			год	год	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**21 397,71**	**28 478,93**	**25 246,34**	**10 171,58**	**15 074,76**	***88,65%***	**25 137,13**	**15 468,08**	**9 669,04**	***88,27%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	1 320,19	2 560,13	1 303,33	924,04	379,28	*50,91%*	1 294,38	924,04	370,34	*50,56%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	1 120,26	1 914,78	1 960,08	980,04	980,04	*102,37%*	1 952,50	976,25	976,25	*101,97%*
1.3	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	1 969,06									
1.4	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.										
1.5	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	**тыс. руб.**	**7 840,66**	**9 326,24**	**9 546,90**	**2 049,48**	**7 497,41**	***102,37%***	**9 510,24**	**4 755,12**	**4 755,12**	***101,97%***
	Фонд оплаты труда		6 032,42	7 210,29	7 380,88	966,47	6 414,41	*102,37%*	7 352,32	3 676,16	3 676,16	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		1 808,24	2 115,95	2 166,02	1 083,01	1 083,01	*102,37%*	2 157,91	1 078,95	1 078,95	*101,98%*
1.6	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	2 725,41	4 938,23	2 466,05	1 233,02	1 233,02	*49,94%*	2 448,59	1 224,30	1 224,30	*49,58%*
1.7	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	6 422,14	9 739,55	9 969,99	4 984,99	4 984,99	*102,37%*	9 931,42	2 292,74	7 638,68	*101,97%*

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "ТГК-16"				2020 год принято Госкомитетом			
			год	год	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**415,55**	**785,88**	**388,06**	**278,24**	**109,82**	***49,38%***	**388,06**	**278,24**	**109,82**	***49,38%***
3	**% потерь**	%	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	*100,00%*	2,50	2,50	2,50	*100,00%*
4	**Потери воды в процессе водоподготовки**	**тыс. куб. м**	**10,39**	**19,65**	**9,70**	**6,96**	**2,75**	***49,38%***	**9,70**	**6,96**	**2,75**	***49,38%***
5	**Расход исходной воды**	**тыс. куб. м**	**425,94**	**805,53**	**397,76**	**285,20**	**112,57**	***49,38%***	**397,76**	**285,20**	**112,57**	***49,38%***
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**21 397,71**	**28 478,93**	**25 246,34**	**10 171,58**	**15 074,76**	***88,65%***	**25 137,13**	**15 468,08**	**9 669,04**	***88,27%***

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 2.2.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «ТГК-16», владеющим источником – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№29-2/тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-88/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «ТГК-16», владеющим источником – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1),потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Источник – филиал АО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	19,04	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	20,11	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	19,91	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	20,08	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	20,08	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	20,98	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	20,98	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	21,30	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	21,30	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,16	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 2.2.

В Госкомитет обратилось АО «ТГК-16» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2020 год (письмом от 30.04.2019 №101/1534, вх.№ 2820 от 30.04.2019).

АО «ТГК-16» расположено по адресу: Казань, ул. Зинина, д.10.

Руководитель организации – генеральный директор Галеев Эдуард Геннадьевич.

Расчет тарифов на теплоноситель на 2020 год, представленный АО «ТГК-16» по филиалу Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), соответствует:

- Основам ценообразования в сфере теплоснабжения, Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическим указаниям по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В 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 период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Наименование	Период	2020 год
Индекс потребительских цен	с 1 января	103,0

Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенная вода).

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 20 998,89 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 7,3%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 20,11 руб./куб.м., на уровне тарифа, утверждённого на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года – 21,32 руб. куб. м., с ростом на 6,04%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в приложении 1.

Основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды на 2018-2020 гг составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверж-дено	2020 г. АО «ТГК-16»	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, %, к 2019 г. (утв.)*
1	Годовая	тыс	1 349,05	997,66	1 012,16	1 012,16	*101,45%*

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверж-дено	2020 г. АО «ТГК-16»	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, %, к 2019 г. (утв.)*
	производительность	$м^3$					
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,5	2,5	2,5	2,5	*100%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	33,73	24,94	25,30	25,30	*101,45%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	1 382,78	1 022,61	1 037,46	1 037,46	*101,45%*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята в размере 1 012,16 тыс. куб.м. с ростом к утвержденному уровню 2019 года на 1,45%. Объём потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 2,5% от годовой производительности на основании фактических данных за 2018 год.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**12 127,43**	**12 366,34**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 3 733,01 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 4,57%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. затраты на амортизацию заявлены организацией в размере 3 129,19 тыс.руб., с ростом к утвержденному 2019 году – на 45,2%.

Госкомитетом расходы на амортизацию определены с учетом подтверждённого актами ввода основных средств в 2019 году, без учета планируемых вводов декабря 2019 года - химобессоливающей установки, в размере 2 284,29 тыс.руб., с ростом к уровню 2019 года – на 6%.

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 1 184,11 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 1 180,02 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 2,01%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2019 года по утвержденному проценту отчисления - 29,35%.

2.3. стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 267,14 тыс. руб., рост на 3,58% относительно уровня 2019 года. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 268,70 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2019 года на 4,2%, на основании представленного организацией договора на оказание услуг по очистке сточных вод с ПАО «Нижнекамскнефтехим», с применением установленных постановлением Госкомитета от 07.12.2018 №10-131/кс тарифов для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на водоотведение промышленных сточных вод.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 4 004,10 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 3,6%.

Поставщиком воды для АО «ТГК-16» является ПАО «Нижнекамскнефтехим». Постановлением Госкомитета установлены тарифы на техническую воду для ПАО «Нижнекамскнефтехим» от 07.12.2018 №10-131/кс на 2020 год. Тарифы приняты на 1 полугодие 2020 года -3,78 руб. м3, на второе полугодие 2020 года – 3,96 руб.м^3. Расход исходной воды принят в соответствии с основными производственными показателями в размере 1 037,46 тыс.куб. м., с ростом на 1,45%. Госкомитетом расходы на холодную воду определены в размере 4 019,80 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 4%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 20 119,15 тыс.руб**., рост относительно утвержденного уровня 2019 года – на 2,84%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	12 127,43	12 366,34	101,97%
2	Неподконтрольные расходы	3 569,84	3 733,01	104,57%
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	3 865,45	4 019,80	103,99%
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**19 562,72**	**20 119,15**	**102,84%**

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «ТГК-16» Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1), на 2020 год составит (без НДС):

в первом полугодии – **19,88** руб./м^3,со снижением к тарифу, утверждённому на 31.12.2019 –на 1,14%;

во втором полугодии – **19,88** руб/м^3, на уровне 1 полугодия 2020 года.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 2.2.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды), поставляемый АО «ТГК-16» владеющим источником – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель, на 2020 год

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 год (факт)	2019 год (утверждено)	2020 предложение АО «ТГК-16»				2020 принято Госкомитетом			
			Год	Год	Год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019,*	2020 год (расчет ГКРТТ)	1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	*Отклонение 2020/2019,*
1.	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источниками тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**28 333,45**	**19 562,72**	**20 998,89**	**9 649,80**	**11 349,10**	***107,34 %***	**20 119,15**	**9 539,42**	**10 579,73**	**102,84 %**
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	5 716,24	3 865,45	4 004,10	1 859,39	2 144,71	*103,59 %*	4 019,80	1 859,38	2 160,42	103,99 %
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	2 094,92	2 122,63	2 172,85	1 086,43	1 086,43	*102,37 %*	2 164,45	1 082,22	1 082,22	101,97 %
1.3	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00%*	0,00	0,00	0,00	
1.4	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	405,12	257,90	267,14	124,05	143,09	*103,58 %*	268,70	124,06	144,64	104,19 %
1.5	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	6 992,24	5 099,58	5 220,23	2 610,12	2 610,12	*102,37 %*	5 200,53	2 600,27	2 600,27	101,98 %
	Фонд оплаты труда		5 407,58	3 942,84	4 036,12	2 018,06	2 018,06	*102,37 %*	4 020,51	2 010,26	2 010,26	101,97 %
	Отчисления на социальные нужды		1 584,66	1 156,74	1 184,11	592,06	592,06	*102,37 %*	1 180,02	590,01	590,01	102,01 %
1.6	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 932,94	2 155,20	3 129,19	1 564,59	1 564,59	*145,19 %*	2 284,29	1 142,15	1 142,15	105,99 %
1.7	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки(общехозяйственные)	тыс. руб.	10 900,98	6 061,96	6 205,39	2 405,22	3 800,16	*102,37 %*	6 181,38	2 731,34	3 450,04	101,97 %

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 2.2.

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 год (факт)	2019 год (утверждено)	2020 предложение АО «ТГК-16»				2020 принято Госкомитетом			
			Год	Год	Год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019,*	2020 год (расчет ГКРТТ)	1 полугодие 2019 года	2 полугодие 2019 года	*Отклонение 2020/2019,*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии**	**тыс. куб. м**	**1 349,05**	**997,66**	**1 012,16**	**479,91**	**532,26**	*101,45 %*	**1 012,16**	**479,91**	**532,26**	**101,45 %**
3	**Потери воды в процессе водоподготовки**	**тыс. куб. м**	33,73	24,94	25,30	12,00	13,31	*101,45 %*	25,30	12,00	13,31	101,45 %
4	**% потерь**	**%**	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	*100,00 %*	2,50	2,50	2,50	100,00 %
5	**Расход исходной воды**	**тыс. куб. м**	1 382,78	1 022,61	1 037,46	491,90	545,56	*101,45 %*	1 037,46	491,90	545,56	101,45 %
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**28 333,45**	**19 562,72**	**20 998,89**	**9 649,80**	**11 349,10**	***107,34 %***	**20 119,15**	**9 539,42**	**10 579,73**	**102,84 %**

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый **ООО «Нижнекамская ТЭЦ»**, владеющим источником, на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№29-3/тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2018 №5-58/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый ООО «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	28,08	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	38,71	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	33,71	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	34,39	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	34,39	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	35,81	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	35,81	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	36,53	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	36,53	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	38,07	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

В Госкомитет обратилось ООО «Нижнекамская ТЭЦ» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2020 год (письмом от 26.04.2019 №101-06/1090, вх.№ 2685 от 29.04.2019).

ООО «Нижнекамская ТЭЦ» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Нижнекамск, промзона.

Директор ООО «Нижнекамская ТЭЦ» - Юмангулов Алексей Рашидович.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

ООО «Нижнекамская ТЭЦ» представило в Госкомитет расчеты тарифов на теплоноситель в виде воды (химически очищенная вода), поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

Расчет тарифов на теплоноситель на 2020 год, представленный ООО «Нижнекамская ТЭЦ» соответствует:

- Основам ценообразования в сфере теплоснабжения, Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическим указаниям по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

В расчете тарифов Госкомитетом применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами ппрогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Показатель	Период	2019	2020
Индекс потребительских цен	с января	104,6	103,0

Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенная вода).

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 17 822,59 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 4,6%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 38,71 руб./куб.м., с учетом сохранения уровня тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года – 69,05 руб. куб. м., с ростом на 78,4%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в приложении 1.

Основные производственные показатели ООО «Нижнекамская ТЭЦ», принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2018-2020 гг составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 г. расчет ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, 2020 /2019, %,*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	314,09	561,86	342,34	342,34	*60,9%*

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 г. расчет ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, 2020 /2019, %,*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,50	2,50	2,50	2,50	*100%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	7,85	14,05	8,56	14,05	*99,98%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	321,94	575,91	349,63	350,90	*60,93%*

Организацией годовая производительность заявлена со снижением на 39,1% к уровню 2019 года. Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята по предложению организации, в размере 342,34 тыс.$м^3$. По запросу Госкомитета АО «Татэнерго» письмом 29.10.2019 № 101-39/6419 подтвердила снижение количества приобретаемой воды организацией в 2020 году у ООО «Нижнекамская ТЭЦ». Объем потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 2,50% от плановой 2018 года.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,6%	103,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**9 969,12**	**10 165,52**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 2 261,08 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 13,85%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. расходы на амортизацию заявлены организацией в сумме 1 585,98 тыс. руб., снижение к 2019 году – на 0,1%. Госкомитетом расходы приняты, исходя из фактически сложившейся амортизации за 2018 год, с учетом подтвержденного актами ввода основных средств в размере 1 251,55 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2019 года 21,1%.

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 893,27 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 860,67 тыс.руб. (снижение к уровню 2019 года на 0,6%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления - 29,39%.

2.3. стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки заявлена организацией в размере 85,35 тыс. руб., со снижением к 2019 году – на 50,6%. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 148,87 тыс руб. со снижением на 13,8% к уровню 2019 года на основании представленного договора на оказание услуг по очистке сточных вод с АО «Нижнекамскнефтехим», с применением установленных постановлением Госкомитета от 07.12.2018 N 10-131/кс тарифов для АО «Нижнекамскнефтехим» на водоотведение промышленных сточных вод, на водоотведение поверхностных сточных вод и с учётом величины потерь, возникающих в процессе водоподготовки.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 5 056,10 тыс.руб., со снижением к утверждённому уровню 2019 года на 17,04%.

Поставщиком питьевой воды является АО «ТАНЕКО». Постановлением Госкомитета от 18.12.2018 № 10-186/кс установлены тарифы на питьевую воду для АО «ТАНЕКО» для потребителей города Нижнекамск на 2019 год. Госкомитетом тарифы приняты на 1 полугодие 2020 года – 12,57 руб./куб.м., на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года – 12,57 руб./куб.м.

Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 4 410,79 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 27,6%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 16 837,39 тыс.руб**., снижение относительно утвержденного уровня 2019 года – на 9,9%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	9 969,12	10 165,52	*102,0%*
2	Неподконтрольные расходы	2 624,72	2 261,08	*86,2%*

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	6 094,29	4 410,79	*72,4%*
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**18 688,13**	**16 837,39**	***90,10%***

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках ООО «Нижнекамская ТЭЦ», на 2020 год составит (без НДС):

в первом полугодии – **38,71** руб./м^3, на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

во втором полугодии – **62,51** руб/м^3, с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года – на 61,5%.

В связи с влиянием тарифов на теплоноситель на тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, Госкомитетом принято решение об установлении тарифов на теплоноситель ООО «Нижнекамская ТЭЦ», на 2020 год в следующих размерах:

в первом полугодии – **38,71** руб./м^3, на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

во втором полугодии – **54,62** руб/м^3, с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года – на 41,1%.

При этом, у ООО «Нижнекамская ТЭЦ» образуются выпадающие доходы в размере 1 188,89 тыс.руб., которые будут возмещены организации в 2021 году.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ООО «Нижнекамская ТЭЦ», владеющим источником тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, на 2020 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019г. утверждено	2020 год предложение ООО "Нижнекамская ТЭЦ"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**13 855,73**	**18 688,13**	**17 822,59**	**8 674,44**	**9 148,15**	***95,37%***	**16 837,39**	**8 683,28**	**8 154,01**	***90,10%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	3 330,48	6 094,29	5 056,10	2 782,39	2 273,71	*82,96%*	4 410,79	2 470,04	1 940,75	*72,38%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	615,07	937,54	965,30	482,65	482,65	*102,96%*	956,01	478,00	478,00	*101,97%*
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	94,31	172,76	85,35	46,97	38,38	*49,40%*	148,87	74,45	74,42	*86,17%*
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	5 557,45	3 737,62	3 850,13	1 605,32	2 244,81	*103,01%*	3 789,10	1 894,55	1 894,55	*101,38%*
	Фонд оплаты труда		4 528,84	2 871,86	2 956,86	1 232,87	1 723,99	*102,96%*	2 928,44	1 464,22	1 464,22	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		1 028,61	865,76	893,27	372,45	520,82	*103,18%*	860,67	430,33	430,33	*99,41%*
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 797,62	1 586,20	1 585,98	661,28	924,70	*99,99%*	1 251,55	625,81	625,74	*78,90%*
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	2 460,80	6 159,72	6 279,73	3 095,83	3 183,90	*101,95%*	6 281,07	3 140,53	3 140,53	*101,97%*
1.8.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс.	258,84	514,96	530,21	221,07	309,14	*102,96%*	525,10	262,55	262,55	*101,97%*

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 3

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019г. утверждено	2020 год предложение ООО "Нижнекамская ТЭЦ"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.		руб.										
1.8.3.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 201,96	5 644,76	5 749,52	2 874,76	2 874,76	*101,86%*	5 755,96	2 877,98	2 877,98	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**314,09**	**561,86**	**342,34**	**191,71**	**150,63**	***60,93%***	**342,34**	**191,71**	**150,63**	***60,93%***
3	Потери	%	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	*100,00%*	2,50	2,50	2,50	*100,00%*
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	7,85	14,05	8,56	4,79	4,79	*60,93%*	8,56	4,79	3,77	*60,91%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	321,94	575,91	349,63	196,50	153,13	*60,71%*	350,90	196,50	154,40	*60,93%*
6	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	13 855,73	18 688,13	17 822,59	8 674,44	9 148,15	*95,37%*	16 837,39	8 683,38	8 154,01	*90,10%*
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./ куб. м	44,11	33,26	52,06	45,25	60,73	*156,52%*	49,18	45,29	54,13	*147,87%*
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./ куб. м**	**44,11**	**33,26**	**52,06**	**45,25**	**60,73**	***156,52%***	**49,18**	**45,29**	**54,13**	***147,87%***
9	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки**	тыс. руб.	**13 855,73**	**18 688,14**	**17 822,59**	**7 420,96**	**10 401,63**	***95,37%***	**16 837,39**	**7 421,09**	**9 416,30**	***90,10%***

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго», владеющим источником – **Казанской ТЭЦ-1**, на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№29-1/тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-89/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом АО «Татэнерго» - Казанской ТЭЦ-1, пиковыми районными котельными «Горки», «Азино» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	43,94	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	45,29	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	45,29	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	45,95	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	45,95	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	48,02	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	48,02	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	48,54	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	48,54	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	50,95	-
2	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, районные котельные «Горки», «Азино»	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	41,20	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	42,44	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	42,44	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	44,05	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	44,05	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	45,41	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	45,41	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	47,09	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	47,09	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	48,59	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

В Госкомитет обратилось АО «Татэнерго» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2020 (письмом от 29.04.2019 № 101-39/2650).

АО «Татэнерго» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Расчет тарифов, представленный АО «Татэнерго» по филиалу Казанская ТЭЦ-1, пиковым 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 о корректировке тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

В 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 период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Показатель	Период	2019	2020
Индекс потребительских цен	с января	104,6	103,0

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды) по филиалу АО «Татэнерго» КТЭЦ-1.

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 24 505,42 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2019 года- на 3,5%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 45,29 руб.куб.м., с учетом сохранения уровня тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года-47,10 руб.куб.м., с ростом к 1 полугодию 2020 года - на 4%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в Приложении 1.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-1, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2020 г. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 предложение АО "Татэнерго"	2020 г. Госкомитет	Отклонение, %, к 2019г. (утв.)
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	513,51	531,21	531,21	531,21	100%
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,50	2,50	2,50	2,50	100%
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	12,84	13,28	13,28	13,28	100%
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	526,35	544,49	544,49	544,49	100%

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята в размере 531,21 тыс. куб.м. на уровне 2019 года. Объём потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 2,5% от годовой производительности на основании фактических данных за 2018 год.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**17 765,14**	**18 115,12**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 3 925,00 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 12,6%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. расходы на амортизацию заявлены организацией в сумме 1 889,24 тыс. руб., с ростом к утверждённому 2019 году – на 16,2%. Госкомитетом расходы на амортизацию определены в размере 1 966,40 тыс.руб. с ростом к утверждённому 2019 году – на 20,9%. (с учетом не превышения удельного индекса платы граждан за коммунальные услуги).

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 1 762,79 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 1 756,29 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 5,2%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления - 24,98%.

2.3. стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 196,48 тыс. руб., рост на 4,01% к уровню 2019 года. Госкомитетом расходы приняты в размере 202,31 тыс.руб. с ростом на 7,09% к уровню 2019 года. Расходы определены исходя из объема потерь воды в процессе водоподготовки (2,5% к выработке химически очищенной воды по факту 2018 года) и тарифов на водоотведение. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал». Тарифы на водоотведение установлены постановлением от 19.12.2018 № 10-185/кс для МУП «Водоканал» - на 1 полугодие 2020 года – 15,05руб./куб.м., на 2 полугодие 2020 года – 15,45 руб./куб.м.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 2 471,45 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 2,0%.

Поставщиком технической воды является АО «Татэнерго». Постановлением от 14.12.2018 № 10-165/кс установлены долгосрочные тарифы на техническую воду для АО «Татэнерго». На 1 полугодие 2020 года тариф на техническую воду составляет 4,45 руб./куб.м., на 2 полугодие 2020 года – на 4,65 руб./куб.м.

Объем воды принят по предложению организации из баланса на 2020 год в количестве 544,49 тыс.м$^{3.}$

Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 2 473,38, с ростом к уровню 2019 года на 2,1%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 24 513,50 тыс.руб**., рост относительно утвержденного уровня 2019 года – на 3,5%.

тыс.руб.

№	Наименование расхода	2019 год	2020 год	*Отклонение %*
1	2	3	4	5
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	17 765,14	18 115,12	*102%*
2.	Неподконтрольные расходы	3 484,60	3 925,00	*112,6%*

3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	2 422,98	2 473,38	*102,1%*
4.	**Итого необходимая валовая выручка**	**23 675,72**	**24 513,50**	***103,5%***

Стоимость 1 куб.м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, на 2020 год составит (безНДС):

в первом полугодии –45,29 руб.куб.м., на уровне тарифа ,утверждённого на 31.12.2019;

во втором полугодии – 47,14 руб.куб.м., с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года на 4,1%.

2. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды)- Казанская ТЭЦ-1, пиковые районные котельные «Азино», «Горки».

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 13 661,99 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2019 года- на 3,5%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 42,44 руб.куб.м., с учетом сохранения уровня тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года-44,09 руб.куб.м., с ростом к уровню 1 полугодию 2020 года - на 3,9%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в Приложении 2.

Основные производственные показатели по пиковым районным котельням «Горки», «Азино», принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2020 г. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. фактические расходы	2019 г. утверждено	2020 г. расчет АО "Татэнерго"	2020 г. Госкомитет	*Отклонение, 2020 / 2019 %*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	305,85	315,38	315,38	315,38	*100%*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	4,90	3,50	3,45	3,45	
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	15,12	10,89	10,89	10,89	*100%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	320,97	326,27	326,27	326,27	*100%*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята по предложению компании в размере 315,38 тыс. куб.м., на уровне утвержденного 2019 года. Потери воды в процессе водоподготовки приняты по предложению организации, в размере 3,45%.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**6 888,85**	**7 024,55**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 761,26 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 1,5%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1.отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 597,35 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 595,04 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 0,1%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления – 23,86%.

3. стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 232,90 тыс. руб., рост на 49,8% к уровню 2019 года. Госкомитетом расходы определены в размере 166,22 тыс.руб. с ростом на 6,9% к уровню 2019 года. Расчёты были произведены исходя из объема потерь воды в процессе водоподготовки (3,45% к выработке химически очищенной воды) и тарифов на водоотведение для МУП

«Водоканал» - на 1 полугодие 2020 года – 15,05 руб./куб.м., на 2 полугодие 2020 года – 15,45 руб./куб.м.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов определены Госкомитетом в размере 5 779,88 тыс.руб. Данные расходы включают в себя:

3.1. расходы на холодную воду на 2020 год заявлены организацией в размере 5 779,90 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 3,9%.

Поставщиком холодной воды является МУП «Водоканал». Тарифы на питьевую воду составляют: на 1 полугодие 2020 года -17,16 руб./куб.м., на 2 полугодие 2020 года – на 18,20 руб./куб.м.

Объем воды принят в количестве 326,27 тыс.м^3.

Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 5 779,88 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 3,9%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2018 год в размере 13 565,69 тыс.руб**., с ростом относительно утвержденного уровня 2019 года – на 2,8%.

№	Наименование расхода	2019 год	2020 год	*Отклонение %*
1	2	3	4	5
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	6 888,85	7 024,55	*102%*
2.	Неподконтрольные расходы	750,20	761,26	*101,5%*
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	5 562,45	5 779,92	*103,9%*
4.	**Итого необходимая валовая выручка**	**13 201,50**	**13 565,73**	***102,8%***

Стоимость 1 куб.м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «Татэнерго» - пиковые районные котельные «Азино», «Горки» на 2020 год составит (безНДС):

в первом полугодии –42,44 руб.куб.м., на уровне тарифа ,утверждённого на 31.12.2019;

во втором полугодии – 43,52 руб.куб.м., с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года на 2,5%.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго»,
владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-1,
на котором производится теплоноситель, на 2020 год

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**51 608,85**	**23 672,72**	**24 505,42**	**12 925,23**	**11 580,19**	***103,52%***	**24 513,50**	**12 925,64**	**11 587,87**	***103,55%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	4 168,66	2 422,98	2 471,45	1 298,94	1 172,51	*102,00%*	2 473,38	1 301,65	1 171,74	*102,08%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	945,73	1 025,24	1 049,50	512,62	536,88	*102,37%*	1 045,44	522,72	522,72	*101,97%*
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 968,92	196,48	103,35	103,35	93,13	*104,01%*	202,31	107,36	94,95	*107,09%*
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	15 050,73	8 564,44	8 820,87	4 420,26	4 400,61	*102,99%*	8 787,07	4 279,57	4 507,50	*102,60%*
	Фонд оплаты труда		12 042,94	6 894,95	7 058,08	3 536,90	3 521,18	*102,37%*	7 030,78	3 424,20	3 606,58	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		3 007,79	1 669,49	1 762,79	883,36	879,43	*105,59%*	1 756,29	855,37	900,92	*105,20%*
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	9 118,26	1 626,20	1 889,24	944,62	944,62	*116,18%*	1 966,40	983,20	983,20	*120,92%*
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том	тыс. руб.	20 356,55	9 844,95	10 077,88	5 645,44	4 432,44	*102,37%*	10 038,90	5 731,14	4 307,76	*101,97%*

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	числе:											
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	7 290,23	587,00	600,89	293,50	307,39	*102,37%*	598,56	299,28	299,28	*101,97%*
1.8.3.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	13 066,32	9 257,96	9 476,99	5 351,94	4 125,05	*102,37%*	9 440,34	5 431,86	4 008,48	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**513,51**	**531,21**	**531,21**	**285,37**	**245,84**	***100%***	**531,21**	**285,37**	**245,84**	***100%***
3	Потери	%	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	*99,99%*	2,50	2,50	2,50	*99,99%*
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	12,84	13,28	12,48	6,53	6,31	*96,68%*	13,28	7,13	6,15	*99,99%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	526,35	544,49	544,05	291,90	252,15	*99,92%*	544,49	292,50	251,99	*100,00%*
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**51 608,85**	**23 675,72**	**24 505,42**	**12 925,22**	**11 580,18**	***103,50%***	**24 513,50**	**12 924,45**	**11 589,05**	***103,54%***
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	100,50	44,56	46,13	45,29	47,10	*103,53%*	46,15	45,29	47,14	*104,09%*
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./куб. м**	**100,50**	**44,56**	**46,13**	**45,29**	**47,10**	***103,53%***	**46,15**	**45,29**	**47,14**	***104,09%***
9	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки	тыс. руб.	51 608,85	23 675,72	24 505,42	12 925,22	11 580,18	*103,50%*	24 513,50	12 924,45	11 589,05	*103,54%*

Приложение 2

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго»,
владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-1 пиковые котельные «Горки», «Азино»,
на котором производится теплоноситель, на 2020 год

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**13 680,37**	**13 201,51**	**13 661,99**	**6 241,05**	**7 420,93**	***103,49%***	**13 565,73**	**6 457,08**	**7 108,65**	***102,76%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	5 226,99	5 562,46	5 779,90	2 610,89	3 169,00	*103,91%*	5 779,91	2 610,88	3 169,03	*103,91%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	735,53	2 027,58	2 075,55	1 013,79	1 061,76	*102,37%*	2 067,52	1 033,76	1 033,76	*101,97%*
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	206,22	155,45	232,90	126,51	106,39	*149,82%*	166,22	76,45	89,76	*106,93%*
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	4 074,86	3 040,04	3 100,49	1 553,70	1 546,79	*101,99%*	3 088,50	1 504,19	1 584,31	*101,59%*
	Фонд оплаты труда		3 289,79	2 445,29	2 503,14	1 254,36	1 248,78	*102,37%*	2 493,46	1 214,39	1 279,07	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		785,07	594,75	597,35	299,34	298,01	*100,44%*	595,04	289,80	305,24	*100,05%*

№ п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	3 436,77	2 415,98	2 473,15	936,16	1 536,99	*102,37%*	2 463,57	1 231,79	1 231,79	*101,97%*
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	1 030,36	629,26	644,15	314,63	329,52	*102,37%*	641,66	320,83	320,83	*101,97%*
1.8.3.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 406,41	1 786,72	1 829,00	621,53	1 207,47	*102,37%*	1 821,92	660,49	1 161,43	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**305,85**	**315,38**	**315,38**	**147,07**	**168,31**	***100,00%***	**315,38**	**147,07**	**168,31**	***100,00%***
3	Потери	%	4,90	3,50	3,45	3,45	3,45		3,45	3,45	3,45	
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	15,12	10,89	10,89	5,08	5,81	*100,02%*	10,89	5,08	5,81	*100,02%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	320,97	326,27	326,27	152,15	174,12	*100,00%*	326,27	152,15	174,12	*100,00%*
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**13 680,37**	**13 201,50**	**13 661,99**	**6 241,05**	**7 420,93**	***103,49%***	**13 565,73**	**6 457,08**	**7 108,65**	***102,76%***
7	**Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций**	**руб./куб. м**	**44,73**	**36,49**	**43,32**	**42,44**	**44,09**	***118,71%***	**43,01**	**43,90**	**42,24**	***117,88%***
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./куб. м**	**44,73**	**36,49**	**43,32**	**42,44**	**44,09**	***118,71%***	**43,01**	**43,90**	**42,24**	***117,88%***
9	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки	тыс. руб.	13 680,37	13 201,50	13 661,99	6 241,05	7 420,93	*103,49%*	13 565,73	6 241,65	7 324,08	*102,76%*

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго», владеющим источником – **Казанской ТЭЦ-2**, на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№ 29-1/тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-89/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом АО «Татэнерго» - Казанской ТЭЦ-2, пиковой районной котельной «Савиново» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-2	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	51,56	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	53,01	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	53,01	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	53,41	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	53,41	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	55,21	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	55,21	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	55,81	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	55,81	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	57,56	-
2	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-2, районная котельная «Савиново»	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	42,34	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	43,61	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	43,61	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	44,74	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	44,74	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	46,61	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	46,61	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	47,83	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	47,83	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	49,83	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

В Госкомитет обратилось АО «Татэнерго» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2020 г. (письмом от 29.04.2019 № 101-39/2650).

АО «Татэнерго» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Расчет тарифов, представленный АО «Татэнерго» по филиалу Казанская ТЭЦ-2, пиковой районной 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 о корректировке тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

В расчете тарифов Госкомитетом применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами ппрогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Показатель	Период	2019	2020
Индекс потребительских цен	с января	104,6	103,0

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды) по филиалу АО «Татэнерго»-КТЭЦ-2.

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 50 882,12 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2019 года- на 2,6%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 53,01 руб.м^3, с учетом сохранения уровня тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года-54,25 руб.м^3, с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года - на 2,3%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в Приложении 1.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-2, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2018- 2020 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 г. расчет АО "Татэнерго"	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, 2020 / 2019, %,*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	894,18	948,20	948,20	948,20	*100%*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	20,80	21,40	21,43	21,40	
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	186,27	203,22	203,22	202,92	*99,9%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	1 080,45	1 151,42	1 151,42	1 151,12	*99,9%*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята по предложению организации в размере 948,20 тыс.$м^3$. Объем потерь воды в процессе водоподготовки принят на уровне 21,4% от производительности, на уровне утвержденного 2019 года.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**26 142,88**	**26 657,90**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 18 998,84 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 2,7%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. расходы на амортизацию заявлены организацией в сумме 16 340,73 тыс. руб., рост к 2019 году – на 2,4%. Госкомитетом расходы приняты на заявленном организацией уровне, исходя из фактически сложившейся амортизации за 2018 год в сумме 16 340,73 тыс.руб.

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 2 668,38 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 2 658,11 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 4,3%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления - 24,84%.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 5 111,58 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 3%.

Поставщиком технической воды является АО «ТГК-16». Тарифы на техническую воду для АО «ТГК-16» составляют: на 1 полугодие 2020 года тариф на техническую воду составляет 4,35 руб./куб.м., на 2 полугодие 2020 года – на 4,52 руб./куб.м. (постановление Госкомитета от 14.12.2018 № 10-183/кс).

Объем воды принят в количестве 1 151,12 тыс.м^3 .

Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 5 104,76 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 2,8%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 50 761,50 тыс.руб**., рост относительно утвержденного уровня 2019 года – на 2,3%.

тыс.руб.

№	Наименование расхода	2019 год	2020 год	*Отклонение %*
1	2	3	4	5
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	26 142,88	26 657,90	*101,97%*
2.	Неподконтрольные расходы	18 508,34	18 998,84	*102,7%*
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	4 964,71	5 104,76	*102,4%*
4.	**Итого необходимая валовая выручка**	**49 615,93**	**50 761,50**	***102,3%***

Стоимость 1 куб.м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «Татэнерго» владеющим источником тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-2, на 2020 год составит (без НДС):

в первом полугодии – **53,01** руб.куб.м., на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019,

во втором полугодии – **54,00** руб.куб.м., с ростом на 1,9% тарифа 1 полугодия 2020 года.

2. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды) Казанская ТЭЦ-2, пиковая районная котельная «Савиново».

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 7 541,20 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2019 года- на 3,2%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 43,61 руб.куб.м., с учетом сохранения уровня тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года- 45,07 руб.куб.м., с ростом на 3,3%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в Приложении 2.

Основные производственные показатели Казанской ТЭЦ-2 - пиковой котельной «Савиново», принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2018-2020 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 г. расчет АО "Татэнерго"	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, 2020 / 2019, %*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	138,88	170,10	170,10	170,10	*100%*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,20	3,20	3,22	3,20	
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	1,93	5,48	5,48	5,44	*99,9%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	89,18	175,58	175,58	175,55	*99,9%*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята по предложению организации в размере 170,10 тыс. куб.м., на утвержденном уровне 2019 года. Объем потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 3,20% от производительности на уровне утвержденного 2019 года.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на

каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**3 793,50**	**3 868,24**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 552,54 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 4,7%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 554,72 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 552,54 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 4,7%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления - 24,91%.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 3 103,24 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 3,85%.

Поставщиком холодной воды является МУП «Водоканал». Тарифы на питьевую воду для МУП «Водоканал» составляют: на 1 полугодие 2020 года 17,16 руб./куб.м., на 2 полугодие 2020 года – на 18,20 руб./куб.м. (Постановление Госкомитета по тарифам от 14.12.2018 №10-183/кс).

Объем воды принят в количестве 175,55 тыс.$м^3$, со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 0,01%.

Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 3 102,66 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 3,8%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 7 523,44 тыс.руб**., с ростом относительно утвержденного уровня 2019 года – на 2,9%.

тыс.руб.

№	Наименование расхода	2019 год	2020 год	*Отклонение %*

1	2	3	4	5
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	3 793,50	3 868,24	*102%*
2.	Неподконтрольные расходы	527,77	552,54	*104,7%*
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	2 988,10	3 102,66	*103,8%*
4	**Итого необходимая валовая выручка**	**7 309,37**	**7 523,44**	***102,93%***

Стоимость 1 куб.м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «Татэнерго» - пиковой котельной «Савиново» на 2020 год составит (безНДС):

в первом полугодии –**43,61** руб.куб.м., на уровне тарифа ,утверждённого на 31.12.2019;

во втором полугодии – **44,86** руб.куб.м., с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года на 2,9%.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-2, на котором производится теплоноситель, на 2020 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**94 295,10**	**49 615,93**	**50 882,12**	**23 840,75**	**27 041,37**	***102,55%***	**50 761,50**	**24 579,98**	**26 181,52**	***102,31%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	4 476,23	4 964,71	5 111,58	2 375,47	2 736,11	*102,96%*	5 104,76	2 374,84	2 729,92	*102,82%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	10 483,62	6 614,73	6 771,24	3 307,37	3 463,87	*102,37%*	6 745,04	3 372,52	3 372,52	*101,97%*
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	23 559,52	13 042,83	13 410,88	6 720,37	6 690,51	*102,82%*	13 359,06	6 506,27	6 852,79	*102,42%*
	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	18 871,85	10 494,21	10 742,50	5 383,21	5 359,29	*102,37%*	10 700,95	5 211,69	5 489,26	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.	тыс. руб.	4 687,67	2 548,62	2 668,38	1 337,16	1 331,22	*104,70%*	2 658,11	1 294,58	1 363,53	*104,30%*
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	16 885,02	15 959,72	16 340,73	7 720,39	8 620,34	*102,39%*	16 340,73	7 720,39	8 620,34	*102,39%*
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	**38 890,71**	**9 033,94**	**9 247,69**	**3 717,15**	**5 530,54**	***102,37%***	**9 211,91**	**4 605,95**	**4 605,95**	***101,97%***

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов*	тыс. руб.	13 018,41	615,45	630,02	307,73	322,29	*102,37%*	627,57	313,79	313,79	*101,97%*
1.8.3.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	25 872,30	8 418,49	8 617,67	3 409,42	5 208,25	*102,37%*	8 584,33	4 292,17	4 292,17	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**894,18**	**948,20**	**948,20**	**449,70**	**498,50**	***100,00%***	**948,20**	**449,70**	**498,50**	***100,00%***
3	Потери	%	20,80	21,40	21,43	21,43	21,43	*100,15%*	21,40	21,40	21,40	
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	186,27	203,22	203,22	96,38	106,84	*100,00%*	202,92	96,24	106,68	*99,85%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	1 080,45	1 151,42	1 151,42	546,08	605,33	*100,00%*	1 151,12	545,94	605,18	*99,97%*
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**94 370,16**	**49 615,93**	**50 882,12**	**23 840,75**	**27 041,37**	***102,55%***	**50 761,50**	**23 840,58**	**26 920,92**	***102,31%***
7	**Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций**	**руб./куб. м**	**105,54**	**52,33**	**53,66**	**53,01**	**54,25**	***102,55%***	**53,53**	**53,01**	**54,00**	***102,26%***
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./куб. м**	**105,54**	**52,33**	**53,66**	**53,01**	**54,25**	***102,55%***	**53,53**	**53,01**	**54,00**	***102,26%***
9	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки	тыс. руб.	94 370,16	49 615,93	50 882,12	23 840,74	27 01,38	*102,55%*	50 738,52	23 840,58	26 897,93	*102,31%*

Приложение 2

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго», владеющим источником тепловой энергии Казанская ТЭЦ-2 котельная «Савиново», на котором производится теплоноситель, на 2020 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО «Татэнерго»				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**8 531,43**	**7 309,37**	**7 541,20**	**3 749,83**	**3 791,37**	***105,77%***	**7 523,44**	**3 733,04**	**3 790,40**	***102,93%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	1 449,69	2 988,10	3 103,24	1 522,93	1 580,31	*103,85%*	3 102,66	1 522,65	1 580,01	*103,83%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	909,19	472,49	483,66	236,24	247,42	*102,36%*	481,80	240,90	240,90	*101,97%*
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	3 131,38	2 703,06	2 781,48	1 358,60	1 422,88	*102,90%*	2 770,70	1 385,35	1 385,35	*102,50%*
	Фонд оплаты труда		2 506,88	2 175,29	2 226,76	1 087,65	1 139,11	*102,37%*	2 218,15	1 109,08	1 109,08	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		624,50	527,77	554,72	270,95	283,77	*105,11%*	552,54	276,27	276,27	*104,69%*
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	3 041,17	1 145,72	1 172,82	632,06	540,76	*102,37%*	1 168,29	584,14	584,14	*101,97%*

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО «Татэнерго»				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов*	тыс. руб.	1 131,84	147,97	151,46	73,98	77,48	*102,36%*	150,88	75,44	75,44	*101,97%*
1.8.3.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 909,33	997,75	1 021,36	558,08	463,28	*102,37%*	1 017,40	508,70	508,70	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**138,88**	**170,10**	**170,10**	**85,98**	**84,12**	***100,00%***	**170,10**	**85,98**	**84,12**	***100,00%***
3	Потери	%	2,20	3,20	3,22	3,22	3,22	*100,60%*	3,20	3,20	3,20	
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	1,93	5,48	5,48	2,77	2,71	*99,93%*	5,44	2,75	2,69	*99,33%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	89,18	175,58	175,58	88,75	86,83	*100,00%*	175,55	88,73	86,81	*99,98%*
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**8 531,43**	**7 309,37**	**7 541,20**	**3 749,83**	**3 791,37**	***103,17%***	**7 523,44**	**3 733,04**	**3 790,40**	***102,93%***
7	**Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций**	**руб./куб. м**	**97,78**	**42,97**	**44,33**	**43,61**	**45,07**	***103,17%***	**44,23**	**43,42**	**45,06**	***102,87%***
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./куб. м**	**97,78**	**42,97**	**44,33**	**43,61**	**45,07**	***103,17%***	**44,23**	**43,42**	**45,06**	***102,04%***
9	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки	тыс. руб.	8 531,43	7 309,37	7 541,20	3 749,59	3 791,61	*103,17%*	7 523,44	3 749,63	3 773,81	*102,93%*

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 4.3.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый **АО «Татэнерго»**, владеющим источником **котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ**, на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№ 29-1/тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-89/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом АО «Татэнерго» - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	46,81	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	48,22	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	48,22	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	49,48	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	49,48	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	51,77	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	51,77	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	52,76	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	52,76	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	55,72	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

В Госкомитет обратилось АО «Татэнерго» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2020 (письмом от 29.04.2019 № 101-39/2650).

АО «Татэнерго» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Расчет тарифов, представленный АО «Татэнерго» по филиалу - котельный цех Набережночелнинской 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 о корректировке тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

В 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 период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Показатель	Период	2019	2020
Индекс потребительских цен	с января	104,6	103,0

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 5 549,63 тыс.руб. с ростом к утвержденному уровню 2019 года- на 4,06%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 48,22 руб.куб.м., с учетом сохранения уровня тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года-50,87 руб.куб.м., с ростом к 1полугодию 2020 года - на 5,5%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в Приложении 1.

Основные производственные показатели котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2018- 2020 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 г. расчет АО "Татэнерго"	2020 г. ГКРТТ	*Отклонение, %, к 2019г. (утв.)*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	62,45	112,50	112,50	112,50	*100,00%*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	5,70	3,70	3,71	3,70	*100,3%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	3,55	4,17	4,17	4,16	*100,07%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	66,00	116,67	116,67	116,66	*100,00%*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята в размере 112,50 тыс. куб.м., на утвержденном уровне 2019 года. Объем потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 3,70% на уровне 2019 года.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**2 320,66**	**2 366,38**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 489,31 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 11,1%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 440,55 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 438,82 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 11,7%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления - 26,81%.

2.2. стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки, по предложению организации составила 49,36 тыс. руб., рост на 4,03% к уровню 2019 года. Госкомитетом расходы приняты в размере 50,49 тыс.руб., при определении затрат, объем потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 4,16 тыс.$м^3$, тарифы на водоотведение и очистку сточных вод для ООО «Челныводоканал» на 1 полугодие 2020 г -11,98 руб./куб.м. (в соответствии с постановлением Госкомитета от 14.12.2018 №10-181/кс), на 2 полугодие 2020 года – с применением индекса-дефлятора.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов определены Госкомитетом в размере 2 353,3 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 8,5%. Данные расходы включают в себя:

3.1. расходы на холодную воду на 2020 год заявлены организацией в размере 2 166,59 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 4,5%.

Госкомитетом расходы приняты в размере 2 166,58 тыс.руб., при определении затрат питьевой воды, объем принят в размере 166,66 тыс.м^3, тарифы на питьевую воду для ООО «Челныводоканал» на 1 полугодие 2020 г - 18,31 руб./м^3. (в соответствии с постановлением Госкомитета от 14.12.2018 №10-181/кс), на 2 полугодие 2020 года – с применением индекса-дефлятора.

3.2. расходы на электрическую энергию (мощность) заявлены организацией в размере 517,56 тыс.руб., рост к уровню 2019 года -на 4%. Госкомитетом затраты приняты в размере 186,72 тыс.руб. – снижение к уровню 2019 года 37,5%. Объем электрической энергии принят исходя из фактических расходов электроэнергии за 2018 год, с учетом приведения их к плановому объему производительности 2020 года и нерегулируемых цен на электроэнергию с применением индексов- дефляторов для приведения к уровню 2020 года.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 5 208,99 тыс.руб**., снижение относительно утвержденного уровня 2019 года – на 2,32%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	2 320,66	2 366,38	*101,97%*
2	Неподконтрольные расходы	440,30	489,31	*111,11%*
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	2 571,90	2 353,30	*91,5%*
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**5 332,86**	**5 208,99**	*97,68%*

Стоимость 1 куб.м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «Татэнерго» владеющим источником тепловой энергии – котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ, на 2020 год составит (без НДС):

в первом полугодии –**45,72** руб.куб.м., со снижением к 2 полугодию 2019 года на 5,2%.

во втором полугодии – **47,11** руб.куб.м., с ростом на 3,1% к уровню тарифа 1 полугодия 2020 года.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 4.3.

Приложение 1

Расчет тарифа на химически очищенную воду, поставляемую **АО «Татэнерго»,** владеющим источником **котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ**, потребителям на 2020 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**5 452,60**	**5 332,86**	**5 549,63**	**3 158,74**	**2 390,89**	***104,06%***	**5 208,99**	**3 294,93**	**1 913,91**	***97,68%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	1 167,75	2 074,25	2 166,59	1 243,77	922,82	*104,45%*	2 166,58	1 243,68	922,75	*104,45%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	41,96	285,77	292,54	192,89	99,65	*102,37%*	291,40	145,70	145,70	*101,97%*
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	503,89	497,65	517,56	463,73	53,83	*104,00%*	186,72	111,10	75,62	*37,52%*
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	39,31	47,45	49,36	28,01	21,35	*104,03%*	50,49	29,03	21,46	*106,41%*
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс. руб.	2 542,54	1998,01	2 083,69	962,90	1 120,79	*104,29%*	2 075,60	1 546,32	529,28	*103,88%*
	Фонд оплаты труда		2 004,98	1 605,16	1 643,14	759,32	883,82	*102,37%*	1 636,78	1 219,40	417,38	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		537,56	392,85	440,55	203,58	236,97	*112,14%*	438,82	326,92	111,90	*111,70%*
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0*	0,00	0,00	0,00	*0*
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	1 157,15	429,73	439,89	267,44	172,45	*102,36%*	438,20	219,10	219,10	*101,97%*

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	155,44	58,00	59,37	29,00	30,37	*102,36%!*	59,14	29,57	29,57	*101,97%*
1.8.3.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 001,71	371,73	380,52	238,44	142,08	*12,36%*	379,05	189,53	189,53	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**62,45**	**112,50**	**112,50**	**65,50**	**47,00**	***100,00%***	**112,50**	**65,50**	**47,00**	***100,00%***
3	Потери	%	5,70	3,70	3,71	3,71	3,71	*100,27%*	3,70	3,70	3,70	*100,00%*
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	3,55	4,17	4,17	2,43	1,74	*100,07%*	4,16	2,42	1,74	*98,80%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	66,00	116,67	116,67	67,93	48,74	*100,00%*	116,66	67,92	48,74	*99,99%*
6	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	**5 452,60**	**5 332,86**	**5 549,63**	**3 158,74**	**2 390,89**	***104,06%***	**5 208,99**	**3 294,93**	**1 913,91**	***97,68%***
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	**87,31**	**47,40**	**49,33**	**48,23**	**50,87**	***104,07%***	**46,30**	**50,30**	**40,72**	***97,69%***
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./куб. м**	**87,31**	**47,40**	**49,33**	**48,23**	**50,87**	***104,07%***	**46,30**	**50,30**	**40,70**	***97,68%***
9	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки	тыс. руб.	5 452,60	5 332,86	5 549,63	3 158,74	2 390,89	*104,06%*	5 208,99	3 158,41	2 050,58	*97,68%*

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго», владеющим источником - **Набережночелнинской ТЭЦ**, на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№29-1 /тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-89/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинская ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночелнинская ТЭЦ	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	30,10	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	30,76	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	30,76	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	31,90	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	31,90	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	32,90	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	32,90	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,19	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,19	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	35,20	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

В Госкомитет обратилось АО «Татэнерго» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2020 (письмом от 29.04.2019 № 101-39/2650).

АО «Татэнерго» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Расчет тарифов, представленный АО «Татэнерго» 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 о корректировке тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

В 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 период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Показатель	Период	2019	2020
Индекс потребительских цен	с января	104,6	103,0

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 148 833,05 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 3%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 30,76 руб./куб.м., на уровне тарифа 2 полугодия 2019 года, на 2 полугодие 2020 года – 31,99 руб. куб. м., с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года на 4%.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в приложении 1.

Основные производственные показатели Набережночелнинской ТЭЦ, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в 2018- 2020 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2018 год факт	2019 год утверждено	2020 год предложение АО «Татэнерго»	*Отклонение, %, 2020 г. к 2019г. (утв.)*	2020 год ГКРТТ	*Отклонение, %, 2020г. к 2019г. (утв.)*
1	**Годовая производительность**	тыс. м^3	3 438,53	4 755,24	4 755,24	*100%*	4 755,24	*100%*
2	Потери воды в процессе очистки (к очищенной воде)	%	0,40%	0,40%	0,40%	*100%*	0,40%	*100%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс. м^3	13,75	19,02	19,02	*100%*	19,02	*100%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс. м^3	3 452,28	4 774,26	4774,26	*100%*	4774,26	*100%*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята по предложению организации в размере 4 755,24 тыс.м^3 на утвержденном уровне 2019 года. Объем потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 0,4% от производительности, на утвержденном уровне 2019 года.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**49 590,30**	**50 567,23**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 9 705,24 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 30,62%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. расходы на амортизацию заявлены организацией в сумме 3 720,62 тыс. руб., снижение к 2019 году – на 25,6%. Госкомитетом расходы приняты в размере 4 087,73 тыс. руб. со снижением к утвержденному уровню 2019 году – на 18,3% (с учетом не превышения удельного индекса платы граждан за коммунальные услуги).

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 4 723,24 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 4 704,57 тыс.руб. (рост к уровню 2019 года на 0,7%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления - 24,05%.

2.3. стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 912,94 тыс. руб., рост на 4% относительно уровня 2019 года. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне, заявленном организацией, на основании представленного организацией договора на оказание услуг по очистке сточных вод (промышленные и шламовые стоки) с ЗАО «Челныводоканал», с применением установленных постановлением Госкомитета от 15.12.2017 №10-125/кс тарифов для ООО «Челныводоканал» на водоотведение промышленных сточных вод, на водоотведение поверхностных сточных вод.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 88 712,65 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 5,16%.

Поставщиком питьевой воды является ООО «Челныводоканал». Постановлением Госкомитета от 14.12.2018 №10-181/кс установлены тарифы на питьевую воду для ООО «Челныводоканал» на 2020 год на 1 полугодие 2020 года – 18,31 руб./куб.м., на 2 полугодие – 18,86 руб./куб.м. Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 88 561,65 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2019 года – на 4,98%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 148 834,12 тыс.руб**., снижение относительно утвержденного уровня 2019 года – на 3%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	49 590,30	50 567,23	*101,97%*
2	Неподконтрольные расходы	10 554,35	9 705,24	*91,95%*
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	84 361,15	88 561,65	*104,98%*
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**144 505,80**	**148 834,12**	*104,00%*

Стоимость 1 куб.м. воды вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинская ТЭЦ, на 2020 год составит (без НДС):

в первом полугодии - **30,76 руб./м^3**, на уровне тарифа, действующего на 31.12.2019,

во втором полугодии- **31,99 руб./м^3**, с ростом на 4% к уровню тарифа 1 полугодия 2020 года.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго»,
владеющим источником тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ,
на котором производится теплоноситель, на 2020 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**141 988,54**	**144 505,79**	**148 833,05**	**82 496,44**	**66 336,61**	***102,99%***	**148 834,12**	**79 168,94**	**69 665,18**	***103,00%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	61 459,67	84 361,14	88 712,65	49 299,17	39 413,48	*105,16%*	88 561,65	49 299,17	39 262,48	*104,98%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	5 907,77	9 778,16	10 009,51	4 889,08	5 120,43	*102,37%*	9 970,79	4 985,39	4 985,39	*101,97%*
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	1 168,30	877,83	912,94	504,73	408,21	*104,00%*	912,94	504,73	408,21	*104,00%*
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	39 708,66	23 858,01	24 360,85	12 207,55	12 153,30	*102,11%*	24 266,21	11 818,38	12 447,83	*101,71%*
	Фонд оплаты труда		32 009,69	19 183,72	19 637,61	9 840,67	9 796,94	*102,37%*	19 561,64	9 527,11	10 034,53	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		7 698,97	4 674,29	4 723,24	2 366,88	2 356,36	*101,05%*	4 704,57	2 291,27	2 413,30	*100,65%*
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	6 626,13	5 002,23	3 720,62	1 860,31	1 860,31	*74,38%*	4 087,73	2 043,87	2 043,87	*81,72%*
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	27 118,01	20 628,42	21 116,48	13 735,60	7 380,88	*102,37%*	21 034,80	10 517,40	10 517,40	*101,97%*
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	2 993,89	6 309,49	6 458,77	3 154,74	3 304,03	*102,3%*	6 433,78	3 216,89	3 216,89	*101,97%*

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
					год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.8.3.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	24 124,12	14 318,93	14 657,71	10 580,86	4 076,85	*102,37%*	14 601,01	7 300,51	7 300,51	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**3 438,53**	**4 755,24**	**4 755,24**	**2 681,75**	**2 073,49**	***100,0%***	**4 755,24**	**2 681,75**	**2 073,49**	***100,00%***
3	Потери	%	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	*99,99%*	0,40	0,40	0,40	*99,99%*
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	13,75	19,02	19,02	10,73	8,29	*100,0%*	19,02	10,73	8,29	*99,99%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	3 452,28	4 774,26	4774,26	2 692,48	2 081,78	*100,0%*	4 774,26	2 692,47	2 081,79	*100,00%*
6	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	**141 988,54**	**144 505,80**	**148 833,05**	**82 496,44**	**66 336,61**	***102,99%***	**148 834,12**	**79 168,94**	**69 665,18**	***103,00%***
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./ куб. м	**41,29**	**30,39**	**31,30**	**30,76**	**31,99**	***104,00%***	**31,30**	**29,52**	**33,60**	***113,82%***
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./ куб. м**	**41,29**	**30,39**	**31,30**	**30,76**	**31,99**	***104,00%***	**31,30**	**29,52**	**33,60**	***113,82%***
9	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки	тыс. руб.	141 988,54	144 505,80	148 833,05	82 496,44	66 336,61	*102,99%*	148 834,12	82 496,44	66 337,68	*103,00%*

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый **АО «Татэнерго»** потребителям, на 2020 год

тарифное дело **№29-1/тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-89/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Муниципальное образование «город Казань»	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	44,28	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	44,84	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	44,84	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	46,61	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	46,61	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	47,12	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	47,12	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	49,15	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	49,15	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	49,50	-
1	Муниципальное образование «город Набережные Челны»	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	30,38	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	31,30	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	31,30	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	32,13	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	32,23	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,57	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,57	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,32	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,32	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	36,06	-
1	Муниципальное образование «город Нижнекамск»	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	22,76	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	23,97	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	23,97	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	24,07	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	24,07	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	25,30	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	25,30	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	25,59	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	25,29	-

№ п/п	Наименование	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	26,75	-
1	Муниципальное образование «город Заинск»	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	24,44	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	25,17	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	25,17	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	25,83	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,83	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,65	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,65	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,36	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,36	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	28,23	-

В Госкомитет обратилось АО «Татэнерго» с заявлением об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2020 год (письмом от 29.04.2019 № 101-39/2650).

АО «Татэнерго» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Данные, приведенные в предложениях о корректировке тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Расчет тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, на 2020 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 АО «Татэнерго» потребителям, рассчитан Госкомитетом как средневзвешенная стоимость теплоносителя, произведенного на источниках тепловой энергии, которыми владеет АО «Татэнерго», и приобретенного такой организацией у иных организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Казань».

1.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

АО «Татэнерго» в г. Казани имеет собственные источники тепловой энергии (Казанская ТЭЦ-1, пиковые котельные «Горки», «Азино», Казанская ТЭЦ-2,

пиковая котельная «Савиново»), на которых производится теплоноситель, а также приобретает теплоноситель в виде воды у источника Казанской ТЭЦ-3, являющегося филиалом АО «ТГК-16».

Тарифы на теплоноситель, производимый вышеуказанными источниками, на 2020 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства и приобретения теплоносителя в виде воды приняты Госкомитетом по данным АО «Татэнерго».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Казань», на 2020 год составит:

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2020 год		
			год	1 полугодие	2 полугодие
1	2	3	4	5	6
1	**Казанская ТЭЦ-1**				
1.1.	Тариф на химически очищенную воду Казанской ТЭЦ-1	руб./куб. м	46,15	45,29	47,14
1.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на Казанской ТЭЦ-1	тыс.куб. м	531,21	285,37	245,84
2	**РК "Азино", "Горки"**				
2.1.	Тариф на химически очищенную воду РК "Азино", "Горки"	руб./куб. м	43,01	42,44	43,52
2.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на РК "Азино", "Горки"	тыс.куб. м	315,38	147,07	168,31
3	**Казанская ТЭЦ-2**				
3.1.	Тариф на химически очищенную воду Казанской ТЭЦ-2	руб./куб. м	53,53	53,01	54,00
3.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на Казанской ТЭЦ-2	тыс.куб. м	948,20	449,70	498,50
4	**РК "Савиново"**				
4.1.	Тариф на химически очищенную воду РК "Савиново"	руб./куб. м	44,23	43,61	44,86
4.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на РК "Савиново"	тыс.куб. м	170,10	85,98	84,12
5	**Казанская ТЭЦ-3**				
5.1.	*Тариф на химически очищенную воду Казанской ТЭЦ-3	руб./куб. м	49,58	36,56	82,56
5.2.	Объем выработки и потребления (невозврата) химически очищенной воды, производимой на Казанской ТЭЦ-3	тыс.куб. м	194,40	162,42	31,98
6	**Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) химически очищенной воды, поставляемой потребителям**	**тыс.куб. м**	**2 159,30**	**1 130,55**	**1 028,75**
7	**Объем потерь**	**тыс.куб. м**	**1 685,01**	**873,79**	**811,23**
8	**Полезный отпуск потребителям**	**тыс.куб. м**	**474,28**	**256,76**	**217,53**
9	**НВВ без сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**104 942,51**	**52 694,39**	**52 248,12**
10	**Сумма сбытовой надбавки по г. Казани**	**тыс. руб.**			
11	**НВВ с учетом сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**104 942,51**	**52 694,39**	**52 248,12**

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2020 год		
			год	1 полугодие	2 полугодие
1	2	3	4	5	6
12	**Тариф на химически очищенную воду, отпускаемую с источника тепловой энергии, в т.ч.**	**руб./куб. м**	**48,60**	**46,61**	**50,79**
12.1.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую теплосетевым компаниям (без учета сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**48,60**	**46,61**	**50,79**
12.2.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую потребителям (с учетом сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**48,60**	**46,61**	**50,79**
	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**руб./куб. м**	**48,60**	**46,61**	**50,79**
	НВВ, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**тыс. руб.**	**104 942,51**	**50 697,01**	**54 245,50**

2. Тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Набережные Челны».

2.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

АО «Татэнерго» 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 2020 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства теплоносителя в виде воды Набережночелнинской ТЭЦ и котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ приняты Госкомитетом по данным АО «Татэнерго».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Набережные Челны», на 2020 год составит:

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2020 год предложение		
			год	1 полугодие	2 полугодие
1	2	3	4	5	6
1	**Набережночелнинская ТЭЦ**				
1.1.	Тариф на химически очищенную воду Набережночелнинской ТЭЦ	руб./куб. м	31,30	30,76	31,99
1.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на Набережночелнинской ТЭЦ	тыс.куб. м	4 755,24	2 681,75	2 073,49
2	**КЦ Набережночелнинской ТЭЦ**				
2.1.	Тариф на химически очищенную воду НчПТС	руб./куб. м	46,30	45,72	47,11

2.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на НчПТС	тыс.куб. м	112,50	65,50	47,00
3	**Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) химически очищенной воды, поставляемой потребителям**	**тыс.куб. м**	**4 867,74**	**2 747,25**	**2 120,49**
4	**Объем потерь**	**тыс.куб. м**	**803,60**	**402,62**	**400,98**
5	**Полезный отпуск потребителям**	**тыс.куб. м**	**4 064,14**	**2 344,63**	**1 719,51**
6	**НВВ без сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**154 043,11**	**85 491,10**	**68 552,01**
7	**Сумма сбытовой надбавки по г. Наб. Челны**	**тыс. руб.**			
8	**НВВ с учетом сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**154 043,11**	**85 491,10**	**68 552,01**
9	**Тариф на химически очищенную воду, отпускаемую с источника тепловой энергии, в т.ч.**	**руб./куб. м**	**31,65**	**31,12**	**32,33**
9.1.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую теплосетевым компаниям (без учета сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**31,65**	**31,12**	**32,33**
9.2.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую потребителям (с учетом сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**31,65**	**31,12**	**32,33**
	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**руб./куб. м**	**31,65**	**31,30**	**32,08**
	НВВ, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**тыс. руб.**	**154 043,11**	**85 996,45**	**68 046,66**

3. Тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Нижнекамск».

3.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

АО «Татэнерго» в г. Нижнекамск приобретает теплоноситель в виде воды у источника Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), являющегося филиалом АО «ТГК-16», а также у источника ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (ПТК-2).

Тарифы на теплоноситель, производимый вышеуказанными источниками, на 2020 год, установлены Госкомитетом.

Объемы приобретения теплоносителя в виде воды у филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) и у ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (ПТК-2) приняты Госкомитетом по данным АО «Татэнерго».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Нижнекамск», на 2020 год составит:

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2020 год предложение		
			год	1 полугодие	2 полугодие
1	2	3	4	5	6
1	**Нижнекамская ТЭЦ АО ТГК-16**				
1.1.	*Тариф на химически очищенную воду Нижнекамской ТЭЦ АО ТГК-16	руб./куб. м	19,88	19,88	19,88

1.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на Нижнекамской ТЭЦ АО ТГК-16	тыс.куб. м	621,35	252,87	368,48
2	**ООО "Нижнекамская ТЭЦ"**				
2.1.	*Тариф на химически очищенную воду ООО "Нижнекамской ТЭЦ"	руб./куб. м	45,71	38,71	54,62
2.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на ООО "Нижнекамской ТЭЦ"	тыс.куб. м	342,34	191,71	150,63
6	**Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) химически очищенной воды, поставляемой потребителям**	**тыс.куб. м**	**963,69**	**444,58**	**519,11**
7	**Объем потерь**	**тыс.куб. м**	**875,29**	**384,73**	**490,56**
8	**Полезный отпуск потребителям**	**тыс.куб. м**	**88,39**	**59,84**	**28,55**
9	**НВВ без сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**27 999,29**	**12 447,47**	**15 551,80**
10	**Сумма сбытовой надбавки по г. Нижнекамск**	**тыс. руб.**			
11	**НВВ с учетом сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**27 999,29**	**12 447,47**	**15 551,80**
12	**Тариф на химически очищенную воду, отпускаемую с источника тепловой энергии, в т.ч.**	**руб./куб. м**	**29,05**	**28,00**	**29,96**
12.1.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую теплосетевым компаниям (без учета сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**29,05**	**28,00**	**29,96**
12.2.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую потребителям (с учетом сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**29,05**	**28,00**	**29,96**
	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**руб./куб. м**	**29,05**	**23,97**	**33,41**
	НВВ, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**тыс. руб.**	**27 999,29**	**10 657,53**	**17 341,76**

4. Тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Заинск».

4.1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

АО «Татэнерго» в г. Заинск имеет собственный источник тепловой энергии (Заинская ГРЭС), на котором производится теплоноситель. Покупка теплоносителя от других источников не осуществляется.

Тарифы на теплоноситель, производимый Заинской ГРЭС, на 2020 год, установлены Госкомитетом.

Объемы производства теплоносителя в виде воды приняты Госкомитетом по данным АО «Татэнерго».

Таким образом, тариф на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям муниципального образования «город Заинск», на 2020 год составит:

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2020 год предложение		
			год	1 полугодие	2 полугодие
1	2	3	4	5	6
1	**Заинская ГРЭС**				
1.1.	Тариф на химически очищенную воду Заинская ГРЭС	руб./куб. м	22,68	22,27	23,11
1.2.	Объем выработки и потребления химически очищенной воды, производимой на Заинской ГРЭС	тыс.куб. м	408,13	211,19	196,94
6	**Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) химически очищенной воды, поставляемой потребителям**	**тыс.куб. м**	**408,13**	**211,19**	**196,94**
7	**Объем потерь**	**тыс.куб. м**	**82,78**	**47,50**	**35,28**
8	**Полезный отпуск потребителям**	**тыс.куб. м**	**325,35**	**163,69**	**161,66**
9	**НВВ без сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**9 255,04**	**4 703,89**	**4 551,15**
10	**Сумма сбытовой надбавки по г. Заинск**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	**НВВ с учетом сбытовой надбавки**	**тыс. руб.**	**9 255,04**	**4 703,89**	**4 551,15**
12	**Тариф на химически очищенную воду, отпускаемую с источника тепловой энергии, в т.ч.**	**руб./куб. м**	**22,68**	**22,27**	**23,11**
12.1.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую теплосетевым компаниям (без учета сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**22,68**	**22,27**	**23,11**
12.2.	**Тариф на химически очищенную воду, поставляемую потребителям (с учетом сбытовой надбавки)**	**руб./куб. м**	**22,68**	**22,27**	**23,11**
	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**руб./куб. м**	**22,68**	**22,27**	**23,11**
	НВВ, с учетом сохранения в первом полугодии 2020 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2019 г.	**тыс. руб.**	**22,68**	**22,27**	**23,11**

Предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям на 2020 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 2020 года – 44,84 руб./м^3,
- на 2 полугодие 2020 года – 52,73 руб./м^3, рост на 17,6%,

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям муниципального образования «город Набережные Челны» в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2020 года – 31,30 руб./м3,
- на 2 полугодие 2020 года – 32,09 руб./м3, рост на 2,5%,

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям муниципального образования «город Нижнекамск» в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2020 года – 23,97 руб./м3,
- на 2 полугодие 2020 года – 33,41 руб./м3, рост на 39,4%

тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям муниципального образования «город Заинск» в следующих размерах:

тариф на теплоноситель в виде воды

- на 1 полугодие 2020 года – 22,27 руб./м3,
- на 2 полугодие 2020 года – 23,11 руб./м3, рост на 3,8%.

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

к предложению о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго», владеющим источником – **Заинской ГРЭС**, на котором производится теплоноситель на 2020 год

тарифное дело **№ 29-1 /тн**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2018 №5-89/тэ установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый филиалом АО «Татэнерго» - Заинская ГРЭС потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Источник – филиал АО «Татэнерго» - Заинская ГРЭС	Одноставочный, руб./куб. м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	24,44	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	25,17	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	25,17	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	25,83	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,83	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,65	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,65	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,36	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,36	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	28,23	-

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, 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.

В Госкомитет обратилось АО «Татэнерго» с заявлением о корректировке тарифов на теплоноситель, поставляемый АО «Татэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2020 (письмом от 29.04.2019 № 101-39/2650).

АО «Татэнерго» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Расчет тарифов, представленный АО «Татэнерго» 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 о корректировке тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

В расчете тарифов Госкомитетом применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами ппрогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период 2020 и последующие года согласно с публикацией Минэкономразвития России на сайте http://www.economy.gov.ru по состоянию на 30.09.2019:

Показатель	Период	2019	2020
Индекс потребительских цен	с января	104,6	103,0

1. Тариф на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды).

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2020 год составила 9 286,93 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 12.3%. Прогнозные тарифы на теплоноситель в виде воды составили на 1 полугодие 2020 года 22,76 руб./куб.м., со снижением к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2019 на 9,6%, на 2 полугодие 2020 года – 22,76 руб.куб.м., на уровне 1 полугодия 2020 года.

Смета расходов на производство теплоносителя в виде воды представлена в приложении 1.

Основные производственные показатели Заинской ГРЭС, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2018- 2020 гг. составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2018 г. факт	2019 г. утвержден о	2020 г. расчет АО "Татэнерго"	2020 г. ГКРТТ	*Отклоне ние, %, к 2019г. (утв.)*	№ п/п
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	409,36	426,77	408,13	408,13	*95,63%*	1
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	4,10	3,90	4,50	4,10		2
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	16,77	16,70	18,37	16,73	*100,22%*	3
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	426,13	443,47	426,50	424,86	*95,80%*	4

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята в размере 408,13 тыс. куб.м. по предложению организации. Объем потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 4,10% на основании фактических данных за 2018 год.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2020 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2019 год (утверждено)	2020 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	4,6%	3,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**3 174,17**	**3 236,71**

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2020 год в размере 1 181,96 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 48,7%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. расходы на амортизацию заявлены организацией в сумме 1 002,74 тыс. руб., снижение к 2019 году – на 52,6%. Госкомитетом расходы приняты в размере 1 002,74 тыс. руб.

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 179,91 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 179,22 тыс.руб. (снижение к уровню 2019 года на 3,9%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2018 года по фактическому проценту отчисления - 22,96%.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2020 год заявлены организацией в размере 4 855,0 тыс.руб., со снижением к утверждённому уровню 2019 года на 4,94%, что связано со снижением объёмов реализации.

Поставщиком питьевой воды является ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (УПТЖ). Постановлением от 30.11.2018 №10-101/кс установлены тарифы на питьевую воду для ООО «УПТЖ» для потребителей города Заинск на 2020 год. Госкомитетом тарифы приняты на 1 полугодие 2020 года – 11,20 руб./куб.м., на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019, на 2 полугодие 2020 года – 11,58 руб./куб.м. Также Заинской ГРЭС производится забор воды из артезианского источника и Камского водохранилища, перерабатывает собственную техническую воду. Годовой объем исходной воды принят в количестве 424,86 тыс.м^3. Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 4 836,37 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2019 года – на 5,3%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2020 год в размере 9 255,04 тыс.руб**., снижение относительно утвержденного уровня 2019 года – на 12,6%.

тыс.руб.

№	Наименование расхода	2019 год	2020 год	*Отклонение %*
1	2	3	4	5
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	3 174,17	3 236,71	*102,0%*
2.	Неподконтрольные расходы	2 303,77	1 181,96	*51,3%*
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	5 107,30	4 836,37	*94,7%*
4.	**Итого необходимая валовая выручка**	**10 585,24**	**9 255,04**	***87,43%***

Стоимость 1 куб.м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «Татэнерго» - Заинская ГРЭС, на 2020 год составит (без НДС):

в первом полугодии –**22,27** руб.куб.м., со снижением к уровню 2 полугодия 2019 года на 11,5%.

во втором полугодии – **23,11** руб.куб.м., с ростом к уровню 1 полугодия 2020 года на 3,8%.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый АО «Татэнерго»,
владеющим источником тепловой энергии Заинская ГРЭС, на котором производится теплоноситель, на 2020 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
			год	год	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**18 143,98**	**10 585,24**	**9 286,93**	**4 805,61**	**4 481,32**	***87,73%***	**9 255,04**	**4 749,99**	**4 505,05**	***87,43%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	4 798,23	5 107,30	4 855,00	2 471,72	2 383,28	*95,06%*	4 836,37	2 462,31	2 374,07	*94,70%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	90,34	64,05	65,57	32,03	33,54	*102,37%*	65,31	32,66	32,66	*101,97%*
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.										
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.										
1.6	**Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки**	**тыс. руб.**	**4 624,64**	**951,94**	**963,52**	**470,63**	**492,89**	***101,22%***	**959,80**	**479,90**	**479,90**	***100,83%***
	Фонд оплаты труда		3 761,12	765,50	783,61	382,75	400,86	*102,37%*	780,58	390,29	390,29	*101,97%*
	Отчисления на социальные нужды.		863,52	186,44	179,91	87,88	92,03	*96,50%*	179,22	89,61	89,61	*96,13%*

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
			год	год	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	6 739,44	2 117,33	1 002,74	579,72	423,02	*47,36%*	1 002,74	579,72	423,02	*47,36%*
1.8	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс. руб.	1 891,32	2 344,62	2 400,10	1 251,51	1 148,59	*102,37%*	2 390,82	1 195,41	1 195,41	*101,97%*
1.8.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс. руб.	748,21	478,07	489,39	239,04	250,35	*102,37%*	487,50	243,75	243,75	*101,97%*
1.8.3	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 143,12	1 866,55	1 910,71	1012,47	898,24	*102,37%*	1 903,32	951,66	951,66	*101,97%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках**	**тыс. куб. м**	**409,36**	**426,77**	**408,13**	**211,19**	**196,94**	***95,63%***	**408,13**	**211,19**	**196,94**	***95,63%***
3	Потери	%	4,10	3,90	4,50	4,50	4,50	*115,38%*	4,10	4,10	4,10	*105,13%*
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	16,77	16,70	18,37	9,50	8,86	*109,98%*	16,73	8,66	8,07	*100,18%*
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	426,13	443,47	426,50	220,69	205,80	*96,17%*	424,86	219,85	205,01	*95,80%*
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**18 143,98**	**10 585,24**	**9 286,93**	**4 805,61**	**4 481,32**	***87,73%***	**9 255,04**	**4 749,99**	**4 505,05**	***87,43%***
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./ куб. м	44,32	24,80	22,75	22,75	22,75	*91,74%*	22,68	25,17	20,00	*79,45%*
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором**	**руб./ куб. м**	**44,32**	**24,80**	**22,75**	**22,76**	**22,76**	***91,74%***	**22,68**	**25,17**	**20,00**	***79,45%***

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2018 г. факт	2019 г. утверждено	2020 год предложение АО "Татэнерго"				2020 год принято Госкомитетом			
			год	год	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*	год	1 полугодие	2 полугодие	*Отклонение 2020/2019*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	производится теплоноситель											
9	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя, с корректировкой необходимой валовой выручки	тыс. руб.	18 143,98	10 585,24	9 286,93	4 805,59	4 481,33	*87,73%*	9 255,04	5 316,34	3 938,70	*87,43%*

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2020-2023 годы, поставляемую**
АО «Балтасинское МПП ЖКХ»

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 5-36/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 годы, поставляемую потребителям АО «Балтасинское МПП ЖКХ», в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*
2019	**1931,84**	*100,0*	**1957,30**	*101,3*
2020	**1957,30**	*100,0*	**2026,17**	*103,5*
2021	**2026,17**	*100,0*	**2062,48**	*101,8*
2022	**2062,48**	*100,0*	**2153,13**	*104,4*
2023	**2144,85**	*99,6*	**2163,42**	*100,9*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2019-2023 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

Письмом от 16.04.2019 № 2053 организация АО «Балтасинское МПП ЖКХ» обратилась за корректировкой тарифов на тепловую энергию на 2020 год, и представила обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2018 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

В соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «Балтасинское МПП ЖКХ» расположено по адресу РТ, Балтасинский район, п.г.т. Балтаси, ул. Мира, д. 9.

Руководитель организации – Зам. генерального директора Гарафиев Рашит Фаритович

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1612005906/161201001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Доля распределения на тепловую энергию согласно отчетности – 52,8% (форма №2 «Отчёт о финансовых результатах»).

Организация эксплуатирует 34 источника теплоснабжения, в том числе:

- 1 источник на балансе предприятия (свидетельство о государственной регистрации права от 28.12.2006 № 16-АА 01835);

- 33 источника эксплуатируется в соответствии с постановлением о приватизации.

Установленная мощность котельных – 10,45 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 4,53 Гкал/час;

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 3685,6 м.

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

Утвержденная схема теплоснабжения в Балтасинском муниципальном районе отсутствует. Программой Комплексного развитие систем коммунальной инфраструктуры поселка городского типа Балтаси Балтасинского муниципального района на 2014-2035 годы определено, что деятельность в сфере теплоснабжения осуществляет АО «Балтасинское МПП ЖКХ». Информации об объемах полезного отпуска на 2020-2023 годы в данной программе не содержится.

Выработка тепловой энергии на 2020-2023 годы принята в объеме 13412,7 Гкал – и учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 299,7 Гкал – на уровне 2019 года;

- потери 1256,0 Гкал (9,6%) – долгосрочный параметр регулирования, принимается неизменным на весь период долгосрочного регулирования;

- полезный отпуск 11857,0 Гкал, в т. ч. реализуется:

- население 490,00 Гкал (4,1%) - снижение полезного отпуска относительно факта 2018 года связано с переводом на индивидуальное отопление дома по адресу пгт. Балтаси, ул. 70лет Октября, д. 2;

- бюджетным потребителям 11 259,0 Гкал (95,0%) – по предложению организации;

- прочим потребителям 108,00 Гкал (0,9%) - снижение полезного отпуска относительно факта 2018 года связано с переводом на индивидуальное отопление потребителя ГУП «Таттехмедфарм».

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2018 г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2019г.	Прогноз организации на 2020 г.	Принято ГКРТТ на 2020 г.	Отклонение (%)
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**13 807,45**	**13 412,7**	**13 469,00**	**13412,7**	*100,8*

№ п/п	Показатели	2018 г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2019г.	Прогноз организации на 2020 г.	Принято ГКРТТ на 2020 г.	Откло нение (%)
2	собственные нужды котельных (Гкал)	370,00	299,7	356,00	299,70	*100,0*
3	**Потери (Гкал)**	**1 270,00**	**1 256,0**	**1 256,00**	**1 256,00**	*100,0*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в том числе:**	**12 167,45**	**11 857,0**	**11 857,00**	**11857,0**	*100,9*
4.1	население	611,90	407,0	490,00	490,00	*120,4*
4.2	бюджетные потребители	11 369,29	11 240,0	11 259,00	11 259,0	*101,2*
4.3	прочие потребители	186,26	210,0	108,00	108,00	*51,4*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2020 – 2023 гг.:
1 полугодие – 7 161,86 Гкал;
2 полугодие – 4 695,14 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным бухгалтерской отчетности представленной в Госкомитет, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 299,0 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2018 году связан с превышением расходов статьям:

- «Прочие общепроизводственные расходы» – 262,2 тыс. руб.,
- «Расходы на охрану труда» – 19,0 тыс. руб.

При этом организацией отражена экономия расходов:

- 2017 году по статье «расходы на топливо на технологические цели» – на 3 010,45 тыс. руб., в связи со снижением объемов потребления топлива (газа) на 599,46 тыс. куб. м.
- 2018 году по статье «расходы на топливо на технологические цели» – на 2 632,6 тыс. руб., в связи со снижением объемов потребления топлива (газа) на 465,1 тыс. куб. м.

По итогам 2018 года организация представила отчет об использовании амортизационных отчислений на общую сумму 80,0 тыс.руб.: установка оборудования в топочной «Аптека». Использование средств на сумму 825,0 тыс.руб. документарно не подтверждено, акты ввода объектов не представлены.

Неосвоенные амортизационные отчисления в сумме 825,0 тыс. руб. организации необходимо направить в 2020 году на восстановление основных производственных фондов. В случае не освоения данные средства, учтенные и неиспользованные по назначению, будут изъяты в 2021 году из необходимой валовой выручки как экономически необоснованные.

Организация не имеет утвержденную инвестиционную программу на 2020 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической

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

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы,(%):

	2020г.	**2021г.**	**2022г.**	**2023г.**
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2	103,8	104,1	104,3

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов без учета налога на добавленную стоимость в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов без учета налога на добавленную стоимость во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям АО «Балтасинское МПП ЖКХ», на 2020 год представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2020-2023 гг. с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования					
			2019 год	Скорректированные значения				
				2020 год	откл. ст.5/ст.4,%	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	7649,84	7725,44	*101,8*	7957,2	8195,92	8441,79
	объем газа	*тыс. м3*	*1372,25*	*1372,25*	*100,8*	*1372,25*	*1372,25*	*1372,25*
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	1191,68	1257,27	*104,8*	1294,99	1333,84	1373,86
	объем э/э	*тыс. кВт*	*214,5*	*214,5*	*100,2*	*214,5*	*214,5*	*214,5*
3	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	141,24	143,01	*102,2*	148,73	154,68	160,87
	объем воды	*тыс. м3*	*4,16*	*4,16*	*100,9*	*4,16*	*4,16*	*4,16*
4	**ИТОГО**		**8982,77**	**9125,72**	*101,6*	**9400,92**	**9684,44**	**9976,52**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **7725,44 тыс. руб**.

Объем газа учтен в количестве 1372,25 тыс.м^3., по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования.

Среднегодовая цена газа принята исходя из фактической цены газа за 1 полугодие 2019 года с учетом индексации в размере 5 629,74 руб./тыс.м3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме **1257,27** тыс. руб., в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели учтена в сумме 1190,87 тыс. руб. и принята в количестве 202,0 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории, среднего и низкого напряжения (СН2, НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята с учетом фактически сложившихся цен на электрическую энергию за 2018 год по данным представленной отчетной калькуляции, с учетом индексации (без учета НДС).

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 66,4 тыс. руб., в доле на тепловую энергию 52,8%.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 143,01 тыс. руб., исходя из объема воды 4,16 тыс. м^3 - принятого на уровне утвержденного на 2019 год (при неизменном полезном отпуске) – и установленного тарифа на 1 м^3 воды для АО «Балтасинское МПП ЖКХ» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2020 года (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и параметрами прогноза социально-экономического развития:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
	2019 год	Скорректированные значения			
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Операционные (подконтрольные) расходы	10127,53	10431,76	10709,55	11026,56	11352,94
Откл, %		*103,0*	*102,7*	*103,0*	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3 501,54 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята со снижением к уровню 2019 года на 7,6%, и составит 749,78 тыс. руб. К расчету не приняты амортизационные отчисления оборудования по тепловому хозяйству, которое полностью самортизирует в 2019 году. Ввод производственного оборудования не осуществлялся.

2. Амортизация цехового оборудования организацией не заявлена, оборудование самортизировано.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 79,55 тыс. руб., в доле на тепловую энергию 52,8%..

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала в сумме 1681,55 тыс. руб.;
- цехового персонала 167,51 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 452,46 тыс. руб.

5. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 38,23тыс. руб. согласно налоговой декларации.

6. Средства на страхование приняты в сумме 6,60 тыс. руб., согласно представленным подтверждающим документам.

7. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 325,85 тыс. руб., с учетом факта 2018 года, в том числе:

- транспортный налог – 58,69 тыс. руб.;
- земельный налог – 134,77 тыс. руб.;
- налог на имущество – 132,39 тыс. руб.

(Налоговые декларации по факту 2018 года приложены в тарифном деле).

8. **Внереализационные расходы** на услуги банка по зарплатному проекту приняты в сумме **47,80 тыс. руб.**

Экономически не обоснованные доходы регулируемой организации за предшествующий период регулирования приняты в соответствии с п.66 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 и составили **3326,45 тыс. руб.**

При расчете тарифов на 2020-2023 годы из НВВ исключена экономия расходов на приобретение энергетических ресурсов (топливо, электроэнергия), полученная организацией за 2017 и 2018 годы в сумме 3186,45 тыс. руб.

Дополнительно по результатам представления Прокуратуры Республики Татарстан от 13.09.2019 № 7/1-13-2019 исключены из состава НВВ не подтвержденные (экономически необоснованные) расходы в сумме 140,8 тыс. руб.

Итого исключены средства в размере:

Год	Сумма, тыс.руб.
2020	80,0
2021	472,15
2022	1035,49
2023	1738,81
Итого	**3326,45**

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2020 - 2023 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
			Скорректированные значения				
		2019 год	2020 год	откл. ст.5/ст.4,%	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	8982,77	9125,72	*101,6*	9400,92	9684,44	9976,52

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
			Скорректированные значения				
		2019 год	2020 год	откл. ст.5/ст.4,%	2021 год	2022 год	2023 год
2	Операционные (подконтрольные) расходы	10127,53	10431,76	*103,0*	10709,55	11026,56	11352,94
3	Неподконтрольные расходы	3782,59	3501,54	*92,6*	3562,82	3632,76	3704,77
4	Внереализационные расходы	132,00	47,80	*36,2*	47,80	47,80	47,80
	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	0,00	80,0	*0,0*	472,15	1035,49	1738,81
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**23024,88**	**23026,82**	*100,0*	**23248,96**	**23356,07**	**23343,23**

Предлагается **установить тарифы** АО «Балтасинское МПП ЖКХ» на тепловую энергию, поставляемую потребителям на 2020-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	1932,00	*98,7*	1957,36	*101,3*
2021	1957,36	*100,0*	1966,00	*100,4*
2022	1966,00	*100,0*	1975,63	*100,5*
2023	1961,17	*99,27*	1980,27	*101,0*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	2318,41	*98,7*	2348,83	*101,3*
2021	2348,83	*100,0*	2359,20	*100,4*
2022	2359,20	*100,0*	2370,76	*100,5*
2023	2353,40	*99,27*	2376,32	*101,0*

Приложение

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Балтасинское МПП ЖКХ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Текущий период	Предложение организации				Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)				Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ, 2019	Год (с учетом индексации)	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	9	*10*	11	12	14	*15*	16	17
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	13 412,70	13 469,00	*100,4*	8 016,65	5 452,35	13 412,70	*100,0*	8 101,53	5 311,17
3	Собственные нужды котельных	Гкал	299,70	356,00	*118,8*	203,00	153,00	299,70	*100,0*	181,02	118,68
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
5	**Потери**	**Гкал**	**1 256,00**	**1 256,00**	*100,0*	**760,00**	**496,00**	**1 256,00**	*100,0*	758,65	497,35
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**11 857,00**	**11 857,00**	*100,0*	**7 053,65**	**4 803,35**	**11 857,00**	*100,0*	**7 161,86**	**4 695,14**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 857,00	11 857,00	*100,0*	7 053,65	4 803,35	11 857,00	*100,0*	7 161,86	4 695,14
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	407,00	490,00	*120,4*	310,13	179,87	490,00	*120,4*	295,97	194,03
6.1.3	бюджет	Гкал	11 240,00	11 259,00	*100,2*	6 681,81	4 577,19	11 259,00	*100,2*	6 800,66	4 458,34
6.1.4	прочие	Гкал	210,00	108,00	*51,4*	61,71	46,29	108,00	*51,4*	65,23	42,77
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**8 982,77**	**9 783,32**	*108,9*	**5 565,11**	**4 218,20**	**9 125,72**	*101,6*	**5 347,08**	**3 778,64**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**7 649,84**	**8 168,82**	*106,8*	**4 662,77**	**3 506,05**	**7 725,44**	*101,0*	**4 502,63**	**3 222,81**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 649,84	8 168,82	*106,8*	4 662,77	3 506,05	7 725,44	*101,0*	4 502,63	3 222,81
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 372,25	1 429,00	*104,1*	826,00	603,00	1 372,25	*100,0*	809,63	562,62
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5 574,65	5 716,46	*102,5*	5 645,00	5 814,35	5 629,74	*101,0*	5 561,34	5 728,18
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1 191,68**	**1 467,11**	*123,1*	**821,61**	**645,50**	**1 257,27**	*105,5*	**759,42**	**497,86**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 127,70	1 401,93	*124,3*	789,02	612,91	1 190,87	*105,6*	719,31	471,56
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	202,00	223,13	*110,5*	125,58	97,55	202,00	*100,0*	122,01	79,99
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,58	6,28	*112,5*	6,28	6,28	5,90	*105,6*	5,90	5,90
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	63,98	65,18	*101,9*	32,59	32,59	66,40	*103,8*	40,11	26,29
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	12,50	12,00	*96,0*	6,00	6,00	12,50	*100,0*	7,55	4,95
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,12	5,43	*106,1*	5,43	5,43	5,31	*103,8*	5,31	5,31
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**141,24**	**147,38**	*104,4*	**80,73**	**66,65**	**143,01**	*101,3*	**85,04**	**57,98**

9.1	объем воды	тыс.м3	4,16	4,33	*104,2*	2,44	1,89	4,16	*100,0*	2,51	1,65
9.2	Тариф	руб.м3	33,96	34,01	*100,2*	33,09	35,20	34,39	*101,3*	33,85	35,20
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
10.1	объем	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
10.2	Тариф	руб./Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,034**				**1,030**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,000**	**1,000**				**-0,004**			
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**		**10,41**	**10,45**				**10,45**			
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**				**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**10 127,53**	**10 367,14**	***102,4***	**6 380,17**	**3 986,97**	**10 431,76**	***103,0***	**6 715,00**	**3 716,76**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 782,59**	**3 721,64**	*98,4*	**1 860,80**	**1 860,83**	**3 501,54**	*92,6*	**1 750,77**	**1 750,77**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	850,00	749,78	*88,2*	374,88	374,90	749,78	*88,2*	374,89	374,89
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	57,19	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	235,00	239,59	*102,0*	119,79	119,80	79,55	*33,9*	39,78	39,78
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 632,51	1 671,14	*102,4*	835,57	835,57	1 681,55	*103,0*	840,78	840,78
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	162,63	166,47	*102,4*	83,24	83,24	167,51	*103,0*	83,76	83,76
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	439,27	449,66	*102,4*	224,83	224,83	452,46	*103,0*	226,23	226,23
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	26,00	38,00	*146,2*	19,00	19,00	38,23	*105,0*	19,12	19,12
32	Средства на страхование	тыс.руб.	10,00	8,00	*80,0*	4,00	4,00	6,60	*66,0*	3,30	3,30
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	370,00	399,00	*107,8*	199,50	199,50	325,85	*88,1*	162,92	162,92
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	44,00	58,00	*131,8*	29,00	29,00	58,69	*105,0*	29,35	29,35
33.2	земельный налог	тыс.руб.	162,00	157,00	*96,9*	78,50	78,50	134,77	*83,2*	67,39	67,39
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	164,00	184,00	*112,2*	92,00	92,00	132,39	*80,7*	66,19	66,19
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**132,00**	**66,00**	*50,0*	**0,00**	**66,00**	**47,80**	*36,2*	23,90	23,90
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	0,00	0,00
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		0,00	*0,0*			80,00	*0,0*	0,00	80,00

38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**23 024,88**	**23 938,09**	*104,0*	**13 806,09**	**10 132,01**	**23 026,82**	*100,0*	**13 836,75**	**9 190,07**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 941,88**	**2 018,90**	*104,0*	**1 957,30**	**2 109,36**	**1 942,04**	*100,0*	**1 932,00**	**1 957,36**
42	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 931,84**	**1 957,30**			*107,8%*	**1 932,00**		98,7%	101,3%
43	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 957,30**	**2 109,36**	*107,8%*			**1 957,36**	*101,3%*		

Корректировка тарифов на тепловую энергию, поставляемую **Ульяновским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма)**, на 2020 год

тарифное дело № 20-70/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 23.11.2018 №5-37/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию, поставляемую Ульяновским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма) в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2019 год	1320,82	*100,0*	1352,52	*102,4*
2020 год	1352,52	*100,0*	1380,37	*102,1*
2021 год	1380,37	*100,0*	1435,92	*104,0*
2022 год	1435,92	*100,0*	1459,83	*101,7*
2023 год	1459,83	*100,0*	1525,22	*104,5*

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2019 - 2023 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 04.05.2018 № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования»).

В соответствии с требованием законодательства (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075) и на основании заявления Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма) от 19.04.2019 №исх-394/кбшдтву-2 выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2020 год.

Куйбышевская дирекция по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (ИНН 7708503727/ КПП 631145034) расположена по адресу: г. Самара, ул. Новокрасноармейская, д. 3а.

Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» расположен по адресу: г. Ульяновск, Диспетчерский пер., 10 А.

Руководитель организации – начальник территориального участка – Камаев Дмитрий Романович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН 7708503727/ КПП 631145034

Источником теплоснабжения является 1 котельная, расположенная в г.Бугульма. Котельная находится в собственности организации.

Установленная мощность котельной 21,12 Гкал/час.

Загруженность котельной – 26,8 %.

Протяженность тепловых сетей составляет 6,4 км в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

Постановлением исполнительного комитета муниципального образования город Бугульма от 24.04.2019 №5 актуализирована схема теплоснабжения города Бугульма. Сведения об источнике теплоснабжения Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» не отражены.

При корректировке тарифов на 2020 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 31 092,61 Гкал;
- собственные нужды котельных – 709,24 Гкал (2,3%) на уровне плана 2019 года;
- потери тепловой энергии – 2 012,22 Гкал (6,6%) в соответствии с показателями, утвержденными постановлением Госкомитета от 23.11.2018 №5-37/тэ;
- полезный отпуск принят – 28 371,15 Гкал - по факту 2018 года со снижением 93,4%, в том числе:
- собственное потребление - 26 711,16 Гкал (94,1)% – со снижением 93,8%;
- население – 1 235,50 Гкал (4,4%) – со снижением 92,5%;
- бюджетные потребители – 88,43 Гкал (0,3%);
- прочие потребители – 336,06 Гкал (1,2%) со снижением 77,7% вследствие отключения абонента Самарский филиал ОАО "ЖТК".

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	2018 год (факт)	2019 год (принято ГКРТТ)	2020год (прогноз орг.)	2019 год (принято ГКРТТ)	Отклонение 2020/ 2019, %
Выработка тепловой энергии	31 521,16	33 088,30	31 521,16	31 092,61	94,0
Собственные нужды котельных	721,95	709,24	721,95	709,24	100,0
Потери в сетях	**2 428,06**	**2 012,22**	**2 428,06**	**2 012,22**	100,0
Полезный отпуск, в том числе:	**28 371,15**	**30 366,84**	**28 371,15**	**28 371,15**	93,4
собственное потребление	26 711,16	28 476,96	26 711,16	26 711,16	93,8
население	1 235,50	1 336,39	1 235,50	1 235,50	92,5
бюджетные потребители	88,43	121,16	88,43	88,43	73,0
прочие потребители	336,06	432,33	336,06	336,06	77,7

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 15 610,45 Гкал;

2 полугодие – 12 760,70 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год организация отражает убыток в сумме 864,11 тыс. руб. Согласно отчётной калькуляции расходы организации оказались больше плана на 10128,29 тыс. руб. несмотря на то, что фактический полезный отпуск потребителям был меньше принятого на 2018 год на 3 549,4 Гкал.

Превышение расходов отражено по статьям:

- электроэнергия на технологические цели – на 292,9 тыс. руб.,
- оплата труда производственного персонала – на 1897,70 тыс. руб.,
- затраты на ремонт на 1092,80 тыс. руб.,
- оплата труда общепроизводственного персонала – на 331,7 тыс. руб.,
- оплата труда управленческого персонала – на 3105,10 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные и общехозяйственные расходы – на 2276,30 тыс. руб.,
- амортизация производственного оборудования – на 496,50 тыс. руб.,
- налог на имущество – на 353,10 тыс. руб.

Отчет об использовании амортизационных отчислений, учтенных в тарифах 2018 года в сумме 632,03 тыс. руб., организация не представила.

Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019-2023 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 год.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020	***2021***	***2022***	***2023***
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2	103,8	104,0	104,6

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.

Скорректированные значения по статьям затрат Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению на 2020 год представлены в приложении.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 г.	Кор-ка на 2020 г.	Кор-ка на 2021 г.	Кор-ка 2022 г.	Кор-ка 2023 г.
1	**Расходы на топливо**	тыс. руб.	**25194,72**	**23861,57**	**24577,42**	**25314,74**	**26074,18**
	расход топлива	*тыс.м3*	4647,68	4361,22	4361,22	4361,22	4361,22
	откл. к предыд. периоду	*%*		*94,7*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
2	**Расходы на электроэнергию**	тыс.руб.	**3935,89**	**3788,00**	**3901,64**	**4018,69**	**4139,25**
	объем	*тыс.кВт*	*963,02*	*891,64*	*891,64*	*891,64*	*891,64*
	откл. к предыд. периоду	*%*		*96,24*	*103,00*	*103,00*	*103,00*
3	**Расходы на воду на технологические цели**	тыс.руб.	**1107,98**	**1068,44**	**1093,49**	**1137,23**	**1182,72**
	объем	*тыс.кВт*	*34,79*	*32,50*	*32,50*	*32,50*	*32,50*
	откл. к предыд. периоду	*%*		*96,43*	*102,34*	*104,00*	*104,00*
4	**ИТОГО**		**30238,59**	**28718,02**	**29572,55**	**30470,66**	**31396,15**

1. Расходы **на топливо – природный газ -** в сумме **23 861,57 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 4 361,22 тыс. куб.м. на основании удельного расхода условного топлива 162,2 кг у.т. /Гкал (постановление Госкомитета № 5-37/тэ от 23.11.2018;). Цена газа принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами в размере 5471,30 руб./тыс. м3 (без учета НДС) с учетом индексации на основании отчётной калькуляции за 1 полугодие 2019 года;

2. Расходы на **электроэнергию** - на технологические цели на 2020 год приняты в сумме **3788,00** тыс. руб.,

Объем электрической энергии на технологические цели принят в соответствии с методическими указаниями в количестве 891,64 тыс. кВт*ч. Средневзвешенная цена первой ценовой категории СН2 на основании фактических данных за 2018 год с учетом индексации составит 4,25 руб./ кВт.ч;

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **1068,44 тыс. руб.**

Объем воды принят в количестве 32,50 тыс.м^3 в соответствии с Методическими указаниями. Тарифы на воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» - по постановлению Госкомитета от 11.12.2018 №10-143/кс.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2020 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год

1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,046**	**1,03**	**1,037**	**1,04**	**1,04**
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,0	-0,066	0,0	0,0	0,0
4.	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	1,73	1,62	0	0	0
5.	Присоединённая нагрузка	Гкал/ч	3,47	3,24	3,24	3,24	3,24
6.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7..	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**7 721,10**	**7 485,14**	**7 684,47**	**7 911,93**	**8 146,12**
	рост расходов	%		96,9%	102,7%	103,0%	103,0%

Справочно: расчет индекса изменения количества активов (ИКА) выполнен по условным единицам в соответствии с п. 38 Методических указаний.

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **2795,03** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования - 964,82 тыс. руб. на основании представленных документов – ведомости амортизации за 2018 год с учётом изменения срока амортизации экономайзеров (5 группа «Машины и оборудование» – до 10 лет включительно).

Накопленные средства амортизации, учтённые в тарифах на 2018 год в сумме 632,03 тыс. руб. необходимо направить на восстановление основных производственных фондов.

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

- с оплаты производственного персонала в сумме 1125,85 тыс. руб.,
- с оплаты цехового персонала в сумме 223,72 тыс. руб.,
- с оплаты управленческого персонала в сумме 265,86 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы – в сумме 8,56 тыс. руб. – на основании представленных документов.

4. Средства на страхование – 9,90 тыс. руб. – на основании представленных документов;

5. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 196,32 тыс. руб. с учётом представленных документов:

- транспортный налог – 26,07 тыс. руб.,
- земельный налог – 6,20 тыс. руб.;
- налог на имущество- 164,05 тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на производство энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	30 238,59	28 718,02	29 572,55	30 470,66	31 396,15

2	Операционные (подконтрольные) расходы	7 721,10	7 485,14	7 684,47	7 911,93	8 146,12
3	Неподконтрольные расходы	2 581,90	2 795,03	2 838,05	2 887,14	2 937,68
4.	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**40 541,58**	**38 998,18**	**40 095,07**	**41 269,73**	**42 479,96**

IV. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2020 год составит **38 998,18 тыс. руб.**

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую Ульяновским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению (г. Бугульма) потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2020-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2 020	**1 352,52**	*100,0*	**1 401,55**	*103,6*
2 021	**1 401,55**	*100,0*	**1 427,53**	*101,9*
2 022	**1 427,53**	*100,0*	**1 487,80**	*104,2*
2 023	**1 487,80**	*100,0*	**1 508,91**	*101,4*

Тарифы для населения с учетом НДС = 20%

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2 020	**1 623,02**	*100,0*	**1 681,86**	*103,6*
2 021	**1 681,86**	*100,0*	**1 713,04**	*101,9*
2 022	**1 713,04**	*100,0*	**1 785,36**	*104,2*
2 023	**1 785,36**	*100,0*	**1 810,69**	*101,4*

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии **Ульяновским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма), на 2020 год**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Отклонение к предыдущему периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**				**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	33 088,30	31 521,16	95,3	31 092,61	94,0	17 107,86	13 984,75
3	Собственные нужды котельных	Гкал	709,24	721,95	101,8	709,24	100,0	390,24	319,00
5	**Потери**	**Гкал**	**2 012,22**	**2 428,06**	120,7	**2 012,22**	100,0	**1 107,17**	**905,05**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**30 366,84**	**28 371,15**	93,4	**28 371,15**	93,4	**15 610,45**	**12 760,70**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	30 366,84	28 371,15	93,4	28 371,15	93,4	15 610,45	12 760,70
6.1.1	собственное потребление	Гкал	28 476,96	26 711,16	93,8	26 711,16	93,8	14 697,09	12 014,07
6.1.2	население	Гкал	1 336,39	1 235,50	92,5	1 235,50	92,5	679,80	555,70
6.1.3	бюджет	Гкал	121,16	88,43	73,0	88,43	73,0	48,66	39,77
6.1.4	прочие	Гкал	432,33	336,06	77,7	336,06	77,7	184,91	151,15
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**30 238,59**	**31 237,93**	103,3	**28 718,02**	95,0	**15 623,93**	**13 094,08**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**25 194,72**	**24 690,25**	98,0	**23 861,57**	94,7	**12 954,38**	**10 907,19**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	25 194,72	24 690,25	98,0	23 861,57	94,7	12 954,38	10 907,19
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	4 647,68	4 405,17	94,8	4 361,22	93,8	2 399,64	1 961,58
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5 420,92	5 604,83	103,4	5 471,30	100,9	5 398,46	5 560,41
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**3 935,89**	**3 858,74**	98,0	**3 788,00**	96,2	**2 084,25**	**1 703,76**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 900,49	3 858,74	98,9	3 788,00	97,1	2 084,25	1 703,76
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	954,36	898,41	94,1	891,64	93,4	490,60	401,04
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,09	4,30	105,1	4,25	103,9	4,25	4,25
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	35,39	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	8,66	0,00	0,0	0,00	0,0		
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,09	0,00	0,0	0,00	0,0		
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**1 107,98**	**2 688,94**	242,7	**1 068,44**	96,4	**585,31**	**483,13**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Отклонение к предыдущему периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
9.1	объем воды	тыс.м3	34,79	80,08	230,2	32,50	93,4	17,88	14,62
9.2	Тариф	руб.м3	31,85	33,58	105,4	32,87	103,2	32,73	33,05
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,034**		**1,030**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,000**	**1,000**		**1,000**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,000**	**0,000**	0,000	**-0,066**	0,000		
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**1,73**	**0,00**	0,0	**1,62**	93,4		
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**		**21,12**	**21,12**	100,0	**21,12**	100,0		
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**		**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**7 721,10**	**7 903,78**	**102,4**	**7 485,14**	**96,9**	**4 091,98**	**3 393,16**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 581,90**	**3 045,07**	117,9	**2 795,03**	108,3	**1 397,51**	**1 397,51**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	632,03	1 094,75	173,2	964,82	152,7	482,41	482,41
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 161,34	1 188,82	102,4	1 125,85	96,9	562,93	562,93
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	230,77	236,23	102,4	223,72	96,9	111,86	111,86
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	274,24	280,73	102,4	265,86	96,9	132,93	132,93
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	5,76	25,46	442,0	8,56	148,6	4,28	4,28
32	Средства на страхование	тыс.руб.	9,90	22,76	229,9	9,90	100,0	4,95	4,95
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)	тыс.руб.	223,35	196,32	87,9	196,32	87,9	98,16	98,16

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Отклонение к предыдущему периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
	всего, в том числе:								
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	29,76	26,07	87,6	26,07	87,6	13,04	13,04
33.2	земельный налог	тыс.руб.	9,87	6,20	62,8	6,20	62,8	3,10	3,10
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	183,72	164,05	89,3	164,05	89,3	82,03	82,03
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.		5 064,15	0,0	0,00	0,0		
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		0,00	0,0	0,00	0,0		
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**40 541,58**	**47 250,93**	116,5	**38 998,18**	96,2	**21 113,43**	**17 884,76**
39	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**22 089,86**						
40	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**18 451,72**						
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 335,06**	**1 665,46**	124,7	**1 374,57**	103,0	**1 352,52**	**1 401,55**
42	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 320,82**	1 352,52	100,0	1 352,52	100,0		
43	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 352,52**	2 048,28	151,4	1 401,55	103,6		

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2020 год,** поставляемую
АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»

тарифное дело № 20-20/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) №5-75/тэ от 11.12.2018 установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы, поставляемую потребителям АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2019 год	1 774,98	*100,0*	1 828,23	*103,0*
2020 год	1 828,23	*100,0*	1 842,63	*100,8*
2021 год	1 842,63	*100,0*	1 954,66	*106,1*
2022 год	1 935,00	*99,0*	1 949,07	*100,7*
2023 год	1 949,07	*100,0*	2 069,77	*106,2*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2019-2023 годы применен метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 23.04.2018 №101 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования»).

На основании заявления АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» от 26.04.2019 №53-04/1833 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» расположено по адресу 423600 РТ, Елабужский район, г. Елабуга, промышленная площадка «Алабуга», улица 14, корп.7н.

Руководитель организации – генеральный директор Шагивалеев Тимур Наилевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1646019914/ КПП 164601001

Теплоснабжение не является основным видом деятельности организации. Доля выручки от теплоснабжения составляет 6,5% от общей выручки организации.

Тепловая энергия (в горячей воде) вырабатывается на 5-х котельных, установленная мощность котельных – 47,66 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка – 40,30 Гкал/час.

Загруженность котельных – 84,6%.

Протяженность тепловых сетей составляет 32 385,8м в двухтрубном исчислении.

При расчёте тарифов на 2019 год были учтены следующие показатели:

- установленная мощность котельных – 429,2 Гкал/час;
присоединённая нагрузка – 108,15 Гкал/час;
протяжённость тепловых сетей – 34 236,9 м в двухтрубном исчислении.

Постановлением Исполнительного комитета г. Елабуги от 31.03.2014 №63 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Елабуги» (в ред. постановления от 13.04.2018 №10) утверждена схема теплоснабжения г.Елабуги. Постановлением Исполнительного комитета Елабужского муниципального района от 18.09.2014 №183 определены единые теплоснабжающие организации, в числе которых АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» не отмечена.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

Показатели	Факт 2018г.	Утверждено 2019 г.	Прогноз организации на 2020г.	Принято ГК РТТ на 2020 г.	Откл. 2020/2019 %
Выработка тепловой энергии	101 119,22	95 622,76	87 317,00	87 317,00	91,3
Собственные нужды котельной	12 768,00	2 291,40	801,00	801,00	35,0
Потери в сетях	**20 169,15**	**25 777,86**	**15 291,00**	**15 291,00**	59,3
Полезный отпуск, в том числе:	**68 182,07**	**67 553,50**	**71 225,00**	**71 225,00**	105,4
собственное потребление	13 680,45	16 542,00	13 180,90	13 180,90	79,7
население	0,00	0,00	974,00	974,00	0,0
бюджет	612,30	535,00	609,30	609,30	113,9
прочие	53 889,32	50 476,50	56 460,80	56 460,80	111,9

Распределение полезного отпуска по полугодиям:
1 полугодие – 43 334,70 Гкал;
2 полугодие – 27 890,30 Гкал.

При расчете тарифа на 2020 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 87 317,00 Гкал,

- собственные нужды котельной – 801,00 Гкал – по предложению организации;

- потери тепловой энергии – 15 291,00 Гкал (17,7%) – по заключению технического аудита - произведена корректировка долгосрочных параметров на основании п.51 Основ ценообразования и пп. (и) п.7 Правил регулирования цен (тарифов);

- полезный отпуск – 71 225,00 Гкал (73,4%) - по предложению организации с ростом 105,4% к уровню 2019 года, в том числе:

- собственное потребление – 13 180,90 Гкал (18,5%),
- население – 974,00 Гкал (1,4%);
- бюджетным потребителям – 609,30 Гкал (0,9%),
- прочим потребителям – 56 460,80 Гкал (79,2%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2018 год в соответствии с отчетной калькуляцией, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток от реализации тепловой энергии потребителям в сумме 150 903,11 тыс. руб.

Доход организации от реализации тепловой энергии составил 94 349,65 тыс. руб. – на 14 682,44 тыс.руб. больше плана вследствие увеличения объёма полезного отпуска потребителям на 7948,30 Гкал.

Расходы организации на производство и реализацию тепловой энергии оказались выше плана на 203 659,29 тыс. руб. или на 197,4%.

Превышение расходов произошло по статьям:

- расходы на топливо – на 15 050,50 тыс. руб. – вследствие увеличения объёма потерь и, как следствие, объёма выработки тепловой энергии по сравнению с планом;

- фонд оплаты труда производственного персонала – на 14 990,50 тыс. руб. вследствие увеличения численности и среднемесячной заработной платы,

- фонд оплаты труда общепроизводственного персонала – на 10 047,24 тыс. руб.

- фонд оплаты труда управленческого персонала – на 11 030,75 тыс. руб.,

- амортизация производственного оборудования выше принятой в установленных тарифах на 111 238,69 тыс. руб. Организация представила отчёт об использовании амортизационных отчислений на восстановление основных фондов на сумму 361 801,42 тыс. руб.

- прочие общепроизводственные и общехозяйственные расходы – на 28 056,14 тыс. руб.

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» утвержденной инвестиционной программы на 2018 и 2019 год не имело.

Предложенный АО ОЭЗ ППТ «Алабуга» проект тарифов на 2020 год составил:

- с 1 января 2020 года по 30 июля 2020 года – 1828,23 руб./Гкал – на уровне 2 полугодия 2019 года;

- с 1 июля 2020 года по 31 декабря 2020 года - 4981,75 руб./Гкал, с ростом 272,5% к уровню 1 полугодия 2020 года.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год и на плановый период 2020-2023 гг., произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 год.

В соответствии параметрами прогноза применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020
природный газ с 1 июля	103,0
мазут с 1 января	100,4
электрическая энергия с 1 января	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2

Скорректированные значения по статьям затрат долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 г.	Кор-ка на 2020 г.	Кор-ка на 2021 г.	Кор-ка 2022 г.	Кор-ка 2023 г.
1	**Расходы на топливо**	тыс. руб.	**70218,04**	**67211,82**	**69228,18**	**71305,02**	**73444,18**
	расход	*тыс.м3*	13280,20	11958,30	11958,30	11958,30	11958,30
	откл. к предыд. периоду	*%*		*95,7*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
2	**Расходы на электроэнергию**	тыс.руб.	**9107,44**	**7179,49**	**7394,88**	**7616,72**	**7845,23**
	объем	*тыс.кВт*	*2920,27*	*2131,66*	*2131,66*	*2131,66*	*2131,66*
	откл. к предыд. периоду	*%*		*78,83*	*103,00*	*103,00*	*103,00*
3	**ИТОГО**		**79325,48**	**74391,32**	**76623,06**	**78921,75**	**81289,40**

1. Расходы на топливо на технологические цели – расходы на природный газ на 2020 год приняты в сумме **67 211,82** тыс. руб.

Объем газа прият в количестве 11 958,30 тыс. куб.м. на основании удельного расхода условного топлива 156,2 кг у.т. /Гкал по заключению технического аудита (корректировка долгосрочных параметров на основании п.51 Основ ценообразования). Цена газа принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами в размере 5552,70 руб./тыс. м3 (без учета НДС) с учетом индексации на основании отчёта по топливу за 1 полугодие 2019 года;

2. Расходы на электроэнергию на 2020 год приняты в сумме **7179,79** тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели – в сумме 6438,01 тыс.руб.

Объем электрической энергии на технологические цели принят по расчёту технического аудита в количестве 1 989,05тыс. кВт*ч. Средневзвешенная цена третьей ценовой категории (ВН) и первой ценовой категории СН2 на основании фактических данных за 2018 год с учетом индексации составит 3,24 руб./ кВт.ч;

- на хозяйственные нужды – 741,48 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 141,63 тыс. кВт*ч. в соответствии с методическими указаниями. Тариф на основании фактических данных за 2018 года с учетом индексации составит 5,20 руб./ кВт.ч;

3. Затраты на воду на технологические цели на 2018 год организацией при корректировке тарифов не заявлены.

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **31 444,13** тыс. руб., со снижением к уровню 2019 года 97,3%;

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,046**	**1,037**	**1,04**	**1,04**	**1,04**
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	37,55	35,28	35,28	35,28	35,28
6.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75

7.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**32 300,61**	**31 444,13**	**32 281,48**	**33 237,02**	**34 220,83**
	рост расходов	%		97,3%	102,7%	103,0%	103,0%

Справочно: расчёт условных единиц выполнен в соответствии с п. 38 Методических указаний в связи с уменьшением протяжённости тепловых сетей на 1850,7 м в 2020 году.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **26 368,91** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании бухгалтерской отчётности организации – ведомости амортизации за 2018 год:

- от основного производственного оборудования - 16 342,92 тыс. руб.,
- от общепроизводственного оборудования - 4 405,84 тыс. руб.,
- от общехозяйственного оборудования - 670,39 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,24% от фонда оплаты труда:

- с оплаты производственного персонала в сумме 2836,84 тыс. руб.,
- с оплаты цехового персонала в сумме 1023,81 тыс. руб.,
- с оплаты управленческого персонала в сумме 620,53 тыс. руб.

3. Арендная плата за землю в сумме 109,18 тыс. руб. по договорам аренды земельных участков № 609/17 от 04.04.2017, №2120/17 от 22.11.2017, №1183/16 от 22.11.2016, №739/18 08 от 06.2018 с Земельно-имущественной палатой Елабужского муниципального района;

4. Плата за предельно допустимые выбросы – в сумме 20,46 тыс. руб. – на основании представленных документов.

5. Средства на страхование – 198,98 тыс. руб. – на основании представленных документов;

6. Налоги и другие обязательные платежи – земельный налог – в сумме 139,96 тыс. руб. – на основании налоговой декларации.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
1	Расходы на производство энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	79 325,48	74 391,32	76 623,06	78 921,75	81 289,40
2	Операционные (подконтрольные) расходы	32 300,61	31 444,13	32 281,48	33 237,02	34 220,83
3	Неподконтрольные расходы	9 685,28	26 368,91	26 488,25	26 624,42	26 764,63
4.	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**121 311,37**	**132 204,36**	**135 392,79**	**138 783,19**	**142 274,86**

IV. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2020 год составит **132 204,36 тыс. руб.**

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2020-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*

2 020	**1 828,23**	*100,0*	**1 899,53**	*103,9*
2 021	**1 899,53**	*100,0*	**1 903,07**	*100,2*
2 022	**1 903,07**	*100,0*	**2 019,14**	*106,1*
2 023	**1 992,89**	*98,7*	**2 004,77**	*100,6*

Тарифы для населения с учетом НДС = 20%

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2 020	**2 193,88**	*100,0*	**2 279,44**	*103,9*
2 021	**2 279,44**	*100,0*	**2 283,68**	*100,2*
2 022	**2 283,68**	*100,0*	**2 422,97**	*106,1*
2 023	**2 391,47**	*98,7*	**2 405,72**	*100,6*

Рекомендации:

Организации необходимо разработать мероприятия, направленные на снижение технологических потерь тепловой энергии.

Справочно: динамика потерь тепловой энергии

Год	Потери тепловой энергии АО «ОЭЗ «ППТ «Алабуга» (Гкал)	Доля потерь в отпуске в сеть (%)
2017	25 777,86	28,5
2018	20169,15	22,8
2019 (план)	25777,86	27,6
2020 (план)	15291,00	17,7

Приложение 1

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2020 год

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Откл.%	Год	Откл.%	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**				**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	95 622,76	87 317,00	91,3	87 317,00	91,3	53 125,39	34 191,61
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2 291,40	801,00	35,0	801,00	35,0	487,34	313,66
5	**Потери**	**Гкал**	**25 777,86**	**15 291,00**	59,3	**15 291,00**	59,3	**9 303,35**	**5 987,65**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**67 553,50**	**71 225,00**	105,4	**71 225,00**	105,4	**43 334,70**	**27 890,30**
6.1.1	собственное потребление	Гкал	16 542,00	13 180,90	79,7	13 180,90	79,7	7 523,50	5 657,40
6.1.2	население	Гкал	0,00	974,00	0,0	974,00	0,0	630,00	344,00
6.1.3	бюджет	Гкал	535,00	609,30	113,9	609,30	113,9	365,30	244,00
6.1.4	прочие	Гкал	50 476,50	56 460,80	111,9	56 460,80	111,9	34 815,90	21 644,90
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**79 325,48**	**89 177,43**	112,4	**74 391,32**	93,8	**44 786,34**	**29 604,98**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**70 218,04**	**74 012,01**	105,4	**67 211,82**	95,7	**40 418,20**	**26 793,63**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	70 218,04	74 012,01	105,4	67 211,82	95,7	40 418,20	26 793,63
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	13 280,20	13 184,87	99,3	11 958,30	90,0	7 275,67	4 682,63
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5 287,42	5 613,40	106,2	5 620,52	106,3	5 555,26	5 721,91
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**9 107,44**	**15 165,42**	166,5	**7 179,49**	78,8	**4 368,15**	**2 811,35**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	8 170,27	14 545,40	178,0	6 438,01	78,8	3 917,01	2 521,00
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2 734,62	4 325,87	158,2	1 989,05	72,7	1 210,18	778,87
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,99	3,36	112,5	3,24	108,3	3,24	3,24
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	483,47	395,16	81,7	525,02	108,6	319,43	205,59
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	95,77	73,16	76,4	100,98	105,4	61,44	39,54
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,05	5,40	107,0	5,20	103,0	5,20	5,20
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	453,70	224,86	49,6	216,46	47,7	131,70	84,76
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	89,88	41,63	46,3	41,63	46,3	25,33	16,30
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,05	5,40	107,0	5,20	103,0	5,20	5,20
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,034**		**1,030**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,000**	**1,000**		**1,000**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,000**	**0,000**	0,000	**-0,060**	0,000		
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**37,55**	**0,00**	0,0	**35,28**	94,0		
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**		**429,21**	**47,66**	11,1	**47,64**	11,1		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Откл.%	Год	Откл.%	I-е полугодие	II-е полугодие
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**		**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**32 300,61**	**33 064,85**	**102,4**	**31 444,13**	**97,3**	**21 255,05**	**10 189,08**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**9 685,28**	**95 925,90**	990,4	**26 368,91**	272,3	**13 184,46**	**13 184,46**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3 599,02	80 723,74	2 242,9	16 342,92	454,1	8 171,46	8 171,46
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	970,25	9 351,02	963,8	4 405,84	454,1	2 202,92	2 202,92
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	228,45	670,39	293,5	670,39	293,5	335,20	335,20
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 914,11	2 983,06	102,4	2 836,84	97,3	1 418,42	1 418,42
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 051,70	1 076,58	102,4	1 023,81	97,3	511,91	511,91
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	637,43	652,51	102,4	620,53	97,3	310,26	310,26
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	164,76	109,18	66,3	109,18	66,3	54,59	54,59
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	20,46	0,0	20,46	0,0	10,23	10,23
32	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	198,98	0,0	198,98	0,0	99,49	99,49
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	119,56	139,96	117,1	139,96	117,1	69,98	69,98
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
33.2	земельный налог	тыс.руб.	119,56	139,96	117,1	139,96	117,1	69,98	69,98
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**121 311,37**	**218 168,18**	179,8	**132 204,36**	109,0	**79 225,84**	**52 978,51**
39	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**73 067,10**	79 225,80		79 225,84			
40	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**48 244,27**	138 942,38		52 978,51			
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 795,78**	**3 063,08**	170,6	**1 856,15**	103,4	**1 828,23**	**1 899,53**
42	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 774,98**	1 828,23	100,0	1 828,23	100,0		
43	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 828,23**	4 981,75	272,5	1 899,53	103,9		

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию, поставляемую **ОАО «Алабуга Соте»**
потребителям, на 2020 год

тарифное дело № 20-21/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 5-39/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 годы, поставляемую потребителям ОАО «Алабуга Соте», в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение (%)*
2019	1512,33	*100,0*	1548,63	*102,4*
2020	1548,63	*100,0*	1575,64	*101,7*
2021	1575,64	*100,0*	1638,67	*104,0*
2022	1638,67	*100,0*	1665,27	*101,6*
2023	1665,27	*100,0*	1731,88	*104,0*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2019-2023 годы применен метод индексации установленных тарифов.

На основании заявления ОАО «Алабуга Соте» от 17.04.2019 № 250 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075).

ОАО «Алабуга Соте» (**ИНН 1646013662)** расположено по адресу: 423604, Республика Татарстан, г. Елабуга, ул. Казанская, д. 104.

Руководитель организации – генеральный директор Алексеева Татьяна Михайловна.

Предприятие применяет **общую систему налогообложения.**

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Источниками теплоснабжения являются 2 котельные, находящиеся в собственности организации.

Установленная мощность котельных 16,16 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 1,30 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 7522,0 м. в двухтрубном исчислении, в том числе:

сети отопления – 6329,0 м; сети ГВС – 308,0 м;

паропровод – 858 м; конденсатопровод – 27 м.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в

случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения, либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета города Елабуга от 31 марта 2014 г. № 63 (в ред. от 13.04.2018 № 10) утверждена схема теплоснабжения города Елабуги. ОАО «Алабуга Соте» присвоен статус единой теплоснабжающей организации (постановление от 18.09.2014 № 183).

На 2020 год организация заявила увеличение полезного отпуска на 456,92 Гкал к утвержденному на 2019 год. Увеличение отпуска подтверждается фактическими отчетными данными, представленными организацией за 2018 год и 1 полугодие 2019 года.

Справочно: за 2018 год полезный отпуск составил 22 853,11 Гкал,
за 1 полугодие 2019 года полезный отпуск составил 10233,0 Гкал.

При расчете тарифов на 2020-2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 20750,95 Гкал,
- собственные нужды котельных – 356,22 Гкал;
- потери тепловой энергии – 186,00 Гкал (0,9%) приняты в соответствии с постановлением Госкомитета от 23.11.2018 № 5-39/тэ (долгосрочный параметр регулирования);
- полезный отпуск – 20 208,73 Гкал принят расчетный, с учетом фактических данных за 2018 год и первое полугодие 2019 года, в том числе:
- собственное потребление – 13643,20 Гкал;
- население – 172,01 Гкал;
- бюджетные потребители – 6393,52 Гкал.

Баланс производства и передачи тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2018 г.	Утверждено на 2019 г.	Прогноз организации на 2020 г.	Утверждено на 2020 г.	Отклонение к 2019 г.(%)
1	Выработка тепловой энергии	23 604,64	17 810,29	18 269,42	20750,95	*116,5*
2	собственные нужды котельных	472,13	356,22	365,40	356,22	*100,0*
3	Потери	279,40	186,00	179,03	186,0	*100,0*
4	Полезный отпуск, в т.ч.:	22 853,11	17 268,07	17 724,99	20208,73	*117,0*
4.1	Собственное потребление, в т.ч.:	16 287,58	11 883,51	10 985,00	13643,20	*114,8*
4.1.1	*горячая вода*	5 700,65	4 159,23	3 844,75	4775,12	*114,8*
4.1.2	*отборный пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см^2)*	10 586,93	7 724,28	7 140,25	8868,08	*114,8*
4.2	Население	172,01	201,00	204,00	172,01	*85,6*
4.3	Бюджетные потребители	6 393,52	5 183,56	6 535,99	6393,52	*123,3*

Письмом от 17.04.2019 № 250 ОАО «Алабуга Соте» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2018 год.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2018 год, организация отражает убыток от реализации услуги потребителям в сумме 506,71 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2018 году связан с превышением расходов по следующим статьям:

- вспомогательные материалы (химреагенты) – 657,9 тыс. руб.,
- водоотведение – 583,7 тыс.руб.,
- ФОТ основного персонала с отчислениями – 1050,70 тыс.руб.,
- расходы на охрану труда – 26,8 тыс. руб.,
- прочие общепроизводственные расходы – 91,1 тыс. руб.,

При этом экономия сложилась по статьям:

- ФОТ АУП с учетом отчислений на соц. нужды – 124,4 тыс. руб.,
- прочие общехозяйственные расходы – 152,8 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат организации за 2018 год, согласно бухгалтерской отчетности – чистая прибыль –261 976 тыс.руб.

По итогам 2018 года организация представила отчет об использовании амортизационных отчислений на общую сумму 559,35 тыс.руб.: установка насоса, газопровода к котельной №1.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2020 год.

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», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 годы.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2020-2023 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020	2021	2022	2023
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с	104,2	103,8	104,1	104,3

1 января				

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.

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Алабуга Соте» на 2020 год представлены в Приложении.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2020-2023 гг. с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование статей	2019 год	Скорректированные значения			
			2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо	12354,29	14757,30	15200,02	15656,02	16125,70
	объем газа	*2245,94*	*2616,77*	*2616,77*	*2616,77*	*2616,77*
2	Расходы на электроэнергию	1376,81	1892,85	1949,63	2008,12	2068,36
	объем электроэнергии	*431,75*	*505,27*	*505,27*	*505,27*	*505,27*
3	Расходы на холодную воду	386,32	482,98	502,30	522,39	543,29
	объем воды	*12,89*	*15,09*	*15,09*	*15,09*	*15,09*
	ИТОГО	**14117,42**	**17133,13**	**17651,95**	**18186,53**	**18737,35**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей на 2020 год приняты в сумме **14 757,30 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 2 616,77 тыс.м^3 в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии. Среднегодовая цена газа скорректирована и принята 5 639,52 руб./тыс.м^3 (без НДС) по факту 1 полугодия 2019 года с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **1 892,85 тыс. руб.,** в том числе:

- на технологические цели в сумме 1 889,17 тыс. рублей. Объем принят в количестве 505,27 тыс. кВт.ч., с учетом увеличения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний;
- на общехозяйственные цели в сумме 1,90 тыс. рублей. Объем учтен в количестве 0,98 тыс. кВт.ч.

Средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята по факту 1 полугодия 2019 года с учетом индексации 3,74 руб./кВтч. (без НДС).

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **482,98 тыс. руб**. Объем воды скорректирован в соответствии с Методическими указаниями и принят в количестве 15,09 тыс.м^3. Цена воды – по тарифам АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» для потребителей города Елабуги, с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2020 год в сумме **7 427,65 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2019 года 102,7% с учетом изменения индекса ИКА:

№	Параметры расчета расходов	Единица	Долгосрочный период регулирования

п. п.		измерения	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,046	1,030	1,037	1,040	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	X	1,00	1,00	1,00	1,00
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осущ. рег.деятельности	у.е.	0,52	0,65	0,65	0,65	0,65
3.2	Присоединенная нагрузка	Гкал/ч	1,03	1,30	1,30	1,30	1,30
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	**7230,26**	**7427,65**	**7625,45**	**7851,16**	**8083,56**
	рост	*%*		102,7	102,7	103,0	103,0

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4 521,49 тыс. руб., в т.ч.:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании представленной ведомости амортизации основных средств за 2018 год:

- производственного оборудования в сумме 2 948,54 тыс. руб.,
- общехозяйственного оборудования - 10,66 тыс.руб. по предложению организации.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,3% от ФОТ в т.ч.:

- производственного персонала – 1 105,83 тыс. руб.;
- цехового персонала – 101,90 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала – 208,63 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ, заявленная организацией в сумме 77,80 тыс.руб., не принята к расчету, поскольку не представлены подтверждающие документы.

4. Средства на страхование сети газопотребления котельной приняты в сумме 19,80 тыс. руб. согласно представленным полисам.

5. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 116,81 тыс. руб., по предложению организации и в соответствии с представленными налоговыми декларациями за 2018 год, в т.ч.:

- транспортный налог – 0,32 тыс. руб.,
- земельный налог – 10,22 тыс. руб.,
- налог на имущество – 106,27 тыс. руб.

6. Услуги банка приняты в сумме 9,33 тыс. руб. по факту 2018 года

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки для ОАО «Алабуга Соте» на 2020 - 2023 годы составит:

Наименование статей	2019 год	Скорректированные значения			
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Расходы на приобретение энергетических ресурсов	14117,42	17133,13	17651,95	18186,53	18737,35
Операционные (подконтрольные) расходы	7230,26	7427,65	7625,45	7851,16	8083,56
Неподконтрольные расходы	4514,67	4521,49	4559,20	4602,25	4646,56
ИТОГО необходимая валовая выручка, в том числе:	**25862,35**	**29082,26**	**29836,60**	**30639,94**	**31467,47**
Производство тепловой энергии в горячей воде	14593,58	17740,18	18200,33	18690,36	19195,15

Производство тепловой энергии в отборном паре от 7,0 до 13,0 кгс/см^2 *(собственное потребление)*	11268,77	11342,08	11636,28	11949,58	12272,31

Тепловая энергия в отборном паре используется только на собственное производство, тарифы на пар не устанавливаются.

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Алабуга Соте» потребителям в горячей воде на 2020-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию,*
2020	**1548,63**	*100,0%*	**1580,55**	*102,1%*
2021	**1580,55**	*100,0%*	**1630,10**	*103,1%*
2022	**1630,10**	*100,0%*	**1666,74**	*102,2%*
2023	**1666,74**	*100,0%*	**1719,42**	*103,2%*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к 1 полугодию,*
2020	**1858,36**	*100,0%*	**1896,66**	*102,1%*
2021	**1896,66**	*100,0%*	**1956,12**	*103,1%*
2022	**1956,12**	*100,0%*	**2000,09**	*102,2%*
2023	**2000,09**	*100,0%*	**2063,30**	*103,2%*

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Алабуга Соте»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ на 2019	Предложение организации 2020 год			Скорректировано ГКРТТ на 2020 год			
				Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение, %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**		**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	17 810,29	18 269,42	9 644,39	8 625,03	20 750,95	*116,5*	10 564,90	10 186,05
3	Собственные нужды котельных	Гкал	356,22	365,40	192,89	172,51	356,22	*100,0*	181,36	174,86
5	**Потери**	**Гкал**	**186,00**	**179,03**	**94,50**	**84,53**	**186,00**	*100,0*	94,70	91,30
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**17 268,07**	**17 724,99**	**9 357,00**	**8 367,99**	**20 208,73**	*117,0*	**10 288,84**	**9 919,89**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	9 543,79	10 584,74	5 926,30	4 658,44	11 340,65	*118,8*	5 773,85	5 566,80
6.1.1	собственное потребление	Гкал	4 159,23	3 844,75	1 847,30	1 997,45	4 775,12	*114,8*	2 431,15	2 343,97
6.1.2	население	Гкал	201,00	204,00	130,00	74,00	172,01	*85,6*	87,58	84,43
6.1.3	бюджет	Гкал	5 183,56	6 535,99	3 949,00	2 586,99	6 393,52	*123,3*	3 255,12	3 138,40
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	7 724,28	7 140,25	3 430,70	3 709,55	8 868,08	*114,8*	4 514,99	4 353,09
6.2.1	собственное потребление (от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см)	Гкал	7 724,28	7 140,25	3 430,70	3 709,55	8 868,08	*114,8*	4 514,99	4 353,09
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**14 117,42**	**15 546,69**	**8 102,50**	**7 444,19**	**17 133,13**	*121,4*	**8 609,16**	**8 523,97**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**12 354,29**	**13 042,56**	**6 788,97**	**6 253,58**	**14 757,30**	*119,5*	**7 404,32**	**7 352,98**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	12 354,29	13 042,56	6 788,97	6 253,58	14 757,30	*119,5*	7 404,32	7 352,98
7.1.1	Объем газа	тыс.м^3	2 245,94	2 350,78	1 240,97	1 109,81	2 616,77	*116,5*	1 332,27	1 284,50
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м^3	5 500,72	5 548,18	5 470,70	5 634,82	5 639,52	*102,5*	5 557,67	5 724,40
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1 376,81**	**1 654,30**	**873,22**	**781,08**	**1 892,85**	*137,5*	**963,67**	**929,18**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 374,13	1 650,87	871,51	779,36	1 889,17	*137,5*	961,83	927,34
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	431,75	442,88	233,80	209,08	505,27	*117,0*	257,25	248,02
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,18	3,73	3,73	3,73	3,74	*117,5*	3,74	3,74
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	2,68	3,43	1,71	1,71	3,68	*137,1*	1,84	1,84
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,84	0,92	0,46	0,46	0,98	*117,0*	0,49	0,49
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,19	3,73	3,73	3,73	3,74	*117,2*	3,74	3,74
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**386,32**	**849,84**	**440,30**	**409,53**	**482,98**	*125,0*	**241,16**	**241,82**
9.1	объем воды	тыс.м^3	12,89	28,15	14,86	13,29	15,09	*117,0*	7,68	7,40
9.2	Тариф	руб.м^3	29,97	30,19	29,63	30,82	32,02	*106,8*	31,40	32,66
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,040	1,034			1,030			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ на 2019	Предложение организации 2020 год			Скорректировано ГКРТТ на 2020 год			
				Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение, %*	I-е полугодие	II-е полугодие
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,000	1,000			0,262			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000			0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		0,52	0,65			0,65			
	Присоединенная нагрузка		1,03	1,30			1,30			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750			0,750			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**7 230,26**	**7 401,33**	**3 716,82**	**3 684,51**	**7 427,65**	***102,7***	**3 890,00**	**3 537,65**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 514,67**	**4 731,01**	**2 418,64**	**2 312,37**	**4 521,49**	*100,2*	**2 260,74**	**2 260,74**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 881,57	2 948,54	1 474,27	1 474,27	2 948,54	*102,3*	1 474,27	1 474,27
25	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	6,60	10,66	5,33	5,33	10,66	*107,0*	5,33	5,33
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 148,21	1 175,37	587,69	587,69	1 105,83	*96,3*	552,91	552,91
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	105,80	108,30	54,15	54,15	101,90	*96,3*	50,95	50,95
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	216,62	221,75	110,87	110,87	208,63	*96,3*	104,31	104,31
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,58	77,80	38,90	38,90	0,00	*105,0*	0,00	0,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	19,80	21,78	10,89	10,89	19,80	*100,0*	9,90	9,90
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	85,49	116,81	111,54	5,27	116,81	*105,0*	58,41	58,41
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	38,27	0,32	0,16	0,16	0,32	*0,8*	0,16	0,16
33.2	земельный налог	тыс.руб.	12,63	10,22	5,11	5,11	10,22	*80,9*	5,11	5,11
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	34,59	106,27	106,27	0,00	106,27		53,14	53,14
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	50,00	50,00	25,00	25,00	9,33	*18,7*	4,67	4,67
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
38	**НВВ (годовая)**	**тыс.руб.**	**25 862,35**	**27 679,03**	**14 237,96**	**13 441,07**	**29 082,26**	*112,5*	**14 759,90**	**14 322,36**
38.1	Горячая вода	тыс.руб.	14 593,58	16 826,00	9 177,65	7 648,35	17 740,18	*121,6*	8 941,55	8 798,63
38.2.2	Отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	тыс.руб.	11 268,77	10 853,04	5 060,32	5 792,72	11 342,08	*100,7*	5 818,35	5 523,74
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 497,70**	**1 561,58**	**1 521,64**	**1 606,25**	**1 439,09**	*96,1*	**1 434,55**	**1 443,80**
41.1	Тариф (Горячая вода)	руб./Гкал	1 529,12	1 589,65	1 548,63	1 641,83	1 564,30	*102,3*	1 548,63	1 580,55

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2020 год, поставляемую**
ООО «Альгазтранс-Елабуга»

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2018 № 5-56/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 годы, поставляемую потребителям ООО «Альгазтранс-Елабуга», в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*
2019	**994,82**	*100,0*	**1033,25**	*103,9*
2020	**1033,25**	*100,0*	**1050,62**	*101,7*
2021	**1050,62**	*100,0*	**1096,45**	*104,4*
2022	**1096,45**	*100,0*	**1105,47**	*100,8*
2023	**994,82**	*100,0*	**1033,25**	*103,9*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2019-2023 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

Письмом от 18.04.2019 № 2149 организация ООО «Альгазтранс-Елабуга» представила обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2018 год. Ответственность за достоверность данных несет организация. Организация на корректировку не заявлялась.

В соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ООО «Альгазтранс-Елабуга» расположено по адресу: РТ, г. Елабуга, 423602, ул. Интернациональная, д. 3.

Руководитель организации – директор Ибрагимов Рустам Мухазирович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН1646016889 / КПП164601001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, эксплуатируемая организацией по договору о совместной инвестиционной деятельности с земельно-имущественной палатой Елабужского муниципального района от 20.01.2007 №1 ИД.

Протяженность сетей отопления - 1,9 км.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании

программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Исполнительного комитета Елабужского муниципального района от 31.03.2014 № 63 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Елабуги» (в ред. от 13.04.2018 № 10) утверждена схема теплоснабжения города Елабуги. Согласно данному постановлению **ООО «Альгазтранс-Елабуга» определена как единая теплоснабжающая организация.**

При расчете тарифов на 2020-2023 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 12 278,30 Гкал;
- собственные нужды котельных – 200,00 Гкал (1,7%);
- потери тепловой энергии – 606,3 Гкал (5,2%) – долгосрочный параметр регулирования, принимается неизменным на весь период долгосрочного регулирования;
- полезный отпуск – 11 472,00 Гкал Гкал – по факту 2018 года, в т.ч.:
- население - 396,00 Гкал (3,5%);
- бюджетные потребители – 11 076,00 Гкал (96,5%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

Показатели	**Факт 2018г.**	**Утверждено ГКРТТ на 2019 г.**	**Принято ГКРТТ на 2020-2023 гг.**	***Откл. к 2019г., %***
Выработка тепловой энергии	12 278,30	11 862,64	12 278,30	*103,5*
Собственные нужды котельной	200,00	200,00	200,00	*100,0*
Потери в сетях	**606,30**	**606,30**	**606,30**	*100,0*
Полезный отпуск, в том числе:	**11 472,00**	**11 056,34**	**11 472,00**	*103,8*
население	396,00	393,41	396,00	*100,7*
бюджет	11 076,00	10 662,93	11 076,00	*103,9*

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 6 162,00 Гкал; 2 полугодие – 5 310,00 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год согласно отчету о финансовых результатах (форма 2 бух. отчетности) организация получила валовую прибыль в сумме 957 тыс. руб.

Выручка составила – 11 531 тыс. руб. Расходы на реализацию - 10 574 тыс. руб.

Валовая прибыль составила 957 тыс. руб., однако прибыль до налогообложения – 94 тыс. руб., поскольку организацией отражены прочие расходы в размере 865 тыс. руб.

По итогам 2018 года экономия расходов сложилась по статьям:

- расходы на топливо – на 434,37 тыс. руб., в связи со снижением объемов потребления газа и снижением удельных расходов на 1 Гкал к утвержденному уровню.

Следует отметить, что организация некорректно отразила цену газа в «Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии» за 2018 год. Согласно представленным счетам-фактурам за 2018 год, затраты на газ составили 4903,36 тыс., вместо заявленных 5 779,37 тыс.руб.

- расходы на электроэнергию – на 163,82 тыс. руб., в связи с фактическим отсутствием потребления электроэнергии.

Превышение расходов отражено по статье:

- прочие общепроизводственные расходы – на 216,4 тыс. руб.;

Отчет об использовании амортизационных отчислений за 2018 год организацией не представлен.

Инвестиционная программа на 2020 год у организации не утверждена.

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

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

	2020г.	**2021г.**	**2022г.**	**2023г.**
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2	103,8	104,0	104,6

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов без учета налога на добавленную стоимость в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов без учета налога на добавленную стоимость во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям ООО «Альгазтранс-Елабуга», на 2020 год представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2020-2023 гг. с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	Скорректированные значения			
				2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на	тыс.	5143,20	5606,01	5774,19	5947,42	6125,84

	топливо	руб.					
	объем газа	*тыс. м3*	*976,22*	1011,01	1011,01	1011,01	1011,01
	откл.			103,6	100,0	100,0	100,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**ИТОГО**		**5143,20**	**5606,01**	**5774,19**	**5947,42**	**6125,84**

1. **Расходы на топливо** (природный газ) на технологические цели приняты в сумме **5606,01** тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 1011,01 тыс. куб.м., на основании удельного расхода топлива, принятого на долгосрочный период регулирования постановлением от 21.11.2018 № 5-22/тэ. Среднегодовая цена газа для 4 группы потребления принята с учетом индексации с 1 июля в размере 5 544,94 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития:

№ п.п	Параметры расчета расходов	Ед. измер.		Долгосрочный период регулирования			
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,046	1,030	1,037	1,040	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,00	0,000	0,000	0,000
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	3,78	3,78	3,78	3,78	3,78
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4714,35	**4 807,22**	**4 935,24**	**5 081,32**	**5 231,72**
	рост расходов	%		102,0%	102,7%	103,0%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1 037,20** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования – 191,06 тыс. руб., на основании амортизационной ведомости (счёт 02) за 2018 год.

2. Амортизация цехового оборудования – 12,78 тыс. руб.

Накопленные амортизационные отчисления за 2017-2018гг. сумме 382,36 тыс. руб. рекомендуется направить на реконструкцию и модернизацию котельного оборудования в 2020 году.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ:

- производственного персонала в сумме 293,60 тыс. руб.;

- цехового персонала – 148,60 тыс. руб.;
- АУП – 277,60 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы – 5,17 тыс. руб. – согласно налоговой декларации.

5. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 3,96 тыс. руб.

6. Земельный налог принят в размере 0,90 тыс. руб. в доле на тепловую энергию.

7. Налог на имущество принят в сумме 88,57 тыс. руб.

8. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 14,97 тыс. руб. на зарплатный проект.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2020 - 2023 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
			Скорректированные значения			
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	5143,20	5 606,01	5 774,19	5 947,42	6 125,84
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4714,35	4 807,22	4 935,24	5 081,32	5 231,72
3	Неподконтрольные расходы	1077,97	1 037,20	1 056,37	1 078,25	1 100,77
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**10950,20**	**11 450,43**	**11 765,80**	**12 106,98**	**12 458,32**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Альгазтранс-Елабуга» потребителям на 2020-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без НДС)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	**994,82**	*100,0*	**1 001,95**	*100,7*
2021	**1 001,95**	*100,0*	**1 053,07**	*105,1*
2022	**1 053,07**	*100,0*	**1 058,00**	*100,5*
2023	**1 058,00**	*100,0*	**1 118,44**	*105,7*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	**1 193,78**	*100,0*	**1 202,34**	*100,7*
2021	**1 202,34**	*100,0*	**1 263,68**	*105,1*
2022	**1 263,68**	*100,0*	**1 269,60**	*100,5*
2023	**1 269,60**	*100,0*	**1 342,13**	*105,7*

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Альгазтранс-Елабуга» на 2020-2023 годы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат		Расчет ГКРТТ на 2019г.		Утверждено органом регулирования									
					Период регулирования, 2020				Период регулирования, 2021		Период регулирования, 2022		Период регулирования , 2023	
		Ед.изм.	Год, 2019	Откл., %	Год, 2020	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год, 2021	Откл., %	Год, 2022	Откл., %	Год, 2023	Откл., %
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**					**да**	**да**						
2	Выработано	Гкал	11 862,64	*103,3*	12 278,30	*103,5*	6 595,09	5 683,21	12 278,30	*100,0*	12 278,30	*100,0*	12 278,30	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	200,00	*100,0*	200,00	*100,0*	107,43	92,57	200,00	*100,0*	200,00	*100,0*	200,00	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**606,30**	*100,0*	**606,30**	*100,0*	**325,66**	**280,64**	**606,30**	*100,0*	**606,30**	*100,0*	**606,30**	*100,0*
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**11 056,34**	*103,5*	**11 472,00**	*103,8*	**6 162,00**	**5 310,00**	**11 472,00**	*100,0*	**11 472,00**	*100,0*	**11 472,00**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 056,34	*103,5*	11 472,00	*103,8*	6 162,00	5 310,00	11 472,00	*100,0*	11 472,00	*100,0*	11 472,00	*100,0*
6.1.2	население	Гкал	393,41	*102,7*	396,00	*100,7*	212,71	183,29	396,00	*100,0*	396,00	*100,0*	396,00	*100,0*
6.1.3	бюджет	Гкал	10 662,93	*103,5*	11 076,00	*103,9*	5 949,29	5 126,71	11 076,00	*100,0*	11 076,00	*100,0*	11 076,00	*100,0*
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**5 143,20**	*95,5*	**5 606,01**	*109,0*	**2 969,94**	**2 636,07**	**5 774,19**	*103,0*	**5 947,42**	*103,0*	**6 125,84**	*103,0*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5 143,20**	*98,4*	**5 606,01**	*109,0*	**2 969,94**	**2 636,07**	**5 774,19**	*103,0*	**5 947,42**	*103,0*	**6 125,84**	*103,0*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 143,20	*98,4*	5 606,01	*109,0*	2 969,94	2 636,07	5 774,19	*103,0*	5 947,42	*103,0*	6 125,84	*103,0*
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	976,22	*99,2*	1 011,01	*103,6*	543,05	467,96	1 011,01	*100,0*	1 011,01	*100,0*	1 011,01	*100,0*
7.1.2	*Цена газа*	руб.тыс.м3	5 268,48	*99,2*	5 544,94	*105,2*	5 469,00	5 633,07	5 711,29	*103,0*	5 882,63	*103,0*	6 059,11	*103,0*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*5,42*	*101,6*		*0,0*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период**		**1,046**		**1,030**				**1,037**		**1,040**		**1,040**	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат		Расчет ГКРТТ на 2019г.		Утверждено органом регулирования									
					Период регулирования, 2020				Период регулирования, 2021		Период регулирования, 2022		Период регулирования , 2023	
		Ед.изм.	Год, 2019	Откл., %	Год, 2020	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год, 2021	Откл., %	Год, 2022	Откл., %	Год, 2023	Откл., %
	регулирования (ИПЦ)													
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**		**1,00**				**1,00**		**1,00**		**1,00**	
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,00**		**0,000**				**0,00**		**0,00**		**0,00**	
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**0,63**		**0,65**				**0,00**		**0,00**		**0,00**	
15	**Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии**		**3,78**		**3,78**				**3,78**		**3,78**		**3,78**	
	Присоединенная нагрузка		**1,26**		**1,31**									
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,75**		**0,75**				**0,75**		**0,75**		**0,75**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 714,35**	*119,2*	**4 807,22**	*102,0*	2 616,19	**2 191,02**	**4 935,24**	*102,7*	**5 081,32**	*103,0*	**5 231,72**	*103,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 077,97**	*99,0*	**1 037,20**	*96,2*	**536,47**	**485,77**	**1 056,37**	*101,8*	**1 078,25**	*102,1*	**1 100,77**	*102,1*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	191,06	*92,1*	191,06	*100,0*	95,53	95,53	191,06	*100,0*	191,06	*100,0*	191,06	*100,0*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	12,78	*100,0*	12,78	*100,0*	6,39	6,39	12,78	*100,0*	12,78	*100,0*	12,78	*100,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	287,93	*80,8*	293,60	*102,0*	163,63	129,97	301,42	*102,7*	310,35	*103,0*	319,53	*103,0*

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат		Расчет ГКРТТ на 2019г.		Утверждено органом регулирования									
					Период регулирования, 2020				Период регулирования, 2021		Период регулирования, 2022		Период регулирования , 2023	
		Ед.изм.	Год, 2019	Откл., %	Год, 2020	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год, 2021	Откл., %	Год, 2022	Откл., %	Год, 2023	Откл., %
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	145,73	*169,0*	148,60	*102,0*	82,82	65,78	152,56	*102,7*	157,07	*103,0*	161,72	*103,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	272,24	*98,3*	277,60	*102,0*	138,80	138,80	284,99	*102,7*	293,43	*103,0*	302,11	*103,0*
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	64,04	*0,0*		*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	6,57	*50,4*	5,17	*78,7*	2,58	2,58	5,17	*100,0*	5,17	*100,0*	5,17	*100,0*
32	Средства на страхование	тыс.руб.	3,96	*15,5*	3,96	*100,0*	1,98	1,98	3,96	*100,0*	3,96	*100,0*	3,96	*100,0*
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	93,67	*85,1*	89,46	*95,5*	44,73	44,73	89,46	*100,0*	89,46	*100,0*	89,46	*100,0*
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,90	*99,6*	0,90	*100,0*	0,45	0,45	0,90	*100,0*	0,90	*100,0*	0,90	*100,0*
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	92,77	*84,9*	88,57	*95,5*	44,28	44,28	88,57	*100,0*	88,57	*100,0*	88,57	*100,0*
IV	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**14,68**	*41,9*	**14,97**	*102,0*	7,49	7,49	**14,97**	*100,0*	**14,97**	*100,0*	**14,97**	*100,0*
36	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*			**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
39	**НВВ**	**тыс.руб.**	**10 950,20**	*104,6*	**11 465,41**	*104,7*	**6 130,09**	**5 320,35**	**11 780,77**	*102,8*	**12 121,95**	*102,9*	**12 458,32**	*102,8*
40	**Тариф**	**руб./Гкал**	**990,40**	*101,1*	**999,43**	*100,9*	**994,82**	**1 001,95**	**1 026,92**	*102,8*	**1 056,66**	*102,9*	**1 085,98**	*102,8*
							100,0%	*100,7%*						
	1 пг.		**986,89**		**994,82**				**1 001,95**		**1 053,07**		**1 058,00**	
	2 пг.		**994,82**	*100,8%*	**1 001,95**	*100,7 %*			**1 053,07**	*105,1 %*	**1 058,00**	*100,5%*	**1 118,44**	*105,7%*

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2020 -2023 годы,
представленным **АО «Сабинское МПП ЖКХ»**

тарифное дело **№ 20 - 85/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.12.2018 № 5-66/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2019 - 2023 годы, поставляемую потребителям АО «Сабинское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее - АО «Сабинское МПП ЖКХ»), в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019	**1905,60**	*100,0%*	**1961,57**	*102,9%*
2020	**1938,29**	*98,8%*	**1938,29**	*100,0%*
2021	**1938,29**	*100,0%*	**2059,59**	*106,3%*
2022	**2044,03**	*99,2%*	**2044,03**	*100,0%*
2023	**2044,03**	*100,0%*	**2172,99**	*106,3%*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2019 – 2023 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 04.05.2018г. № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019 – 2023 годы и выборе метода регулирования»).

На основании заявления АО «Сабинское МПП ЖКХ» от 25.04.2019 №168 и в соответствии с требованием законодательства **выполнена корректировка долгосрочных тарифов** (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «Сабинское МПП ЖКХ» расположено по адресу РТ, Сабинский район, п.г.т. Б. Сабы, ул. Строителей, д. 1.

Руководитель организации – генеральный директор Ильнур Габизович Хабибуллин.

ИНН 1635005846;КПП 163501001

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 5 котельных:

- квартальная котельная является собственностью АО «Сабинское МПП ЖКХ»;

- котельная ЦРБ (пгт. Богатые Сабы, ул. Тукая, 3) и минитопочная (пгт. Богатые Сабы, ул. Заводская, 19) эксплуатируются согласно Концессионному соглашению от 27.12.2016 (срок действия соглашения 5 лет);

- котельная военного комиссариата (пгт. Богатые Сабы, ул. Закирова, 100), эксплуатируется по долгосрочному договору аренды муниципального имущества №38-014-0129 от12.12.2016 (срок аренды с 01.01.2017 -31.12.2021г.);

- минитопочная для здания МФЦ (пгт. Богатые Сабы, ул. Тынычлык, 22) эксплуатируется по долгосрочному договору аренды муниципального имущества (срок аренды с 01.01.2019 - 31.12.2023г.);

Установленная суммарная мощность котельных 6,72 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 2,46 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных 36,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет 3157,0 м в двухтрубном исчислении.

Постановлением Сабинского исполнительного городского комитета Сабинского муниципального района от 18 июля 2019г. №136 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования пгт. Богатые Сабы Сабинского муниципального района Республики Татарстан.

Постановлением Сабинского исполнительного городского комитета Сабинского муниципального района от 02 июня 2017г. №50 АО «Сабинское МПП ЖКХ» определено единой теплоснабжающей организацией на территории Сабинского городского поселения Сабинского муниципального района.

При расчете тарифов на 2020 год выработка тепловой энергии принята в объеме 6818,4 Гкал с учетом следующих показателей:

- потери тепловой энергии приняты в объеме 383,9 Гкал (5,6%), на уровне 2019 года (с учетом заключенного Концессионного соглашения, долгосрочных договоров аренды);

- полезный отпуск принят согласно фактическим данным в объеме 6484,5 Гкал (доля 94,4%), который реализуется:

- населению в объеме 497,1 Гкал (7,7%);

- бюджетным потребителям в объеме 5849,2 Гкал (90,2%);

- прочие потребители в объеме 138,2 Гкал (2,1%).

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Наименование показателей	Факт 2018г.	Утверждено на 2019г.	Проект организации на 2020г.	Утверждено на 2020г.	Отклонение к 2019г.(%)
Выработка,	6867,1	6818,4	6818,4	6868,4	*100,7*
Собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	0,0	
Потери, Гкал	**382,6**	**383,9**	**383,9**	**383,9**	*100,0*
Полезный отпуск, в т. ч.	**6484,5**	**6434,5**	**6434,5**	**6484,5**	*100,8*
Население	*497,1*	*482,1*	*482,1*	*497,1*	*103,1*
Бюджетные потребители	*5849,2*	*5742,6*	*5742,6*	*5849,1*	*101,9*

Прочие потребители	*138,2*	*209,8*	*209,8*	*138,20*	*65,9*

Баланс тепловой энергии на 2020 год по котельным (Гкал)

№ п/п		Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельных	Потери в сетях	Полезный отпуск			
					Итого	население	бюджет	прочие
1	Объекты по Концессионному соглашению	**2987,12**	**0,0**	**134,39**	**2852,73**	*0,0*	*2852,73*	*0,0*
2	*Котельная военного комиссариата (долгосроч. аренда)*	**58,0**	**0,0**	**0,0**	**58,00**	*0,0*	*58,0*	*0,0*
3	*Минитопочная для здания МФЦ (долгосроч. аренда)*	**152,62**	**0,0**	**0,0**	**152,62**	*0,0*	*152,62*	*0,0*
4	Квартальная котельная	**3670,66**	**0,0**	**249,51**	**3421,15**	*497,10*	*2785,85*	*138,20*
	ВСЕГО	**6868,40**	**0,0**	**383,90**	**6484,50**	***497,10***	***5849,20***	***138,20***

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2020 год:
1 полугодие – 3643,10 Гкал;
2 полугодие – 2841,40 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2021-2023 года принят на уровне 2020 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности по виду деятельности «теплоснабжение» согласно отчетным данным за 2018 год предприятия получен убыток в сумме 546,02 тыс. рублей. ***Убыток связан с превышением фактических расходов*** к утвержденным показателям 2018 года по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели» на сумму 351,7 тыс. руб.;
- «общепроизводственные расходы» на сумму 106,25 тыс. руб.;
- «общехозяйственные расходы» на сумму 714,43 тыс. рублей.

На 2019 год организацией заявлена, и утверждена инвестиционная программа в соответствии с заключенным Концессионным соглашением.

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

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2020 год составили:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Откл. к уровню 2полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Откл. к 1полугодию, %*
13 284,23	**1 961,57**	*100,0*	**2 190,36**	*111,7*

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Сабинское 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.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2019 - 2023 годы, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020 год	*2021 год*	*2022 год*	*2023 год*
Природный газ с 1 июля	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
Индекс потребительских цен	103,7%	104,0%	104,0%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей	103,7%	103,8%	104,0%	104,6%

Значения по статьям затрат АО «Сабинское МПП ЖКХ» с календарной разбивкой представлены в Приложение 1.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2020 год приняты в сумме 7 757,13 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	Кор-ка на 2020 год	Кор-ка на 2021 год	Кор-ка на 2022 год	Кор-ка на 2023 год
1	Расходы на топливо	**6 010,48**	**6 180,36**	**6 365,77**	**6 556,75**	**6 753,45**
	откл. к предыд. периоду		*102,8%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
	объем	*927,40*	*934,20*	*934,20*	*934,20*	*934,20*
2	Расходы на электроэнергию	**1 501,90**	**1 557,65**	**1 604,38**	**1 652,51**	**1 702,09**
	откл. к предыд. периоду		*103,7%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
	объем	*245,31*	*247,03*	*247,03*	*247,03*	*247,03*
3	Расходы на холодную воду	**18,39**	**19,11**	**19,88**	**20,67**	**21,50**
	откл. к предыд. периоду		*103,9%*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*
	объем	*0,66*	*0,67*	*0,67*	*0,67*	*0,67*
4	**ИТОГО**	**7 530,77**	**7 757,13**	**7 990,03**	**8 229,93**	**8 477,04**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **6 180,36 тыс. рублей**.

Объем газа принят в количестве 934,2 тыс.м^3 – в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии. Цена газа скорректирована, и принята на основании отчета по топливу за 1 квартал 2019 года. Среднегодовая цена газа на 2020 год принята с учетом индексации в сумме 6615,67 руб./тыс.м^3 (с учетом НДС).

Объем учтенного природного газа по объектам

	Объекты теплоснабжения	1 полугодие 2020г.	2 полугодие 2020г.	**Итого по году**
1	*По Концессионному соглашению*	191,00	149,80	340,80
2	*Котельная военного комиссариата*	4,93	3,85	8,78
	Минитопочная для здания МФЦ	13,20	10,30	23,50
3	*Квартальная котельная*	315,87	245,26	561,13
	ВСЕГО	**525,00**	**409,20**	**934,20**

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 1557,65 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели в сумме 1483,71 тыс. руб.;

Объем электрической энергии принят согласно методическим указаниям в соответствии с изменением полезного отпуска в количестве 236,24 тыс. кВт.ч. Тариф по электроэнергии учтен по первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) согласно сложившегося факта за 2018 год с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»);

	Объекты теплоснабжения	Ед. изм.	1 полугодие 2019г.	2 полугодие 2019г.	**Итого по году**
1	По Концессионному соглашению	тыс. кВт.ч	50,20	40,00	90,20
2	Котельная военного комиссариата	тыс. кВт.ч	0,0	0,0	0,00
3	Минитопочная для здания МФЦ	тыс. кВт.ч	0,0	0,0	0,00
4	Квартальная котельная	тыс. кВт.ч	81,80	64,24	146,04
	ВСЕГО	тыс. кВт.ч	**132,00**	**104,24**	**236,24**

- на общехозяйственные цели в сумме 73,95 тыс. руб.;

Объем энергии учтен на уровне 2019 года в размере 10,79 тыс. кВт.ч.;

Тариф по электроэнергии учтен по первой ценовой категории низкого напряжения (НН), согласно сложившегося факта за 2018 год с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2020 года **приняты в сумме 19,11 тыс. рублей**.

Объем воды принят согласно методическим указаниям в соответствии с изменением полезного отпуска в количестве 0,67 тыс.м^3.

	Объекты теплоснабжения	**Ед. изм.**	**1 полугодие 2019г.**	**2 полугодие 2019г.**	**Итого по году**
1	По Концессионному соглашению	тыс.м3	0,240	0,200	0,440
2	Котельная военного комиссариата	тыс.м3	0,0	0,0	0,00
3	Минитопочная для здания МФЦ	тыс.м3	0,013	0,010	0,023
4	Квартальная котельная	тыс.м3	0,117	0,088	0,205
	ВСЕГО	тыс.м3	**0,370**	**0,298**	**0,668**

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и на 2020 год приняты в сумме 3485,67 тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3 395,25	3 485,67	3 588,84	3 695,07	3 804,45
Рост	%		*102,7*	*103,0*	*103,0*	*103,0*

Операционные расходы учтены в соответствии с заключенными Концессионным соглашением и долгосрочными договорами аренды:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования
		2020 год
Операционные (подконтрольные) расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	**3 485,67**
по концессионному соглашению	*тыс. руб.*	2 056,79
по котельной военного комиссариата	*тыс. руб.*	78,61
по минитопочной для здания МФЦ	*тыс. руб.*	101,50
по квартальной котельной	*тыс. руб.*	1 248,76

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1262,88 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления от оборудования приняты по предложению организации в сумме 436,16 тыс. руб., в том числе:

- от основного производственного оборудования 352,41 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования 83,75 тыс. руб.;

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

- от ФОТ ППП в сумме 359,34 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 149,45 тыс. руб.;

3. Арендная плата учтена в сумме 30,48 тыс. руб., в том числе:

По долгосрочному договору аренды муниципального имущества (по котельной военного комиссариата)	11,23
По долгосрочному договору аренды муниципального имущества (по минитопочной для здания МФЦ)	19,25
Итого	**30,48**

4. Плата за предельно допустимые выбросы принята по предложению организации **в сумме 6,81 тыс. руб.;**

5. Средства на страхование в сумме 3,96 тыс. руб.;

6. Налоги и др. обязательные платежи приняты в сумме 209,68 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог принят в сумме 34,28 тыс. руб. по факту организации за 2018г.;
- земельный налог принят согласно факту 2018г. в сумме 49,20 тыс. руб.;

- налог при упрощенной системе налогообложении принят в сумме 126,20 тыс. руб.;

7. **Внереализационные расходы приняты в сумме 67,00 тыс. руб.** учтены услуги банка.

IV. Нормативная прибыль на 2020 год принята в соответствии с пунктом 74 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения», утвержденных постановлением правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, **в сумме 264,98 тыс. руб.**

Величина годовой НВВ на 2020 год для расчета тарифов принята в сумме **12 770,65** тыс. руб., в т.ч.:

По Концессионному соглашению	6068,94
По долгосрочному договору аренды муниципального имущества (по котельной военного комиссариата)	196,81
По долгосрочному договору аренды муниципального имущества (по минитопочной для здания МФЦ)	367,61
Квартальная котельная	6717,93

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, топлива, холодной воды	7 530,77	7 757,13	7 990,03	8 229,93	8 477,04
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3 395,25	3 485,67	3 588,84	3 695,07	3 804,45
3	Неподконтрольные расходы	1 279,22	1 262,88	1 214,74	1 232,24	1 252,21
4	Нормативная прибыль по Концессионному соглашению,	218,43	264,98	265,00	0,00	0,00
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**12 423,68**	**12 770,65**	**13 058,61**	**13 157,25**	**13 533,69**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям **АО «Сабинское МПП ЖКХ»**:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к 1 полугодию*
2020	**1 961,57**	*100,0%*	**1 979,47**	*100,9%*
2021	**1 979,47**	*100,0%*	**2 057,86**	*104,0%*
2022	**2 029,03**	*98,6%*	**2 029,03**	*100,0%*
2023	**2 029,03**	*100,0%*	**2 161,52**	*106,5%*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к 1 полугодию*
2020	**1 961,57**	*100,0%*	**1 979,47**	*100,9%*
2021	**1 979,47**	*100,0%*	**2 057,86**	*104,0%*
2022	**2 029,03**	*98,6%*	**2 029,03**	*100,0%*
2023	**2 029,03**	*100,0%*	**2 161,52**	*106,5%*

Приложение 1

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «Сабинское МПП ЖКХ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ	Предложение организации		Утверждено органом регулирования				
			2019 год	2020 год	Отк. к 2019г., %	2020 год	Отк. к 2019г., %	2021 год	2022 год	2023 год
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**	**нет**		**нет**		**нет**	**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	6 818,42	6 818,42	*100,0*	6 868,40	*100,7*	6 868,40	6 868,40	6 868,40
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**383,90**	**383,90**	*100,0*	**383,90**	*100,0*	**383,90**	**383,90**	**383,90**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**6 434,52**	**6 434,52**	*100,0*	**6 484,50**	*100,8*	**6 484,50**	**6 484,50**	**6 484,50**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	6 434,52	6 434,52	*100,0*	6 484,50	*100,8*	6 484,50	6 484,50	6 484,50
6.1.2	население	Гкал	482,13	482,13	*100,0*	497,10	*103,1*	497,10	497,10	497,10
6.1.3	бюджет	Гкал	5 742,55	5 742,55	*100,0*	5 849,20	*101,9*	5 849,20	5 849,20	5 849,20
6.1.4	прочие	Гкал	209,84	209,84	*100,0*	138,20	*65,9*	138,20	138,20	138,20
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**7 530,77**	**8 149,18**	*108,2*	**7 757,13**	*103,0*	**7 990,03**	**8 229,93**	**8 477,04**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**6 010,48**	**6 583,25**	*109,5*	**6 180,36**	*102,8*	**6 365,77**	**6 556,75**	**6 753,45**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	6 010,48	6 583,25	*109,5*	6 180,36	*102,8*	6 365,77	6 556,75	6 753,45
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	927,40	981,26	*105,8*	934,20	*100,7*	934,20	934,20	934,20
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	6 481,01	6 708,97	*103,5*	6 615,67	*102,1*	6 814,14	7 018,57	7 229,12
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1 501,90**	**1 546,96**	*103,0*	**1 557,65**	*103,7*	**1 604,38**	**1 652,51**	**1 702,09**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 429,68	1 472,57	*103,0*	1 483,71	*103,8*	1 528,22	1 574,06	1 621,29
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	234,52	234,52	*100,0*	236,24	*100,7*	236,24	236,24	236,24
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,10	6,28	*103,0*	6,28	*103,0*	6,47	6,66	6,86
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	72,22	74,39	*103,0*	73,95	*102,4*	76,17	78,45	80,81
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	10,79	10,79	*100,0*	10,79	*100,0*	10,79	10,79	10,79
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,69	6,89	*103,0*	6,85	*102,4*	7,06	7,27	7,49
9	**Вода на технол. цели**	**тыс.руб.**	**18,39**	**18,98**	*103,2*	**19,11**	*103,9*	**19,88**	**20,67**	**21,50**
9.1	объем воды	тыс.м3	0,66	0,66	*100,0*	0,67	*100,7*	0,67	0,67	0,67
9.2	Тариф	руб.м3	27,73	28,62	*103,2*	28,61	*103,2*	29,76	30,95	32,18
11	**Индекс потребительских цен на**		**1,040**	**1,034**		**1,037**		**1,040**	**1,040**	**1,040**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ	Предложение организации		Утверждено органом регулирования				
			2019 год	2020 год	*Отк. к 2019г., %*	2020 год	*Отк. к 2019г., %*	2021 год	2022 год	2023 год
	расчетный период регулирования (ИПЦ)									
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,000**	**1,000**		**1,000**		**1,000**	**1,000**	**1,000**
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,000**	**0,000**		**0,00**		**0,000**	**0,000**	**0,000**
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**		**6,72**	**6,718**		**6,718**		**6,72**	**6,72**	**6,72**
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**		**0,750**		**0,750**	**0,750**	**0,750**
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 395,25**	**3 475,58**	*102,4*	**3 485,67**	*102,7*	**3 588,84**	**3 695,07**	**3 804,45**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 279,22**	**1 319,65**	*103,2*	**1 262,88**	*98,7*	**1 214,74**	**1 232,24**	**1 252,21**
23	Амортизация прои[illegible]ния	тыс.руб.	356,68	356,68	*100,0*	352,41	*98,8*	352,41	352,41	352,41
25	Амортизация (общехоз. ооорудование)	тыс.руб.	87,10	87,10	*100,0*	83,75	*96,2*	83,75	83,75	83,75
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ.рабочих	тыс.руб.	350,02	358,30	*102,4*	359,34	*102,7*	369,98	380,93	392,20
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	145,57	149,01	*102,4*	149,45	*102,7*	153,87	158,42	163,11
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	30,48	30,48	*100,0*	30,48	*100,0*	30,48	30,48	30,48
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	30,40	53,75	*176,8*	6,81	*22,4*	6,81	6,81	6,81
32	Средства на страхование	тыс.руб.	9,85	9,85	*100,0*	3,96	*40,2*	3,96	3,96	3,96
33	Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	202,12	207,48	*102,7*	209,68	*103,7*	213,48	215,48	219,48
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	30,70	34,28	*111,7*	34,28	*111,7*	34,28	34,28	34,28
33.2	земельный налог	тыс.руб.	47,42	49,20	*103,8*	49,20	*103,8*	49,20	49,20	49,20
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00
33.4	др. налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	124,00	124,00	*100,0*	126,20	*101,8*	130,00	132,00	136,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	67,00	67,00	*100,0*	67,00	*100,0*	0,00	0,00	0,00
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**218,43**	**339,81**	*155,6*	**264,98**	*121,3*	**265,00**	**0,00**	**0,00**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Утверждено ГКРТТ	Предложение организации		Утверждено органом регулирования				
			2019 год	2020 год	*Отк. к 2019г., %*	2020 год	*Отк. к 2019г., %*	2021 год	2022 год	2023 год
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**12 423,68**	**13 284,23**	*106,9*	**12 770,65**	*102,8*	**13 058,61**	**13 157,25**	**13 533,69**
39	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**6 743,88**	6 941,96		7 146,19		7 211,40	7 391,96	7 391,96
40	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**5 679,80**	6 342,27		5 624,46		5 847,21	5 765,28	6 141,73
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 930,79**	**2 064,53**	*106,9*	**1 969,41**	*102,0*	**2 013,82**	**2 029,03**	**2 087,08**
42	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 905,60**	**1 961,57**		**1 961,57**	*100,0%*	**1 979,47**	**2 029,03**	**2 029,03**
43	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 961,57**	**2 190,36**		**1 979,47**	*100,9%*	**2 057,86**	**2 029,03**	**2 161,52**

Корректировка тарифов на тепловую энергию, поставляемую **Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению- – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»**, на 2020 год

тарифное дело № 20-94/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 23.11.2018 №5-44/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию, поставляемую Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2019 год	1209,72	*100,0*	1238,16	*102,4*
2020 год	1238,16	*100,0*	1262,31	*102,0*
2021 год	1262,31	*100,0*	1313,73	*104,1*
2022 год	1313,73	*100,0*	1332,52	*101,4*
2023 год	1332,52	*100,0*	1395,91	*104,8*

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2019 - 2023 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 04.05.2018 № 131 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2019-2023 годы и выборе метода регулирования»).

В соответствии с требованием законодательства (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075) и на основании заявления Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» от 17.04.2019 № 250/ГДТВу-4 выполнена корректировка долгосрочных тарифов на 2020 год.

Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» расположен по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ул. Революционная, д. 82.

Руководитель организации – Леванов Владимир Константинович. Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН 7708503727/ КПП 997650001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая числится на балансе предприятия.

Установленная мощность котельной 42,0 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 4611,0 м., в том числе: сети отопления – 3710,0 м; сети горячего водоснабжения – 901 м.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации.

Казанскому территориальному участку Горьковской дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-20.

При корректировке тарифов на 2020 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 41 791,59 Гкал;
- собственные нужды котельных – 861,30 Гкал (2,1%) на уровне плана 2019 года;
- потери тепловой энергии – 2 522,64 Гкал (6,2%) в соответствии с показателями, утвержденными постановлением Госкомитета от 23.11.2018 №5-44/тэ;
- полезный отпуск – 38 407,65 Гкал - со снижением 88,6%, в том числе:
- собственное потребление – 31 909,96 Гкал (83,1)% – со снижением 88,6% вследствие исключения подогрева резервного топлива (мазута) из данной группы потребления;
- население – 4894,84 Гкал (12,7%) – по предложению организации,
- прочие потребители – 1602,85 Гкал (4,2%) на уровне 2019 года.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	2018 год (факт)	2019 год (принято ГКРТТ)	2020год (прогноз орг.)	2020 год (принято ГКРТТ)	Отклонение 2020/ 2019, %
Выработка тепловой энергии	46 143,99	46 738,28	46 369,68	41 791,59	89,4
Собственные нужды котельных	5 289,29	861,30	5 289,29	861,30	100,0
Потери в сетях	**2 672,74**	**2 522,64**	**2 672,74**	**2 522,64**	100,0
Полезный отпуск, в том числе:	**38 181,96**	**43 354,34**	**38 407,65**	**38 407,65**	88,6
собственное потребление	31 909,96	36 847,59	31 909,96	31 909,96	86,6
население	4 876,18	4 903,90	4 894,84	4 894,84	99,8
бюджетные потребители	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
прочие потребители	1 395,83	1 602,85	1 602,85	1 602,85	100,0

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 22 222,40 Гкал;

2 полугодие – 16 185,25 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год организация отражает убыток в сумме 3371,26 тыс. руб. Согласно отчётной калькуляции расходы организации оказались больше плана на 14262,05 тыс. руб. несмотря на то, что фактический полезный отпуск потребителям был меньше принятого на 2018 год на 5 172,4Гкал.

Превышение расходов отражено по статьям:

- электроэнергия на технологические цели – на 761,90 тыс. руб.,
- оплата труда производственного персонала – на 6 268,70 тыс. руб.,
- затраты на ремонт на 3941,50 тыс. руб. – представлены бухгалтерские документы, подтверждающие фактические расходы на текущий ремонт котельного оборудования (801,37 тыс. руб. – материалы) и капитальный ремонт теплотрассы по ул. Революционная и текущий ремонт оборудования (3025,16 тыс. руб. – услуги сторонних организаций),
- оплата труда управленческого персонала – на 797,70 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные и общехозяйственные расходы – на 828,50 тыс. руб.,
- амортизация производственного оборудования – на 574,50 тыс. руб. - дополнительно учтены тепловые сети ст. Юдино (вокзал1), которые ранее числились на балансе другого участка Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению.

Отчет об использовании амортизационных отчислений, учтенных в тарифах 2018 года в сумме 923,46 тыс. руб., организация не представила.

Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019-2023 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 год.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020	***2021***	***2022***	***2023***
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2	103,8	104,0	104,6

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.

Скорректированные значения по статьям затрат Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению на 2020 год представлены в приложении.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 г.	Кор-ка на 2020 г.	Кор-ка на 2021 г.	Кор-ка 2022 г.	Кор-ка 2023 г.
1	**Расходы на топливо**	тыс. руб.	**34589,13**	**31206,09**	**32142,27**	**33106,54**	**34099,74**
	расход топлива	*тыс.м3*	6324,06	5642,17	5642,17	5642,17	5642,17
	откл. к предыд. периоду	*%*		*90,2*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
2	**Расходы на электроэнергию**	тыс.руб.	**5234,05**	**4974,27**	**5123,49**	**5277,20**	**5435,51**
	объем	*тыс.кВт*	1758,34	*1557,72*	*1557,72*	*1557,72*	*1557,72*
	откл. к предыд. периоду	*%*		*95,04*	*103,00*	*103,00*	*103,00*
3	**Расходы на воду на технологические цели**	тыс.руб.	**849,04**	**780,49**	**811,71**	**844,18**	**877,95**
	объем	*тыс.кВт*	50,49	*44,73*	*44,73*	*44,73*	*44,73*
	откл. к предыд. периоду	*%*		*91,93*	*104,00*	*104,00*	*104,00*
4	**ИТОГО**		**40672,22**	**36960,85**	**38077,48**	**39227,92**	**40413,20**

1. Расходы **на топливо – природный газ –** в сумме **31206,09 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 5642,17 тыс. куб.м. на основании удельного расхода условного топлива 155,8 кг у.т. /Гкал (постановление Госкомитета № 5-44/тэ от 23.11.2018;). Цена газа принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами в размере 5530,87 руб./тыс. м3 (без учета НДС) с учетом индексации на основании отчётной калькуляции за 1 полугодие 2019 года;

2. Расходы на **электроэнергию** - на технологические цели на 2020 год приняты в сумме **4974,27** тыс. руб.,

Объем электрической энергии на технологические цели принят в соответствии с методическими указаниями в количестве 1557,72 тыс. кВт*ч. Средневзвешенная цена одноставочного тарифа на основании фактических данных за 2018 год с учетом индексации составит 3,19 руб./ кВт.ч;

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **780,49 тыс. руб.**

Объем воды принят в количестве 44,73 тыс.м^3 в соответствии с Методическими указаниями. Тарифы на воду для МУП «Водоканал» - по постановлению Госкомитета от 19.12.2018 №10-185/кс.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2020 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период**		**1,040**	**1,03**	**1,037**	**1,04**	**1,04**

	регулирования (ИПЦ)						
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,0	-0,114	0,0	0,0	0,0
4.	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	2,47	2,19	0	0	0
5.	Присоединённая нагрузка	Гкал/ч	4,95	4,38	4,38	4,38	4,38
6.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**8 424,89**	**7 855,71**	**8 064,91**	**8 303,63**	**8 549,41**
	рост расходов	%		93,2%	102,7%	103,0%	103,0%

Справочно: расчет индекса изменения количества активов (ИКА) выполнен по условным единицам в соответствии с п. 38 Методических указаний.

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **3495,11** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования - 821,91 тыс. руб. на основании представленных документов – ведомости амортизации за 2018 год.

Накопленные средства амортизации, учтённые в тарифах на 2018 год в сумме 923,46 тыс. руб. необходимо направить на восстановление основных производственных фондов.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,12% от фонда оплаты труда:

- с оплаты производственного персонала в сумме 1188,18 тыс. руб.,
- с оплаты цехового персонала в сумме 130,86 тыс. руб.,
- с оплаты управленческого персонала в сумме 291,02 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы – в сумме 3,34 тыс. руб. – на основании представленных документов.

4. Средства на страхование – 9,90 тыс. руб. – на основании представленных документов;

5. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 691,40 тыс. руб. с учётом представленных документов - налог на имущество.

6. Внереализационные расходы – 357,24 тыс. руб. расходы на передачу тепловой энергии

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
1	Расходы на производство энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	40 672,22	36 960,85	38 077,48	39 227,92	40 413,20
2	Операционные (подконтрольные) расходы	8 424,89	7 855,71	8 064,91	8 303,63	8 549,41
3	Неподконтрольные расходы	3 888,31	3 495,11	3 537,99	3 586,91	3 637,29
4.	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**52 985,43**	**48 311,66**	**49 680,37**	**51 118,46**	**52 599,90**

IV. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2020 год составит **48 311,66 тыс. руб.**

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2020-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2 020	**1 238,16**	*100,0*	**1 284,92**	*103,8*
2 021	**1 284,92**	*100,0*	**1 305,28**	*101,6*
2 022	**1 305,28**	*100,0*	**1 366,18**	*104,7*
2 023	**1 366,18**	*100,0*	**1 374,09**	*100,6*

Тарифы для населения с учетом НДС = 20%

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2 020	**1 485,79**	*100,0*	**1 541,90**	*103,8*
2 021	**1 541,90**	*100,0*	**1 566,34**	*101,6*
2 022	**1 566,34**	*100,0*	**1 639,42**	*104,7*
2 023	**1 639,42**	*100,0*	**1 648,91**	*100,6*

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению- – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», на 2020 год

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Отклонение к предыдущему периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**				**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	46 738,28	46 369,68	99,2	41 791,59	89,4	24 180,32	17 611,27
3	Собственные нужды котельных	Гкал	861,30	5 289,29	614,1	861,30	100,0	498,34	362,96
5	**Потери**	**Гкал**	**2 522,64**	**2 672,74**	106,0	**2 522,64**	100,0	**1 459,58**	**1 063,06**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**43 354,34**	**38 407,65**	88,6	**38 407,65**	88,6	**22 222,40**	**16 185,25**
6.1.1	собственное потребление	Гкал	36 847,59	31 909,96	86,6	31 909,96	86,6	18 563,80	13 346,16
6.1.2	население	Гкал	4 903,90	4 894,84	99,8	4 894,84	99,8	2 756,24	2 138,60
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.4	прочие	Гкал	1 602,85	1 602,85	100,0	1 602,85	100,0	902,36	700,49
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**40 672,22**	**42 768,76**	105,2	**36 960,85**	90,9	**21 152,39**	**15 808,46**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**34 589,13**	**36 093,90**	104,4	**31 206,09**	90,2	**17 830,22**	**13 375,88**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	34 589,13	36 093,90	104,4	31 206,09	90,2	17 830,22	13 375,88
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	6 324,06	6 324,06	100,0	5 642,17	89,2	3 264,52	2 377,65
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5 469,45	5 707,39	104,4	5 530,87	101,1	5 461,82	5 625,67
			0,1558	0,1740		0,1558			
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**5 234,05**	**5 327,45**	101,8	**4 974,27**	95,0	**2 878,08**	**2 096,19**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	5 234,05	5 327,45	101,8	4 974,27	95,0	2 878,08	2 096,19
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 758,34	1 686,98	95,9	1 557,72	88,6	901,28	656,43
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,98	3,16	106,1	3,19	107,3	3,19	3,19
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**849,04**	**1 347,41**	158,7	**780,49**	91,9	**444,10**	**336,39**
9.1	объем воды	тыс.м3	50,49	76,06	150,6	44,73	88,6	25,88	18,85
9.2	Тариф	руб.м3	16,82	17,72	105,3	17,45	103,8	17,16	17,85
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,034**		**1,030**			
12	**Индекс эффективности операционных**		**1,000**	**1,000**		**1,000**			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Отклонение к предыдущему периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
	расходов (ИР)								
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,000**	**0,000**	0,000	**-0,114**	0,000		
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**2,47**	**0,00**	0,0	**2,19**	88,6		
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**		**42,00**	**42,00**	100,0	**42,00**	100,0		
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**		**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**8 424,89**	**8 624,23**	**102,4**	**7 855,71**	**93,2**	**4 590,62**	**3 265,09**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 888,31**	**3 654,47**	94,0	**3 495,11**	89,9	**1 771,84**	**1 723,26**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 110,14	821,91	74,0	821,91	74,0	410,95	410,95
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	1,26	0,0	1,26	0,0	0,63	0,63
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 274,27	1 304,42	102,4	1 188,18	93,2	594,09	594,09
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	140,35	143,67	102,4	130,86	93,2	65,43	65,43
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	312,10	319,49	102,4	291,02	93,2	145,51	145,51
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	3,14	5,31	169,1	3,34	106,4	1,67	1,67
32	Средства на страхование	тыс.руб.	9,90	9,90	100,0	9,90	100,0	4,95	4,95
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	695,03	691,40	99,5	691,40	99,5	345,70	345,70
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования**			
				Период регулирования 2020 год (корректировка)		Период регулирования 2020 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Год (с учетом индексации)	Отклонение к предыдущему периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	695,03	691,40	99,5	691,40	99,5	345,70	345,70
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**343,38**	**357,12**	104,0	**357,24**	104,0	**202,91**	**154,33**
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.		4 091,64	0,0	0,00	0,0		
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		27,14	0,0		0,0		0,00
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**52 985,43**	**59 111,95**	111,6	**48 311,66**	91,2	**27 514,86**	**20 796,81**
39	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**29 526,05**	27 514,89		27 514,86			
40	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**23 459,38**	31 597,07		20 796,81			
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 222,15**	**1 539,07**	125,9	**1 257,87**	102,9	**1 238,16**	**1 284,92**
42	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 209,72**	1 238,16		1 238,16	100,0		
43	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 238,16**	1 952,21		1 284,92	103,8		

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2020 год, поставляемую АО «Нурлатские тепловые сети» потребителям Нурлатского муниципального района.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 24.11.2017 № 5-45/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2018 - 2020 годы, поставляемую потребителям АО «Нурлатские тепловые сети», в следующих размерах:

Год	1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2018	1581,87	*100,0*	1641,45	*103,8*
2019	1641,45	*100,0*	1682,25	*102,5*
2020	1682,25	*100,0*	1708,29	*101,5*

На основании заявления АО «Нурлатские тепловые сети» от 23.04.2019 № 171 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «Нурлатские тепловые сети» расположено по адресу: г. Нурлат, ул.Гагарина, д. 7.

Руководитель организации – управляющий Шарапов Рамиль Шакирович.

Организация работает по **общей системе налогообложения**.

ИНН 1632009786; КПП 163201001

Источником теплоснабжения являются **43 котельных**, в том числе:

- 1 котельная является собственностью организации;

- 1 котельная эксплуатируется на основании Концессионного соглашения №1 от 03.04.2017 (срок действия 5 лет). Письмом Госкомитета от 27.09.2016 №3-24/2347 были согласованы долгосрочные параметры Концессионного соглашения.

- 18 миникотельных на основании договора с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан по договору №6 от 24.10.2011(срок действия до 2021 года);

- 20 миникотельных на основании договора с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района Республики Татарстан по договору №33 от 27.08.2012 (срок действия до 2022 года).

- 3 котельных на основании договора аренды от 29.08.2019 № 97/2019 с АО РПО «Таткоммунэнерго» (срок аренды 11 месяцев).

Установленная мощность котельных 69,44 Гкал/час

Присоединенная нагрузка составляет 33,78 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных составляет – 48,7%.

Протяженность тепловых сетей составляет 34,29 км в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска

соответствующего вида продукции (услуг) определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

Постановлением исполнительного комитета города Нурлат Нурлатского муниципального района от 06.12.2013г. №29 утверждена схема теплоснабжения города Нурлат, АО «Нурлатские тепловые сети» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО). Однако сведения об актуализации схемы теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

При корректировке тарифов на 2020 год, приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 100 816,0 Гкал;
- собственные нужды котельной 2 109,00 Гкал (2,1 %);
- потери тепловой энергии – 11 896,00 Гкал (11,8 %) в соответствии с Постановлением Госкомитета от 24.11.2017 № 5-45/тэ, для АО «Нурлатские тепловые сети» утверждены технологические потери;
- полезный отпуск принят в объеме 86 811,00 Гкал согласно фактическому полезному отпуску за 2018 год, в т.ч.:
- населению 46 417,00 Гкал (53,5%)
- бюджетным потребителям 29 375,80 Гкал (33,8%);
- прочие потребители 11 018,20 Гкал (12,7%).

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2018 год	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Прогноз организации на 2020г.	Принято ГКРТТ на 2020г.	Откл. 2020/ 2019г., (%)
1	**Выработка тепловой энергии**	95 355,80	102 225,0	102 225,0	100 816,0	*98,6*
2	собственные нужды котельных	1 126,10	2 109,0	2 109,0	2 109,0	*100,0*
3	**Потери**	7 418,70	11 896,0	11 896,0	11 896,0	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в т.ч.:**	**86 811,00**	**88 220,0**	**88 220,0**	**86 811,00**	*98,4*
4.1	население	46 417,00	47 470,0	47 470,0	46 417,00	*97,8*
4.2	бюджетные организации	29 375,80	29 495,0	29 495,0	29 375,80	*99,6*
4.3	прочие потребители	11 018,20	11 255,0	11 255,0	11 018,20	*97,9*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2020 год:

1 полугодие – 47 671,45 Гкал.;

2 полугодие – 39 139,55 Гкал.

Организация на 2020 год утвержденной инвестиционной программы не имеет.

Баланс тепловой энергии на по котельным (Гкал)

№ п/п		Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельных	Потери в сетях	Полезный отпуск			
					Итого	население	бюджет	прочие
	ВСЕГО	100 816,00	2109,0	11896,0	86811,00	46417,00	29375,80	11018,20
1.	*По Концессионному соглашению*	*850,0*	*17,0*	*122,8*	*833,0*	*0,0*	*315,0*	*518,0*
2	*По*	*99 966,0*	*2092,0*	*11896,0*	*85 978,0*	*46 417,0*	*29 060,8*	*10 500,0*

№ п/п		Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельных	Потери в сетях	Полезный отпуск			
					Итого	население	бюджет	прочие
	др.объектам							

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным за 2018 год организацией получена прибыль в сумме 978,07 тыс. рублей. Экономия фактических затрат от плановых показателей произошла по следующим статьям:

Справочно: экономия сформировалась за счет снижения полезного отпуска к плановым показателям на 2018 год - 5 886,2 Гкал (5,88 %).

- «топливо на технологические цели» на 10 590,26 тыс. руб.;
- «сырье и основные материалы» - 823,21 тыс.руб.;
- «электрическая энергия на технологические цели» - 764,66 тыс.руб»;
- «ФОТ ППП» на 823,21 тыс. руб.

Превышение фактических затрат от плановых показателей произошла по следующим статьям:

- «затраты на ремонт» на 1085,13 тыс. руб.
- «ФОТ цехового персонал» - 3059,18 тыс.руб;
- «амортизация основных средств цехового назначения» - 817, 2 тыс.руб;
- «ФОТ АУП» - 272 ,71 тыс.руб;
- «прочие общехозяйственные расходы» - 1780,75 тыс.руб.

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

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию,%*
147324,07	1641,45	*100,0*	1748,30	*103,9*

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

В соответствии с показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2020 год применяются следующие индексы дефляторы:

	2020 год
Природный газ с 1 июля	103,0%
Электрическая энергия с 1 января	103,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	103,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,2%

Значения по статьям затрат АО «Нурлатские тепловые сети» с календарной разбивкой на 2020 год представлены в Приложении.

Справочно:

I. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** на 2020 год приняты в сумме 91 456,69 тыс. руб., в том числе:

	Наименование статей	Ед.изм.	2018 год	2019 год	Корректир. на 2020г.	откл. ст.7/ст.5,%
1	2	3	4	5	7	8
1	**Расходы на топливо** (газ)	тыс. руб.	**74792,61**	**75981,98**	**76366,47**	*99,2*
	объем топлива	*тыс.м^3*	14051,70	14051,70	13853,94	*98,6*
2	**Расходы на электроэнергию**	тыс. руб.	**12615,10**	**14538,24**	**13382,81**	*92,1*
	объем электроэнергии	*тыс. кВт*	2996,10	2996,10	2956,73	*98,6*
3	**Расходы на воду на технологические цели**	тыс. руб.	**262,94**	**229,30**	**236,78**	*103,3*
	объем воды	*тыс.м^3*	8,00	8,00	8,00	*100,0*
4	**ИТОГО**		**87670,65**	**90749,53**	**89 986,07**	*100,6*

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **76366,47 тыс. рублей.**

Объем газа принят в количестве 13853,94 тыс.м^3, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 158,6 кг.ут/Гкал. Среднегодовая цена газа на 2020 год принята на основании фактических данных за 1полугодие 2019 года с учетом индексации в размере 5 512,26 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

тыс. м3

	Объекты теплоснабжения	**2020 год**
	Учтённый объем топлива, всего, в том числе:	13853,94
1	По Концессионному соглашению	*115,75*
2	По другим объектам	*13738,19*

2. Расходы на электрическую энергию на 2020 год приняты в сумме 13382,81 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 12770,81 тыс. рублей. Объем электрической энергии принят в количестве 2816,73 тыс. кВт.ч.. Цена электрической энергии принята на основании фактических данных за 2018 год с учетом индексации – 4,53 тыс.кВт.ч;

тыс.кВт.ч.

	Объекты теплоснабжения	**2020 год**
	Учтённый объем эл.энергии, всего, в том числе:	2816,73
1	*По Концессионному соглашению*	*22,95*
2	*По договорам аренды*	*2793,78*

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 336,60 тыс. руб., объем учтен на уровне 2019 года в количестве 77,00 тыс. кВт.ч. и по фактически сложившейся цене за 2018 год с учетом индексации – 4,37 тыс. кВт.ч.;

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 275,40 тыс. руб., объем учтен на уровне 2019 года в количестве 63,00 тыс. кВт.ч. и по фактически сложившейся цене за 2018 год с учетом индексации – 4,37 тыс. кВт.ч.;

3. Расходы на воду для технологических целей на 2020 год с учетом индексации приняты в сумме 236,78 тыс. рублей.

Объем воды принят 8,00 тыс.м^3 по предложению организации. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Промочистка».

тыс.м3

	Объекты теплоснабжения	**2020 год**
	Учтённый объем воды на технологические цели, в т.ч.:	8,00
1	*По Концессионному соглашению*	*0,07*
2	*По др.объектам*	*7,93*

II. **Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты:

тыс.руб.

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования 2018-2020 гг.		
	2018 год	2019 год	2020 год
Операционные расходы, в том числе:.	38 558,30	39 928,66	40 715,25
по Концессионному соглашению	317,32	328,74	335,32
%, отклонение		*103,6*	*102,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 13 887,39 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 2763,22тыс. руб. в том числе:

Справочно: снижение амортизационных отчислений на 2020 год связано с основными средствами предприятия, амортизация по которым списана в полном объеме.

- от основного производственного оборудования в сумме 1100,37 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов (в том числе по Концессионному соглашению в сумме 108,0 тыс.руб);

- от цехового оборудования приняты в сумме 1662,85 тыс. руб., на основании представленных обосновывающих документов (в том числе по Концессионному соглашению 15,55 тыс.руб).

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- от ФОТ ППП в сумме 5434,90 тыс. руб (в том числе по Концессионному соглашению 51,32 тыс.руб);

- от ФОТ цехового персонала в сумме 1586,43 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 14,98 тыс.руб);

- от ФОТ АУП в сумме 1631,07 тыс. руб.;

3. Арендная плата основных производственных фондов принята в сумме 1872,20 тыс. руб., согласно представленному договору аренды с АО «РПО «Таткоммунэнерго» (№ 97/2019 от 29.08.2019) на сумму 1872,20 тыс. руб.

Справочно: балансовая стоимость и расходы на амортизационные отчисления документально подтверждены собственником.

Расходы на арендную плату по договорам с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района (от 24.10.2011 №6 от 28.08.2012) в сумме **1419,46 тыс.руб. не приняты,** в связи с отсутствием расчета обоснования арендной платы в соответствии с п.45 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразования в сфере теплоснабжения», а также подтверждением балансовой стоимости объектов и амортизационных отчислений.

4. Арендная плата иного имущества *(аренда земельных участков под котельные)* с МУ «Палата имущественных и земельных отношений» Нурлатского муниципального района РТ принята на общую сумму 96,22 тыс. руб., в т. ч.:

- по договору №57А в сумме 34,84 тыс. руб.;
- по договору №14 в сумме 2,56 тыс. руб.;
- по договору №132 в сумме 1,60 тыс. руб.;
- по договору №51 в сумме 57,22 тыс.руб.

5. Плата за предельно допустимые выбросы принята по предложению организации в сумме 20,00 тыс. руб. (в том числе по Концессионному соглашению 0,19 тыс.руб);

6. Средства на страхование приняты в сумме 140,00 тыс. руб по предложению организации (в том числе по Концессионному соглашению 1,32 тыс.руб);

7. Транспортный налог учтен в сумме 91,55 тыс. руб. по предложению организации (в том числе по Концессионному соглашению 0,86 тыс.руб).

8. Налог на имущество принят на уровне 2019 года в сумме 250,0 тыс. руб(в том числе по Концессионному соглашению 12,40 тыс.руб);

9. Внереализационные расходы приняты в сумме **1,79 тыс. руб.** (учтены услуги банка).

IV. Концессионным соглашением предусмотрена нормативная прибыль в размере 4,6% от необходимой валовой выручки предусмотренной на каждый год долгосрочного периода регулирования, и на 2020 год составит 64,10 тыс.руб**.**

V. Согласно представленным документам (акт выполненных работ) за 2018 год, по котельной переданной по концессионному соглашению выполнены мероприятия на сумму - 83,94 тыс.руб. На 2018 год Госкомитетом по данному концессионному соглашению учтена сумма - 113,16 тыс.руб, в соответствии с п.66 Основ ценообразования сформировавшийся избыток средств в размере 29,22 тыс.руб изъят из НВВ 2020 года.

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2020 год принята в сумме **144 623,59 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2018 год	2019 год	2020 год корр.

1	Расходы на приобретение (производство) топлива, энергетических ресурсов, теплоносителя	87 670,65	90 749,53	76 366,47
2	Операционные (подконтрольные) расходы	38 558,30	39 928,66	40715,25
3	Неподконтрольные расходы	15 375,78	15 522,56	13887,39
5	Нормативный уровень прибыли по Концессионному соглашению	4,6%	4,6%	4,6%
5.1	*Нормативная прибыль по Концессионному соглашению, тыс. руб.*	55,02	50,81	64,10
5.2	*Избыток средств, тыс.руб.*	-	-	29,92
6	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	141659,75	146251,67	144 623,59

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **АО «Нурлатские тепловые сети»** потребителям в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	**1665,96**	*99,0*	**1665,96**	*100,0*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	**1999,15**	*99,0*	**1999,15**	*100,0*

Приложение

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2019 год	Утверждено органом регулирования на 2020 год			
				Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да			да	да
2	Выработано	Гкал	102 225,00	100 816,00	98,6	55 362,16	45 453,84
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2 109,00	2 109,00	100,0	1 158,14	950,86
5	**Потери**	**Гкал**	**11 896,00**	**11 896,00**	100,0	**6 532,58**	**5 363,42**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**88 220,00**	**86 811,00**	98,4	**47 671,45**	**39 139,55**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	88 220,00	86 811,00	98,4	47 671,45	39 139,55
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0		
6.1.2	население	Гкал	47 470,00	46 417,00	97,8	23 361,35	23 055,65
6.1.3	бюджет	Гкал	29 495,00	29 375,80	99,6	17 354,50	12 021,30
6.1.4	прочие	Гкал	11 255,00	11 018,20	97,9	6 955,60	4 062,60
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**90 749,53**	**89 986,07**	99,2	**53 253,17**	**36 732,90**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**75 981,98**	**76 366,47**	100,5	**45 216,46**	**31 150,01**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	75 981,98	76 366,47	100,5	45 216,46	31 150,01
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	14 051,70	13 853,94	98,6	8 301,52	5 552,42
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5 407,32	5 512,26	101,9	5 446,77	5 610,17
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**14 538,25**	**13 382,81**	92,1	**8 019,22**	**5 363,60**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	13 866,39	12 770,81	92,1	7 652,49	5 118,32
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2 856,10	2 816,73	98,6	1 687,84	1 128,90
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,86	4,53	93,4	4,53	4,53
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	369,52	336,60	91,1	201,70	134,90
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	77,00	77,00	100,0	46,14	30,86
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,80	4,37	91,1	4,37	4,37
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	302,34	275,40	91,1	165,02	110,38
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	63,00	63,00	100,0	37,75	25,25
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,80	4,37	91,1	4,37	4,37
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**229,30**	**236,78**	103,3	**17,50**	**219,29**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2019 год	Утверждено органом регулирования на 2020 год			
				Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
9.1	объем воды	тыс.м3	8,00	8,00	100,0	0,60	7,40
9.2	Тариф	руб.м3	28,66	29,60	103,3	29,20	29,63
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,040	**1,030**			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,000	1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000	0,000		
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,00	0,00	0,0		
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		69,44	69,44	100,0		
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**39 928,66**	**40 715,25**	102,0	**19 236,47**	**21 478,78**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**15 522,56**	**13 887,39**	89,5	**6 943,66**	**6 943,66**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 693,80	1 100,37	65,0	550,19	550,19
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	1 512,94	1 662,85	109,9	831,43	831,43
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	5 329,90	5 434,90	102,0	2 717,45	2 717,45
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 555,78	1 586,43	102,0	793,21	793,21
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 599,56	1 631,07	102,0	815,54	815,54
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	3 291,66	1 872,20	56,9	936,10	936,10
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	46,20	96,22	208,3	48,11	48,11
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	17,00	20,00	117,6	10,00	10,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	140,00	140,00	100,0	70,00	70,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	334,00	341,55	102,3	170,78	170,78
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	84,00	91,55	109,0	45,78	45,78
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	250,00	250,00	100,0	125,00	125,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2019 год	Утверждено органом регулирования на 2020 год			
				Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**1,72**	**1,79**	104,1	**0,86**	**0,86**
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**50,92**	**64,10**	125,9		**64,10**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	50,92	0,00	0,0		
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		29,22	0,0	14,61	14,61
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**146 251,67**	**144 623,59**	98,9	**79 418,69**	**65 204,83**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 657,81**	**1 665,96**	100,5	**1 665,96**	**1 665,96**

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020 год,
представленным **ООО «Тепло-Сервис»**

тарифное дело № 20-15/тэ

На основании заявления ООО «Тепло-Сервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2020 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от 07.05.2019 № 99 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2020 год и выборе метода регулирования», открыто тарифное дело №20-15/тэ**.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Постановление) и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 13.05.2019 №3-20/1327).

ООО «Тепло-Сервис» расположено по адресу РТ, г. Арск, ул. Почтовая,9.

Руководитель организации – директор Миндубаев Талгат Джавдатович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ИНН/КПП 1609010695/160901001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 16 котельных, которые эксплуатируются на правах:

1 котельная находится в собственности у организации (№ 16:09:010120:448-16/010/2018-3 от 17.07.2018);

3 котельные, по договору аренды с ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» от 01.02.2019г;

9 котельных по договору безвозмездного пользования имуществом от 01.04.2019г. №16 и от 22.04.2019 №17 с палатой имущественных и земельных отношений;

1 котельная по договору безвозмездного пользования имуществом с отделом Военного комиссариата Республики Татарстан по Арскому и Атнинскому районам №25 от 09.01.2019 года;

1 котельная по договору безвозмездного пользования имуществом от 09.01.2019 года с ГАОУ СПО «Арский педагогический колледж им. Г. Тукая».

1 котельная по договору финансовой аренды №929-з от 7 октября 2005 с ОАО «Таткоммунпромкомплект» (срок лизинга 15 лет).

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 4400,0 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования

расчетный объем полезного отпуска от ответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Информация о наличии утвержденной схемы теплоснабжения Арского муниципального района в Госкомитет не представлена.

При расчете тарифов на 2020 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 17 349,77 Гкал,
- собственные нужды котельных – 350,0 Гкал (2,0%) приняты на уровне факта 2018 года;
- потери тепловой энергии – 808,00 Гкал (4,7%) приняты на уровне факта 2018 года;
- полезный отпуск принят – 16 191,77 Гкал принят с учетом фактических данных, представленных организацией в Госкомитет за 1 полугодие 2019 года, в том числе:
  - население – 41,35 Гкал (0,3%);
  - бюджетные потребители – 15 073,35 Гкал (94,6 %);
  - прочие потребители – 1077,07 Гкал (5,1 %).

Баланс производства тепловой энергии на 2020 год (Гкал)

Наименование показателей	Факт. данные за 2018г.	Утверждено на 2019г.	Предложение организации на 2020 г.	Утверждено на 2020 г.	*Отклонение 2020 к 2019 г.(%)*
Выработка, Гкал	17 756,67	16 904,02	16 884,023	17 349,77	*102,6*
Собственные нужды котельных, Гкал	350,0	350,0	350,0	350,0	*100,0*
Потери, Гкал	**808,0**	**808,0**	**808,0**	**808,0**	*100,0*
Полезный отпуск, в т. ч.	**16 598,67**	**15746,02**	**15 726,02**	**16 191,77**	*102,8*
Население, Гкал	42,38	41,0	41,0	41,35	*100,9*
Бюджетные потребители, Гкал	15 452,15	14897,52	14 877,52	15 073,35	*101,2*
Прочие потребители, Гкал	1 104,13	807,50	807,50	1 077,07	*133,4*

Распределение полезного отпуска по полугодиям, согласно фактическому распределению за 2018 год, в том числе:

1 полугодие – 9 715,06 Гкал;

2 полугодие – 6 476,71 Гкал.

Организация на 2020 г. утвержденной инвестиционной программы не имеет.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2018 год организацией отражен убыток в сумме 3 195,71 тыс. рублей.

Справочно: убыток в 2018 году сложился в связи с установкой приборов учета у бюджетных потребителей.

Превышение затрат по следующим статьям затрат:

Вода на технологические цели – 59,23 тыс.руб;

Заработная плата основного производственного персонала в сумме с социальными отчислениями – 1 194,0 тыс.руб;

Амортизация производственного оборудования - 107,63 тыс.руб;

Материалы на ремонт – 764,44 тыс.руб;

Прочие общепроизводственные расходы – 4 776,52 тыс.руб;

Страхование – 103,0 тыс.руб;

Прочие общехозяйственные расходы – 345,76 тыс.руб.

Экономия сложилась по следующим статьям затрат:

Топливо на технологические цели – 5 938,0 тыс.руб;

Электроэнергия на технологические цели – 611,0 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.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2020 годы составили:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
27 494,40	1645,08	*100,0*	1870,78	*113,7*

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Тепло-Сервис», 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 2020 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020 год
Природный газ с 1 июля	103,0%

	2020 год
Электрическая энергия с 1 января	103,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	103,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,2%

Значения по статьям затрат с календарной разбивкой на 2020 год для организации ООО «Тепло-Сервис» представлены в Приложении.

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей **на 2019 год приняты в сумме 10 321,17 тыс. рублей.**

Объем газа принят в объеме 1562,62 тыс.м^3, согласно фактическому удельному расходу топлива за 2018 год.

Справочно: фактическое потребление топлива за 2018 год, подтверждается представленными счетами-фактурами и данными АО «Газпром межрегион Газ».

Цена газа принята на основании фактических данных за 1 полугодие 2019 года – 6 605,04 руб./тыс.м^3 (с учетом НДС) с учетом индексации.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **309,67 тыс. руб.,**в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в размере – 232,48 тыс.руб. Объем воды принят согласно факту за 2018 год, по тарифу поставщика (ООО «Водоканал-Сервис»);
- расходы на хим.реагенты приняты 14,69 тыс.руб. согласно представленным счетам-фактур с учетом индексации;
- расходы на водоотведение приняты в размере – 62,50 тыс.руб. Объем принят согласно факту за 2018 год, по тарифу поставщика (ООО «Водоканал-Сервис»).

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **5641,75 тыс. руб.,** по предложению организации с учетом индексации.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 36 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 13 059,61 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты производственного персонала в сумме 1703,81 тыс. рублей.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2369,64 тыс. рублей.**

Объем принят в размере 332,94 тыс. кВт.ч., согласно фактическому расходу электроэнергии за 2018 год. Цена принята согласно фактическим данным за 1 полугодие 2019 года с учетом индексации – 7,12 руб.кВт.ч. (с учетом НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты – 1366,68 тыс.руб.. в том числе:

- амортизация основного производственного оборудования принята на основании представленных обосновывающих документов - 9,29 тыс.руб;

Справочно: организация приобрела здание котельной по договору купли-продажи с ООО «Комсервис» от 05.07.2018 №191, ранее данная котельная была передана ООО «Тепло-Сервис» по договору аренды.

- расходы на материалы приняты в размере – 1357,39 тыс.руб., согласно фактическим расходам за 2018 год с учетом индексации. Фактические затраты подтверждены бухгалтерской отчетностью за 2018 год (сч.20, сч.10).

7. Арендная плата (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 127,09 тыс. руб., учтены лизинговые платежи по договору финансовой аренды №929-з от 7 октября 2005 года с ОАО «Таткоммунпромкомплект».

Не приняты расходы по представленному договору аренды имущества от 01.02.2019 с ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» в размере 78,00 тыс. руб., в связи с отсутствием расчета обоснования арендной платы в соответствии с п.45 Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 (ред. от 25.08.2017) «О ценообразования в сфере теплоснабжения».

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **2369,64 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят по предложению организации с учетом индексации 699,73 тыс. руб., численность принята – 4 шт.ед, заработная плата составила – 14 577,68 руб;

- отчисления на социальные нужды (30,2 %) приняты в сумме 211,32 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда учтены в статье «материалы», согласно представленным обосновывающим документам;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на основании представленных документов, счетов, актов с учетом индексации в сумме 1486,21 тыс. руб, в том числе:

тыс.руб

1	ГСМ	733,90
2	Техническое обслуживание газового хозяйства котельных	385,09
3	Периодическая проверка приборов и средств измерений	234,19
4	Техническое обслуживание автоматики котельных	117,05
5	Проверка технического состояния вентиляционных каналов и дымоходов	15,98
	ИТОГО	1 486,21

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2459,20 тыс. руб.,** учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1411,02 тыс. руб., на уровне 2019 года с учетом индексации, к расчету принята численность 6,5 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 18 090,03 руб.;

- отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы АУП приняты в сумме 426,13 тыс. рублей. .

- средства на страхования в сумме 6,60 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов;

- арендная плата – 106,39 тыс.руб. на основании договора с ООО «Комтехрем» (от 01.01.2015 №1 с учетом пролонгации) на аренду части нежилого помещения административного здания;

- транспортный налог в сумме 13,14 тыс. руб. на основании сложившегося факта за 2018 год;
- налог при упрощенной системе налогообложении – 264,49 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 231,43 тыс. руб.

тыс.руб

Услуги связи АО «Таттелеком»(интернет)	130,46
Почтово-телеграфные расходы	13,01
Услуги ЗАО «Такснет»	10,63
Канцтовары	14,49
Подготовка кадров, обучение	62,83
ВСЕГО	**231,43**

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2020 год принята в сумме 26 696,28 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Тепло-Сервис» на 2020 год:

с 1 января 2020 года – **1645,08** (руб./Гкал) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1654,26** руб./Гкал (руб./Гкал) с ростом 100,6 % к 1 полугодию 2020 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2020 года – **1645,08** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1654,26** руб./Гкал (с учетом НДС)

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Тепло-Сервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на 2019 год текущий период	**Утверждено органом регулирования на 2020 год**			
				Год	Отклонение к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет			0,60		
2	Выработано	Гкал	16 904,02	17 349,77	102,6	10 344,09	7 005,67
3	Собственные нужды котельных	Гкал	350,00	350,00	100,0	190,12	159,88
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,0		
5	**Потери**	**Гкал**	**808,00**	**808,00**	100,0	**438,91**	**369,09**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**15 746,02**	**16 191,77**	102,8	**9 715,06**	**6 476,71**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	15 746,02	16 191,77	102,8	9 715,06	6 476,71
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0		
6.1.2	население	Гкал	41,00	41,35	100,9	24,81	16,54
6.1.3	бюджет	Гкал	14 897,52	15 073,35	101,2	9 044,01	6 029,34
6.1.4	прочие	Гкал	807,50	1 077,07	133,4	646,24	430,83
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**9 392,78**	**10 321,17**	109,9	**6 119,27**	**4 201,90**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	9 392,78	10 321,17	109,9	6 119,27	4 201,90
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	1 427,87	1 562,62	109,4	937,57	625,05
			0,084	*0,090*			
7.1.2	*Цена газа*	руб./тыс.м3	6 578,18	6 605,04	100,4	6 526,72	6 722,52
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**316,03**	**309,67**	98,0	**169,74**	**139,93**
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	225,43	232,48	103,1	124,02	108,46
8.1.1	*Объем воды*	тыс.м3	5,86	5,86	100,0	3,18	2,68
8.1.2	*Тариф*	руб./м3	38,47	39,67	103,1	38,96	40,52
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	4,49	14,69	327,3	8,82	5,88
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	86,11	62,50	72,6	36,91	25,59
8.3.1	*Объем стоков*	тыс.м3	2,57	1,84	71,4	1,10	0,73
8.3.2	*Тариф*	руб./м3	33,51	68,36	204,0	33,51	34,85
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**5 276,81**	**5 641,75**	106,9	**3 554,30**	**2 087,45**
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**1 593,60**	**1 703,81**	106,9	**1 073,40**	**630,41**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на 2019 год текущий период	**Утверждено органом регулирования на 2020 год**			
				Год	Отклонение к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**2 237,20**	**2 369,64**	105,9	**1 421,79**	**947,86**
11.1	*Количество электроэнергии*	тыс.кВт.ч.	334,06	332,94	99,7	**199,76**	**133,18**
			0,020	*0,019*			
11.2	*тариф*	руб.кВт.ч.	6,70	7,12	106,3	**7,12**	**7,12**
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 993,68**	**1 366,68**	68,6	**819,08**	**547,60**
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	9,29	0,0	4,65	4,65
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 993,68	1 357,39	68,1	814,43	542,96
12.2.1	*материалы*	тыс.руб.	1 281,40	1 357,39	105,9	814,43	542,96
12.2.2	*заработная плата*	тыс.руб.	547,07	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2.3	*отчисления на соц. нужды*	тыс.руб.	165,21	0,00	0,0	0,00	0,00
12.2.4	*услуги сторонних организаций*	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
13	**Аренда (лизинг) основных производственных фондов**	**тыс.руб.**	**127,09**	**127,09**	100,0	**63,55**	**63,55**
14	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00	0,0		
15	**Расходы по подготовке, освоению производства (пусконаладочные работы)**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00	0,0		
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 535,74**	**2 397,25**	94,5	**1 284,85**	**1 112,40**
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	654,46	699,73	106,9	419,84	279,89
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	197,65	211,32	106,9	126,79	84,53
16.3	Амортизация	тыс.руб.	210,00	0,00	0,0		
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	27,94	0,00	0,0	0,00	0,00
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	1 445,69	1 486,21	102,8	738,22	747,98
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 430,60**	**2 459,20**	101,2	**1 476,11**	**983,09**
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 369,92	1 411,02	103,0	846,61	564,41
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	413,72	426,13	103,0	255,68	170,45
17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	26,40	6,60	25,0	3,30	3,30
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено на 2019 год текущий период	**Утверждено органом регулирования на 2020 год**			
				Год	Отклонение к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	загрязняющих веществ						
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	106,39	106,39	100,0	53,20	53,20
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	285,90	277,63	97,1	178,49	99,14
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	25,90	13,14	50,7	6,57	6,57
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	260,00	264,49		171,92	92,57
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	228,28	231,43	101,4	138,84	92,59
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**25 903,53**	**26 696,28**	103,1	**15 982,09**	**10 714,18**
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
20	Прибыль, (-) убыток, в том числе	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**25 903,53**	**26 696,28**	103,1	**15 982,09**	**10 714,18**
23.1	Горячая вода*	тыс.руб.		0,00	0,0		
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 645,08**	**1 648,76**	100,2	**1 645,08**	**1 654,26**
						0,00	*100,6*

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020 год,
представленным ООО «Управляющая компания «Доверие»

тарифное дело **№ 20-30/тэ**

На основании заявления Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Доверие» (далее – ООО «УК «Доверие») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год, производимую для потребителей Тукаевского муниципального района, **приказом** Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) **от 14.05.2019 № 113** «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Доверие» потребителям, на 2020 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело **№ 20-30/тэ**.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «УК «Доверие» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год принято решение **применять метод экономически обоснованных расходов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 16.05.2019 № 3-20/1401).

ООО «УК «Доверие» - расположено по адресу: 423841, РФ, РТ, Тукаевский муниципальный район, п. Круглое поле, ул. Школьная, д.8

Руководитель организации – Генеральный директор Игнатьева Вера Курбангалиевна.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.
ИНН/КПП: 1639047773/ 163901001

Тарифы для организации устанавливаются с 2019 года.

Источником теплоснабжения является 1 котельная (модульная котельная МКВ-В-0,6), которая эксплуатируется на основании договора временного ответственного хранения от 30.10.2018 года № 177 с ООО «Газгидрострой». Срок договора до 31.12.2020 года.

Установленная мощность котельной 0,52 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 0,14 Гкал/час.

Загруженность котельных – 27,1%.

Тепловая энергия передается потребителям (населению) по сетям общей протяженностью 120,0 м в двухтрубном исчислении.

Оснащенность котельной приборами учета - 100%.

Оснащенность потребителя приборами учета тепловой энергии – 100%.

Исходя из представленных договорных объемов, при расчете тарифов на 2020 год, баланс тепловой энергии принят с учетом следующих показателей:

- выработка тепловой энергии – 730,9 Гкал;

- потери 12,9 Гкал (1,8%);
- полезный отпуск 718,0 Гкал (98,2%), в т.ч. реализуется:
- население – 718,0 Гкал (100,0)%.

Справочно:

Модульная котельная МКВ-В-0,6 – индивидуальная котельная установлена к многоквартирному жилому дому п. Круглое Поле, ул. Гагарина дом 4 (75 квартир).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Прогноз организации на 2020 г.	Принято ГКРТТ на 2020 г.	Отклонение к предложению, (%)
1	**Выработка тепловой энергии**	**730,9**	**730,9**	**730,9**	*100,0*
2	собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	*100,0*
3	**Потери**	**12,9**	**12,9**	**12,9**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в том числе:**	**718,0**	**718,0**	**718,0**	*100,0*
4.1	*население*	718,0	718,0	718,0	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2020 год:
1 полугодие – 418,0 Гкал;
2 полугодие – 300,0 Гкал.

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.

Справочно: В связи с тем, что организация начала осуществляет деятельность в 2019 году. Отчетных данных по факту 2018 году не имеет.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и тарифы по представленному проекту организации на 2020 год составили:

(без учета НДС)

Год	**НВВ, тыс. руб.**	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1полугодию,%*
2020	**1440,61**	**1989,04**	**2030,64**	*102,1*

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2020 год применяются следующие индексы-дефляторы, (%):

	2020 год
Природный газ с 1 июля	103,0%
Электрическая энергия с 1 января	103,0%
Индекс потребительских цен с 1 января	103,0%
Индекс цен промышленных производителей с 1 января	104,2%

Расходы на 2020 год по статьям затрат ООО «УК «Доверие» представлены в Приложении:

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **658,6 тыс. руб**.

Объем газа принят с учетом факта 1 полугодия 2019 года в количестве 55,0 тыс.м^3. Среднегодовая цена газа на 2019 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относится к VII группе потребителей), а также с учетом фактической цены за газ по данным шаблона по топливу за 1 полугодие 2019 года и составила 6932,58 руб./тыс.м^3 (с учетом НДС), с учетом индексации с 1 июля 2020 года.

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме **29,43 тыс. руб.,** в том числе:

- расходы на воду на технологические цели составили 29,43 тыс. руб. и сформированы исходя из объема воды на технологические нужды – 21,25 тыс.м.^{3}, принятого по договору и утвержденного тарифа на воду (с учетом НДС). Поставщик - ООО «Коммунальные сети - Круглое Поле»

Справочно: Постановлением от 05.12.2018 №10- 126/кс установлен тариф на водоснабжение на II полугодие 2019 года в размере 23,08 руб./м^3 (с учетом НДС).

3. Основная и дополнительная оплата труда производственного персонала принята согласно штатного расписания организации, в сумме **238,25 тыс. руб.**

К расчету принят персонал в количестве 1-х шт. ед., среднемесячная заработная плата 19854,17 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме **71,95 тыс. руб**.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **230,46 тыс. руб.**

Объем электрической энергии учтен в количестве – 34,636 тыс. кВт.ч.- на уровне утвержденного на 2019 год. Тариф одноставочный СН2 по данным

отчетной калькуляции по факту 1 пол. 2019 года (с учетом НДС), с учетом индексации.

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы (прочие расходы) приняты в сумме **180,0 тыс. руб.**

К расчету приняты работы по техническому обслуживанию (тех.обслуживание КИПиА, газового оборудования, газопровода) модульной газовой котельной МК-В-0,6. В соответствии с представленным приложением (Приложение № 1), работы по тех. обслуживанию производятся с периодичностью 1 раз в месяц (договор от 30 октября 2018 г № 14 с ООО «Тукай Тепло-Газ»).

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **15,0 тыс. руб., в том числе:**

- непроизводственные расходы (налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения) учтен в сумме 15,0 тыс. руб., согласно представленной декларации по налогу по факту 2018 года.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2020 год принята в сумме **1423,62** тыс. руб.

Расчетные тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Доверие»» потребителям на 2020 год составили:

- с 1 января 2020 года – **1977,06** руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением 99,4% к тарифу 2 пол. 2019 г;
- с 1 июля 2020 года – **1990,69** руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 100,7% к 1 полугодию 2020 г.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2020 года – **1977,06** руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением 99,4% к тарифу 2 пол. 2019 г;
- с 1 июля 2020 года – **1990,69** руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 100,7% к 1 полугодию 2020 г.

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии **ООО «УК «Доверие»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2019 г			Предложение организации на период регулирования			Утверждено органом регулирования на 2020 г			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год (с учетом индексации)	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	8	9	10	12	13	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**нет**	**нет**		**нет**	**нет**			**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	730,90	425,55	305,35	730,90	425,55	305,35	730,90	100,0	425,55	305,35
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
4	**Потери**	**Гкал**	**12,90**	**7,55**	**5,35**	**12,90**	**7,55**	**5,35**	**12,90**	100,0	**7,55**	**5,35**
5	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**718,00**	**418,00**	**300,00**	**718,00**	**418,00**	**300,00**	**718,00**	100,0	**418,00**	**300,00**
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	718,00	418,00	300,00	718,00	418,00	300,00	718,00	100,0	418,00	300,00
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	население	Гкал	718,00	418,00	300,00	718,00	418,00	300,00	718,00	100,0	418,00	300,00
6	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**632,53**	**361,41**	**271,12**	**645,72**	**366,47**	**279,25**	**658,53**	104,1	**378,63**	**279,90**
6.1	Газ природный	тыс.руб.	632,53	361,41	271,12	645,72	366,47	279,25	658,53	104,1	378,63	279,90
6.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	99,40	57,13	42,27	99,40	57,13	42,27	95,00	95,6	55,31	39,69
6.1.2	*Цена газа*	руб./тыс.м3	6 363,44	6 325,78	6 414,34	6 496,17	6 414,34	6 606,77	6 931,92	108,9	6 846,10	7 051,49
7	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**61,82**	**35,62**	**26,20**	**63,73**	**36,48**	**27,25**	**29,43**	47,6	**16,79**	**12,64**
7.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	61,82	35,62	26,20	63,73	36,48	27,25	29,43	47,6	16,79	12,64
7.1.1	*Объем воды*	тыс.м3	2,70	1,57	1,13	2,70	1,57	1,13	1,25	46,4	0,73	0,53
7.1.2	*Тариф*	руб./м3	22,90	22,67	23,21	23,60	23,21	24,14	23,47	102,5	23,08	24,00

7.2	Вспомогательные материалы (хим.реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
7.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**231,31**	**115,65**	**115,65**	**283,76**	**197,75**	**86,01**	**238,25**	103,0	**139,12**	**99,12**
9	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**69,86**	**34,93**	**34,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71,95**	103,0	**42,02**	**29,94**
10	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**225,13**	**135,19**	**89,94**	**235,45**	**141,39**	**94,06**	**230,46**	102,4	**138,39**	**92,07**
10.1	*Количество электроэнергии*	тыс.кВт.ч.	34,64	20,80	13,84	34,64	20,80	13,84	34,64	100,0	20,80	13,84
10.2	*тариф*	руб.кВт.ч.	6,50	6,50	6,50	6,80	6,80	6,80	6,65	102,4	6,65	6,65
11	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
11.2	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
13	**Расходы по подготовке, 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.**	**187,74**	**128,87**	**58,87**	**195,98**	**81,36**	**114,62**	**180,00**	95,9	**105,00**	**75,00**
14.8	Прочие расходы	тыс.руб.	187,74	128,87	58,87	195,98	81,36	114,62	180,00	95,9	105,00	75,00
15	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**15,00**	**15,00**	**0,00**	**15,97**	**7,97**	**8,00**	**15,00**	100,0	**6,46**	**8,54**
15.1	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	15,00	15,00	0,00	15,97	7,97	8,00	15,00	100,0	6,46	8,54
15.1.1	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	15,00	15,00	0,00	15,97	7,97	8,00	15,00	100,0	6,46	8,54
16	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**1 423,39**	**826,68**	**596,71**	**1 440,61**	**831,42**	**609,19**	**1 423,62**	100,0	**826,41**	**597,21**
17	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**

18	**Прибыль, (-) убыток, 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**
19	**НВВ**	**тыс.руб.**	**1 423,39**	**826,68**	**596,71**	**1 440,61**	**831,42**	**609,19**	**1 423,62**	100,0	**826,41**	**597,21**
20	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 982,43**	**1 977,69**	**1 989,04**	**2 006,42**	**1 989,04**	**2 030,64**	**1 982,76**	100,0	**1 977,06**	**1 990,69**

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020 год,
для **АО «Кулонэнергомаш»**

тарифное дело **№20-14/тэ**

На основании заявления Акционерного общества «Кулонэнергомаш» (далее АО «Кулонэнергомаш») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки, на 2020 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.04.2019 № 93 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2020 год и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-14/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Кулонэнергомаш» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год решено применять метод экономически обоснованных расходов (затрат), о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 04.05.2018 №3-20/1201).

АО «Кулонэнергомаш» расположено по адресу: 420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. А.Кутуя, д.86.

Руководитель организации АО «Кулонэнергомаш» - генеральный директор Бариев Айдар Габдулхаликович.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН 1660030035/КПП 166001001.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды недвижимости с ЗАО «Кулон» от 01.01.2019 №1.

Установленная мощность котельной 6,88 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка - 2,4 Гкал/час, загруженность котельной - 34,6%.

Протяженность сетей - 900 м в двухтрубном исчислении.

Организация обеспечивает тепловой энергией население и прочих потребителей.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. Приказом Минэнерго РФ от 16.08.2018 №658 была проведена актуализация схемы теплоснабжения города Казани по 2033

год. Полезный отпуск тепловой энергии от источника АО «Кулонэнергомаш» на 2020 год по данной схеме отсутствует.

При расчете тарифа на 2020 год выработка тепловой энергии принята в объеме 3359,64 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 2,26 Гкал (0,06%) на уровне 2018 года;
- потери в объеме 210,20 Гкал (5,9%) – на уровне утверждённого значения на 2019 год *(у котельной отсутствуют приборы учёта тепловой энергии);*
- полезный отпуск 3147,18 Гкал (93,7%) – со снижением на 5,6% к уровню 2019 года, в том числе:
- собственное потребление – 2202,18 Гкал (70,0%) – на уровне 2019 года;
- население – 630,00 Гкал (20,0%) - со снижением на 18,1% к уровню 2019 года, по факту 2018 года;
- прочим потребителям – 315,00 Гкал (10,0%) – со снижением на 13,4% к уровню 2019 года, по факту 2018 года *(потребители АО «Кулонэнергомаш» оснащены приборами учёта тепловой энергии)*.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Факт 2018г.	Принято ГКРТТ на 2019г	Прогноз орг-ции на 2020 г.	Принято ГКРТТ на 2020г.	Откл. (%)
1	**Производство тепловой энергии**	3 384,00	3 547,55	3 384,20	3 359,64	94,7
	Собственные нужды котельной	2,26	2,26	2,26	2,26	100,0
2	**Потери**	**272,74**	**210,20**	**272,94**	**210,20**	100,0
3	**Полезный отпуск** в том числе:	**3 109,00**	**3 335,09**	**3 109,00**	**3 147,18**	94,4
3.1	*собственное потребление*	2 164,00	2 202,18	2 164,00	2 202,18	100,0
3.2	*население*	630,00	769,09	630,00	630,00	81,9
3.3	*прочие потребители*	315,00	363,82	315,00	315,00	86,6

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие 2020 года – 2047,70 тыс. руб.

2 полугодие 2020 года – 1099,48 тыс. руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности по виду деятельности «теплоснабжение» за 2018 год по данным отчётной калькуляции, представленной АО «Кулонэнергомаш», полезный отпуск тепловой энергии оказался меньше принятого на 226,09 Гкал – за счёт снижения по всем группам потребителей.

По итогам 2018 года по виду деятельности «теплоснабжение» организация отразила убыток в сумме 86,38 тыс. руб.

Превышение расходов произошло по статье «арендная плата» - на 176,65 тыс. руб.

Экономия расходов произошла по статье «фонд оплаты труда производственных рабочих» - на 16,84 тыс. руб.

АО «Кулонэнергомаш» утверждённой в установленном порядке **инвестиционной программы** на 2020 год **не имеет.**

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Кулонэнергомаш», 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 2020 год применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля – 103,0%;
- электрическая энергия – 103,0%;
- индекс потребительских цен – 103,0%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,2%.

Значения по статьям затрат АО «Кулонэнергомаш» с календарной разбивкой на 2020 год представлены в Приложении 1.

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **2519,21 тыс. руб.**

Объем газа принят 470,34 тыс.м^3 в соответствии с удельным расходом натурального топлива, принятым на 2019 год. Цена газа принята в соответствии с отчётным данными за 1 полугодие 2019 года с учётом индексации - 5356,20 руб./тыс.м^3

2. **Расходы на сырье и материалы** приняты в сумме **33,80 тыс. руб.**

- расходы на воду для технологических целей составили 17,47 тыс. рублей. Объем воды принят -1,0 м3 на уровне 2019 года, тариф поставщика МУП «Водоканал» с учетом индексации.

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 1,01 тыс. руб. на основании факта 2018 года с учетом индексации;

- услуги по водоотведению приняты в сумме 15,32 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 1,0 м3 на уровне 2018 года, тариф поставщика МУП «Водоканал» с учетом индексации;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **418,42 тыс.руб.** на основании статистической отчётности за 2018 год (форма П4) по виду деятельности «теплоснабжение» с учетом индексации. Численность производственного персонала принята в количестве 2 шт. ед. на основании подтверждающих документов, среднемесячная заработная плата - 17 434,30 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты на основании уведомления о страховых взносах в размере 31,3% от фонда оплаты производственного персонала в сумме **130,97 тыс. руб**.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **637,96 тыс. рублей.**

Объем электрической энергии - 118,45 тыс. кВт.ч. на основании удельного расхода, принятого на 2019 год. Тариф для первой ценовой категории СН2 на основании мониторинга ОАО «Татэнергосбыт» за январь-июнь 2019 года с учетом индексации составит 5,39 руб./кВтч.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования – расходы на **ремонт** приняты в сумме **41,85 тыс. руб**. – по факту 2018 года с учётом индексации.

7. Арендная плата за основные производственные фонды - котельную - принята в размере **158,68 тыс. руб.** (амортизация, налог на имущество и налог на землю) в соответствии с договором аренды недвижимости №1 от 01.02.2018 с ЗАО «Кулон».

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **258,26 тыс. руб.**

- прочие цеховые расходы приняты на основании подтверждающих документов с учётом индексации, в том числе:

- по договору на обслуживание газового оборудования – 127,15 тыс. руб.;

- обслуживание КИПиА – 113,09 тыс. руб.;

- пусконаладочные работы оборудования ХВО – 18,02 тыс. руб.

9. Средства на страхование – 9,90 тыс. руб. на основании представленных документов.

10. Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2020 год принята в сумме **4209,05 тыс. руб.**

Предлагается установить **тарифы** на тепловую энергию на 2020 год, поставляемую АО «Кулонэнергомаш» потребителям в размере:

- с 1 января 2020 года – **1323,19 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019;

- с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1363,88 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодию 2020 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2020 года – **1587,83 руб./Гкал** (с учетом НДС 20%);

с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1 636,66 руб./Гкал** (с учетом НДС 20%).

Приложение 1

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период	Предложение организации на период регулирования					Утверждено органом регулирования**				
			Год	Год (с учетом индексации)	Отклонение к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс	Год	Отклонение к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	7	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**				**да**	**да**				**да**	**да**	
2	Выработано	Гкал	3 547,55	3 384,20	95,4	2 201,30	1 182,90		3 359,64	94,7	2 187,29	1 172,35	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2,26	2,26	100,0	1,14	1,12		2,26	100,0	1,14	1,12	
5	**Потери**	**Гкал**	**210,20**	**272,94**	129,8	**152,46**	**120,48**		**210,20**	100,0	**138,45**	**71,75**	
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**3 335,09**	**3 109,00**	93,2	**2 047,70**	**1 061,30**		**3 147,18**	94,4	**2 047,70**	**1 099,48**	
6.1.1	собственное потребление	Гкал	2 202,18	2 164,00	98,3	1 480,60	683,40		2 202,18	100,0	1 480,60	721,58	
6.1.2	население	Гкал	769,09	630,00	81,9	383,90	246,10		630,00	81,9	383,90	246,10	
6.1.4	прочие	Гкал	363,82	315,00	86,6	183,20	131,80		315,00	86,6	183,20	131,80	
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 709,26**	**2 483,01**	91,6	**1 223,16**	**1 259,85**		**2 519,21**	93,0	**1 642,42**	**876,79**	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2 709,26	2 483,01	91,6	1 223,16	1 259,85		2 519,21	93,0	1 642,42	876,79	
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	496,66	445,04	89,6	222,52	222,52		470,34	94,7	309,78	160,56	
7.1.2	*Цена газа*	руб./тыс.м3	5 454,95	5 579,29	102,3	5 496,84	5 661,75	1,030	5 356,20	98,2	5 301,90	5 460,96	1,030
			0,140	0,132					0,140				
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**34,22**	**35,32**	103,2	**18,94**	**16,38**		**33,80**	98,8	**17,72**	**16,09**	
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	16,79	17,32	103,1	9,36	7,96		17,47	104,0	9,44	8,03	
8.1.1	*Объем воды*	тыс.м3	1,00	1,00	100,0	0,55	0,45		1,00	100,0	0,55	0,45	
8.1.2	*Тариф*	руб./м3	16,79	17,32	103,1	17,01	17,69	1,040	17,47	104,0	17,16	17,85	1,040
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	3,38	3,52	104,2	1,76	1,76	1,042	1,01	29,9	0,00	1,01	1,042
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	14,05	14,49	103,1	7,83	6,66		15,32	109,1	8,28	7,04	
8.3.1	*Объем стоков*	тыс.м3	1,00	1,00	100,0	0,55	0,45		1,00	100,0	0,55	0,45	
8.3.2	*Тариф*	руб./м3	14,05	14,49	103,1	14,23	14,80	1,040	15,32	109,1	15,05	15,65	1,040
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**367,94**	**612,13**	166,4	**457,00**	**155,13**	1,034	**418,42**	113,7	**209,21**	**209,21**	1,030
	Численность		2,0	3,0					2,0	100,0			

	Среднемесячная зп		15 330,83	17 003,56					17 434,30	113,7			
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**115,17**	**191,60**	166,4	**143,04**	**48,56**		**130,97**	113,7	**65,48**	**65,48**	
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**633,03**	**651,89**	103,0	**358,57**	**293,32**		**637,96**	100,8	**421,05**	**216,91**	
11.1	*Количество электроэнергии*	тыс.кВт.ч.	125,08	125,08	100,0	68,80	56,28		118,45	94,7	78,18	40,27	
11.2	*тариф*	руб.кВт.ч.	5,06	5,21	103,0	5,21	5,21	1,030	5,39	106,4	5,39	5,39	1,030
			0,03528	0,03698					0,03528				
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**39,74**	**41,41**	104,2	**31,21**	**10,20**		**41,85**	105,3	**41,85**	**0,00**	
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00	0,0	0,00	0,00	
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	39,74	41,41	104,2	31,21	10,20		41,85	105,3	41,85	0,00	
12.2.1	*материалы*	тыс.руб.	39,74	41,41	104,2	31,21	10,20	1,042	41,85	105,3	41,85	0,00	1,042
13	**Аренда (лизинг) основных производственных фондов**	**тыс.руб.**	**180,27**	**180,27**	100,0	**180,27**	**0,00**		**158,68**	88,0	**79,34**	**79,34**	
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**269,30**	**290,17**	107,7	**285,30**	**4,87**		**258,26**	95,9	**232,24**	**26,02**	
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	269,30	280,61	104,2	280,61	0,00	1,042	258,26	95,9	232,24	26,02	1,042
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**10,50**	**16,27**	155,0	**12,01**	**4,26**		**9,90**	94,3	**0,17**	**9,73**	
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	10,50	9,90	94,3	8,89	1,01		9,90	94,3	0,17	9,73	
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**4 359,42**	**4 502,07**	103,3	**2 709,50**	**1 792,57**		**4 209,05**	96,6	**2 709,49**	**1 499,56**	
19	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**		**0,00**	0,0			
20	**Прибыль, (-) убыток, в том числе**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**		**0,00**	0,0			
20.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00		0,00	0,0			
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**4 359,42**	**4 502,07**	103,3	**2 709,50**	**1 792,57**		**4 209,05**	96,6	**2 709,49**	**1 499,56**	
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 307,14**	**1 448,08**	110,8	**1 323,19**	**1 689,04**		**1 337,40**	102,3	**1 323,19**	**1 363,88**	**103,1**

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020 год,
представленным ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой»

тарифное дело № 20-34/тэ

ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» не представило предложение об установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год.

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от **16.10.2019 № 307** «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Завод железобетонных изделий и конструкций «Элеваторстрой» потребителям, на 2020 год и выборе метода регулирования, открыто тарифное дело для ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» **№ 20-34/тэ,** так же при установлении тарифа на тепловую энергию на 2020 год принято решение применять метод **экономически обоснованных расходов (затрат),** о чем организация своевременно уведомлена (письмо от 21.10.2019 №4-20/3420).

ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» расположено:

юридический адрес: 420054 г. Казань, ул. Тихорецкая, д.2 А, пом.3.

почтовый адрес: 420005, г. Казань, пос. Победилово, а/я 14.

Руководитель организации – Переведенцев Олег Павлович.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН/КПП 1659165373/165901001.

ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды с ООО «Фирма «Монтажстрой» (договор от 01.01.2016 №1/16, доп.соглашение к договору от 01.01.2018 г. на 11 месяцев).

Производство и передача тепловой энергии **не является** основным видом деятельности предприятия.

Установленная мощность котельной 6,09 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 3,0 Гкал/час.

Загруженность котельной – 49,3%.

Сети теплоснабжения - 280 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с техническими характеристиками оснащение приборами учета тепловой энергии 50%.

Потребителями тепловой энергии ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» является население г.Казани.

В соответствии с п.22. Постановления на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры

муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 проведена актуализация схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-10.

Организация ***не представила в Госкомитет*** *свое предложение о величине полезного отпуска потребителям на 2020 год, и не отразила свой фактический объем отпущенной тепловой энергии за 2018 год, 1 полугодие 2019 года.*

При расчете тарифа на 2020 год выработка тепловой энергии принята в объеме 6133,50 Гкал, в том числе следующие показатели:

- собственные нужды котельной 55,47 Гкал (0,9%) – на уровне 2019 года;
- потери приняты - 196,70 Гкал (3,2%) приняты на уровне 2019 года;
- **полезный отпуск составил 5 812,20 Гкал** на уровне 2019 года, в том числе:

Горячая вода:

- население – 1766,00 Гкал (30,4%);

Пар отборный от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см:

- собственное потребление – 4046,20 Гкал (69,6 %).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	*Ед. изм.*	Принято ГКРТТ на 2019 год	Принято ГКРТТ на 2020 год	*Отклонение к 2019 году (%)*
1	**Производство тепловой энергии**	*Гкал*	**6133,50**	**6133,50**	*100,0*
	Собственные нужды котельной	*Гкал*	55,47	55,47	*100,0*
2	**Потери**	*Гкал*	**196,70**	**196,70**	*100,0*
3	Полезный отпуск в том числе:	*Гкал*	**5812,20**	**5812,20**	*100,0*
3.1	**Собственное потребление**	***Гкал***	**4046,20**	**4046,20**	*100,0*
	пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	*Гкал*	*4046,20*	*4046,20*	*100,0*
3.2	**Население**	***Гкал***	**1766,00**	**1766,00**	*100,0*
	горячая вода	*Гкал*	*1766,00*	*1766,00*	*100,0*

Распределение полезного отпуска:

1 полугодие – 3 122,32 Гкал;

2 полугодие – 2 689,88 Гкал.

Произвести анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2018 год не представляется возможным, поскольку организация **не представила** фактические данные о расходах за 2018 год.

Инвестиционная программа на 2020 год организацией не заявлена.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой», 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 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 2020 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020 год
- на газ с 1 июля	103,0%
- электрическая энергия	103,0%
- индекс потребительских цен	103,0%
- индекс цен промышленных производителей	104,2%

Значения по статьям затрат ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» на 2020 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **4801,86 тыс. руб**.

Объем газа принят на уровне 2019 года – 867,37 тыс.м^3. Цена газа принята на уровне 2019 года с учетом индексации с 1 июля 2020 года – 5536,09 руб./тыс. куб. м (без учета НДС).

2. Расходы на сырье, основные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме – 258,88 тыс. руб. на уровне 2019 года с учетом индексации.

3. Расходы оплату труда производственных рабочих приняты в сумме **2097,31 тыс. руб**. на уровне 2019 года с учетом индексации.

Численность – 10 шт.ед.(4 шт.ед – оператор котельной, 4 шт.ед – аппатчик ХВО, 2 шт.ед. – машинист компрессорной установки), заработная плата составила 17 477,58 руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда персонала в сумме **633,39 тыс.руб.**

4. Электроэнергия на технологические цели – 1056,53 тыс. руб..

Объем электроэнергии принят на уровне 2019 года – 257,93 тыс.кВт.ч. Цена электрической энергии принята на основании мониторинга цен АО «Татэнергосбыт» за сентябрь 2019 года с учетом индексации – 4,17 руб./кВт.ч.

5. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования – 769,74 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала – 591,20 тыс. руб. на уровне 2019 года с учетом индексации.

Численность – 2 шт.ед. (слесарь-ремонтник, электрогазосварщик), среднемесячная заработная плата – 24 633,22 руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2%)– 178,54 тыс. руб;

6. Аренда основных производственных фондов не принята, поскольку организация не представила правоустанавливающие документы на пользование источником теплоснабжения.

Справочно: Исполнительный комитет города Казани сообщил (от 13.05.2019 № 3028, от 11.06.2019 № 3482, от 12.07.2019 № 4156, от 10.09.2019 № 5610), что до решения переключения потребителей на другой источник, оказывать услуги теплоснабжения будет источник ООО «ЗЖБИиК «Элеваторстрой», в том числе в 2020 году.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **499,74 тыс. руб.**, в том числе:

- ФОТ цехового персонала – 297,36 тыс.руб. на уровне 2019 года, численность - 1 шт.ед. (начальник цеха), среднемесячная заработная плата 24 779,74 руб.;

- социальные отчисления – 89,80 тыс.руб. (30,2%);

- прочие общепроизводственные расходы приняты в размере 112,58 тыс. руб., на уровне 2019 года с учетом индексации, в том числе:

тыс.руб

Экспертиза промышленной безопасности	59,77
Проверка газоходов	10,87
Монтаж и наладка регуляторов	6,52
Договор с ООО "Газпром трансгаз Казань" на тех.обслуживание газового хозяйства	16,79
Тех.обслуживание средств контроля и защиты водогрейного котла, тех.обслуживание КИПиА автоматики	18,63
ВСЕГО	**112,58**

8. Расходы на содержание сетей АО «Казэнерго» - 62,31 тыс. руб.

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2020 год принята в сумме **10 261,51 тыс. руб.**, в том числе:

НВВ на горячую воду – 2 857,95 тыс. руб.

НВВ на производство пара – 7 673,55 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2020 год, поставляемую ООО «ЗЖБИИК «Элеваторстрой» потребителям, в размере:

- с 1 января 2020 года- **1451,69** руб./Гкал (без учета НДС)- на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019.

- с 1 июля по 31 декабря 2020 года- **1480,67** руб./Гкал (без учета НДС)- с ростом 102,0% к 1 полугодию 2020 года.

Тарифы для населения:

- с 1 января 2020 года- **1742,03** руб./Гкал (с учетом НДС)- на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2019.

- с 1 июля по 31 декабря 2020 года- **1776,80** руб./Гкал (с учетом НДС)- с ростом 102,0% к 1 полугодию 2020 года.

Приложение

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «ЗЖБИиК «Элеваторстрой»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2019 год	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Отклонение к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет				-	-
2	Выработано	Гкал	6 133,50	6 133,50	*100,0*	3 289,19	2 844,31
3	Собственные нужды котельных	Гкал	55,47	124,60	*100,0*	61,20	63,40
5	**Потери**	**Гкал**	**196,70**	**196,70**	*100,0*	**105,67**	**91,03**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**5 812,20**	**5 812,20**	*100,0*	**3 122,32**	**2 689,88**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1 766,00	1 766,00	*100,0*	928,90	837,10
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00			
6.1.2	население	Гкал	1 766,00	1 766,00	*100,0*	928,90	837,10
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	4 046,20	4 046,20	*100,0*	2 193,42	1 852,78
6.2.1	собственное потребление	Гкал	4 046,20	4 046,20	*100,0*	2 193,42	1 852,78
6.3	в том числе пар по параметрам:	Гкал	4 046,20	4 046,20	*100,0*	2 193,42	1 852,78
6.3.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	4 046,20	4 046,20	*100,0*	2 193,42	1 852,78
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 700,15**	**4 801,86**	*102,2*	**2 490,33**	**2 311,53**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4 700,15	4 801,86	*102,2*	2 490,33	2 311,53
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	867,37	867,37	*100,0*	456,23	411,14
7.1.2	*Цена газа*	руб./тыс.м3	5 418,83	5 536,09	*102,2*	5 458,47	5 622,23
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**248,44**	**258,88**	*104,2*	**129,44**	**129,44**
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00			
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	248,44	258,88	*104,2*	129,44	129,44
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**2 036,22**	**2 097,31**	*103,0*	**1 048,65**	**1 048,65**
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**614,94**	**633,39**	*103,0*	**316,69**	**316,69**
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**1 025,76**	**1 075,97**	*104,9*	**565,95**	**510,02**
11.1	*Количество электроэнергии*	тыс.кВт.ч.	257,93	257,93	*100,0*	**135,67**	**122,26**
11.2	*тариф*	руб.кВт.ч.	3,98	4,17		**4,17**	**4,17**
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**747,32**	**769,74**	*103,0*	**384,87**	**384,87**
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	747,32	769,74	*103,0*	384,87	384,87
12.2.1	*материалы*	тыс.руб.	0,00				
12.2.2	*заработная плата*	тыс.руб.	573,98	591,20	*103,0*	295,60	295,60

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2019 год	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Отклонение к утв. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
12.2.3	*отчисления на соц. нужды*	тыс.руб.	173,34	178,54	*103,0*	89,27	89,27
12.2.4	*услуги сторонних организаций*	тыс.руб.	0,00	0,00			
13	**Аренда (лизинг) основных производственных фондов**	**тыс.руб.**	**200,47**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**483,93**	**499,74**	*103,3*	**204,84**	**294,91**
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	288,70	297,36	*103,0*	148,68	148,68
	СМЗП		**24 058,00**	**24 779,74**			
	Численность		1	1			
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	87,19	89,80	*103,0*	44,90	44,90
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	108,05	112,58	*104,2*	11,26	101,33
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00				
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**10 057,23**	**10 136,89**	*100,8*	**5 140,77**	**4 996,11**
19	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**			
20	**Прибыль, (-) убыток, в том числе**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**			
	Содержание сетей Казэнерго		61,56	62,31	*101,2*	31,16	31,16
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**10 180,35**	**10 261,51**	*100,8*	**5 171,93**	**5 027,27**
23.1	Горячая вода*	тыс.руб.	2 531,85	2 587,95	*102,2*	1 348,48	1 239,47
23.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	7 648,50	7 673,55	*100,3*		
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 751,55**	**1 765,51**	*100,8*	**1 656,44**	**1 868,96**
24.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 433,67	1 465,43	*102,2*	**1 451,69**	**1 480,67**
24.2	Отборный пар					*100,0*	*102,0*
24.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 890,29	1 896,48	*100,3*	0,00	0,00

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 17

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020 – 2024 года,
представленным **ФГАОУ ВО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» для потребителей п.Октябрьский Зеленодольского муниципального района**

тарифное дело № 20-9/тэ

На основании заявления ФГАОУ ВО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» (далее - ФГАОУ ВО К(П)ФУ) об установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 - 2024 года, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам** (далее – Госкомитет) **от 24.04.2019 № 80** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2020-2024 годы и выборе метода регулирования» **открыто тарифное дело №20-9/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГАОУ ВО К(П)ФУ при установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 - 2024 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов,** о чем организация своевременно уведомлена (исх №3-20/1150 от 25.04.2019).

Справочно: постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2016 № 5-44/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2017-2019 годы ФГАОУ ВО К(П)ФУ на первый долгосрочный период регулирования.

ФГАОУ ВО К(П)ФУ расположен по адресу: г.Казань, ул.Кремлевская, д.18

Руководитель организации – проректор по хозяйственной деятельности университета Сафиуллин Ленар Солтангалиевич.

ИНН 1655018018/КПП 165401001.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии **не является** основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения является одна 1 котельная, находящиеся в собственности организации. Предприятие обеспечивает тепловой энергией население.

Установленная мощность котельной - 1,032 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 0,85 Гкал/час.

Загруженность котельной - 85,3%.

Протяженность трубопровода в двухтрубном исчислении - 1060 м.

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их

разработки и утверждения» разработана, и размещена на сайте Зеленодольского муниципального района схема теплоснабжения Октябрьского сельского поселения. В размещенной схеме теплоснабжения информация о величине полезного отпуска отсутствует. Единая теплоснабжающая организация в сельском поселении Октябрьский определена АО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей». Схема теплоснабжения не актуализировалась с 2016 года.

При расчете тарифов на 2020 год выработка тепловой энергии принята в объеме 1 854,45 Гкал, с учетом следующих показателей:

- потери тепловой энергии в объеме 92,72 Гкал (5,0%) согласно фактическим данным за 2018 год;

- полезный отпуск в объеме 1 761,73 Гкал (95,0%), который реализуется:

- на собственное потребление в размере 1 336,42 Гкал (75,9%) согласно фактическим данным за 2018 год;

- населению в размере 425,31 Гкал (24,1%) согласно фактическим данным за 2018 год

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2018 год	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Прогноз организации на 2020г.	Принято ГКРТТ на 2020г.	Отклонение к 2019г. (%)
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**1854,45**	**2428,78**	**2428,78**	**1854,45**	*76,4*
2	Собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	**Потери (Гкал)**	**92,72**	**121,40**	**121,40**	**92,72**	*76,4*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в т.ч.:**	**1761,73**	**2307,38**	**2307,38**	**1761,73**	*76,4*
4.1	собственное потребление	1336,42	1130,62	1130,62	1336,42	*118,2*
4.2	население	425,31	1176,76	1176,76	425,31	*36,1*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2020 год:

1 полугодие – 1 098,70 Гкал;

2 полугодие – 663,03 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2021 - 2024 годы принят на уровне 2020 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности согласно отчетным данным за 2018 год получен убыток в сумме 236,97 тыс. рублей. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 23,6% (или на 545,65 Гкал) и с превышением фактических расходов к плановым показателям 2018 года по следующим статьям:

Превышение по статьям:

- «вода на технологические цели» на сумму 282,65 тыс. руб. (при утверждении тарифа на базовый период - 2017 год организация расходы по данной статье не заявляла);

- «ФОТ ППП» на сумму 489,10 тыс. руб. (рост 196,2%);

- «отчисления на соц.нужды от ФОТ ППП» на сумму 147,71 тыс. руб.;

- «общехозяйственные расходы» на 32,08 тыс. руб.

Экономия по статьям расходов:

- «электроэнергия на технологические цели» на 260,74 тыс. руб.;

Отчет по использованию амортизационных отчислении организацией не представлен.

Справочно: модульная котельная МКВ-1.2 принята на баланс организацией 31.10.2012г., первоначальная балансовая стоимость 5 300,00 тыс. руб. (срок полезного использования 180 месяцев).

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2020 год.

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

Необходимая валовая выручка (НВВ) и тарифов по представленному проекту организации на 2020 год составили:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 2полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию,%*
4 022,92	**1 609,69**	*100,0*	**1 911,76**	*118,8*

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГАОУ ВО К(П)ФУ, 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 2020 - 2024 годы, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020 год	***2021 год***	***2022 год***	***2023 год***	***2024 год***
Природный газ с 1 июля	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
Индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

Значения по статьям затрат ФГАОУ ВО К(П)ФУ с календарной разбивкой представлены в Приложение 1.

Справочно:

Базовый период регулирования 2020

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1 569,53 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **1 377,39 тыс. рублей.**

Объем природный газа принят в размере 250,61 тыс.м^3 в соответствии с фактическим удельным расходом за 2018 год. Среднегодовая цена газа на 2020 год принята на основании отчета по топливу за 1 полугодие 2019 года. Среднегодовая цена газа на 2020 год принята с учетом индексации в размере 5496,16 руб./тыс.м^3.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **191,85 тыс. рублей.**

Электроэнергия учтена в объеме 36,24 тыс. кВт.ч. в соответствии с фактическим удельным расходом за 2018 год. Цена на электроэнергию учтена по тарифу первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) согласно сложившегося факта за 2018 год с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме **0,28 тыс. руб**.

Объем воды принят в размере 0,018 тыс.м^3. Организация имеет собственную скважину, и оказывает услуги по водоснабжению.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 15.12.2016 №10-51/кс (в редакции постановление Госкомитета РТ по тарифам от 23.11.2018 №10-75/кс) установлен тариф для потребителей на II полугодие 2019 года в размере 15,18 руб./м^3

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 678,70 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты по предложению организации с учетом индексации в сумме 5,55 тыс. руб.;

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 550,68 тыс. **рублей**.

Численность производственного персонала принята в количестве 4 шт. ед. согласно представленной документации (выписка из штатного расписания на 12.04.2019). ФОТ принят на 9 месяцев (отопительный период 8 месяцев + 1 месяц ремонтных работ). С учетом индексации среднемесячная заработная плата ППП составит 15 296,60 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в размере 61,43 тыс. рублей. Организацией представлены документы на текущий ремонт (замена двери в котельной, установка щита для автоматического перевода электропитания котельной при аварийном отключении на дизельную генераторную установку).

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 86,20 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- расходы на охрану труда приняты по предложению организации с учетом индексации в сумме 2,08 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 58,96 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хозяйства	14,38
Поверка средств измерений	3,20
Обслуживание опасного производственного объекта	19,13
Услуги по проверке вентканалов и дымоходов в помещениях с установленными газовыми приборами	15,22
Экспертиза дымовых труб (1 раз в 5 лет)	7,03
Итого	**58,96**

5. Общехозяйственные расходы (прочие расходы), заявленные организацией в сумме 60,02 тыс. руб., не приняты. За 2018 год по данной статье организация отчиталась по нулям.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 594,90 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления от основного производственного оборудования **приняты в сумме 353,40 тыс. руб.**;

Справочно: модульная котельная МКВ-1.2 принята на баланс организацией 31.10.2012г., первоначальная балансовая стоимость 5 300,00 тыс.руб., срок полезного использования 180 месяцев).

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы ППП в сумме **166,30 тыс. руб**.

3. Средства на страхование опасных производственных объектов (сеть газопотребления) **приняты в сумме 16,50 тыс. руб.** в соответствии с представленными документами;

4. Налог на имущество принят в сумме 58,70 тыс. руб.

IV. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (**на 2020 год**) для расчета тарифов **принята в сумме 2 843,13** тыс. рублей.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**
1	Расходы на топливо	**1 377,39**	**1 418,72**	**1 461,28**	**1 505,12**	**1 550,27**
	откл. к предыд. периоду		*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
	объем	*250,61*	*250,61*	*250,61*	*250,61*	*250,61*
2	Расходы на электроэнергию	**191,85**	**197,61**	**203,53**	**209,64**	**215,93**
	откл. к предыд. периоду		*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
	объем	*36,24*	*36,24*	*36,24*	*36,24*	*36,24*
3	Расходы на холодную воду	**0,28**	**0,30**	**0,31**	**0,32**	**0,33**
	откл. к предыд. периоду		*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*
	объем	*0,018*	*0,018*	*0,018*	*0,018*	*0,018*
4	**ИТОГО**	**1 569,53**	**1 616,62**	**1 665,12**	**1 715,07**	**1 766,53**

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	678,70	698,78	719,47	740,76	762,69
Рост	%		*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Ед. изм.	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения						
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	678,70	x	x	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения						
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности						
5.1	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	152,7	152,7	152,7	152,7	152,7
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	92,72	92,72	92,72	92,72	92,72

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов,	1 569,53	1 616,62	1 665,12	1 715,07	1 766,53

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**
	топлива, холодной воды					
2	Операционные (подконтрольные) расходы	678,70	698,78	719,47	740,76	762,69
3	Неподконтрольные расходы	594,90	570,13	575,19	580,41	585,79
4	Прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**2 843,13**	**2 885,53**	**2 959,78**	**3 036,25**	**3 115,01**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ФГАОУ ВО «Казанский (Приволжский) федеральный университет»** для потребителей п.Октябрьский Зеленодольского муниципального района, **на 2020-2024 годы** в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к 1 полугодию*
2020	**1 609,69**	*100,00%*	**1 620,68**	*100,7%*
2021	**1 620,68**	*100,00%*	**1 666,42**	*102,8%*
2022	**1 666,42**	*100,00%*	**1 702,61**	*102,2%*
2023	**1 702,61**	*100,00%*	**1 757,99**	*103,3%*
2024	**1 757,99**	*100,00%*	**1 784,99**	*101,5%*

Тарифы для населения (с учетом НДС=20,0%):

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к 1 полугодию*
2020	**1 931,63**	*100,00%*	**1 944,82**	*100,7%*
2021	**1 944,82**	*100,00%*	**1 999,70**	*102,8%*
2022	**1 999,70**	*100,00%*	**2 043,13**	*102,2%*
2023	**2 043,13**	*100,00%*	**2 109,59**	*103,3%*
2024	**2 109,59**	*100,00%*	**2 141,99**	*101,5%*

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ФГАОУ ВО «Казанский (Приволжский) федеральный университет»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2019 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2020г.	*Откл. к 2019г., %*	на 2020г.	*Откл. к 2019г., %*	на 2021г.	на 2022г.	на 2023г.	на 2024г.
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**		**да**	**да**	**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	2 428,78	2 428,78	*100,0*	1 854,45	*76,4*	1 854,45	1 854,45	1 854,45	1 854,45
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**121,40**	**121,40**	*100,0*	**92,72**	*76,4*	**92,72**	**92,72**	**92,72**	**92,72**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**2 307,38**	**2 307,38**	*100,0*	**1 761,73**	*76,4*	**1 761,73**	**1 761,73**	**1 761,73**	**1 761,73**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 307,38	2 307,38	*100,0*	1 761,73	*76,4*	1 761,73	1 761,73	1 761,73	1 761,73
6.1.1	собственное потребление	Гкал	1 130,62	1 600,62	*141,6*	1 336,42	*118,2*	1 336,42	1 336,42	1 336,42	1 336,42
6.1.2	население	Гкал	1 176,76	706,76	*60,1*	425,31	*36,1*	425,31	425,31	425,31	425,31
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**2 276,62**	**2 464,11**	*108,2*	**1 569,53**	*68,9*	**1 616,62**	**1 665,12**	**1 715,07**	**1 766,53**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 830,67**	**1 927,47**	*105,3*	**1 377,39**	*75,2*	**1 418,72**	**1 461,28**	**1 505,12**	**1 550,27**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 830,67	1 927,47	*105,3*	1 377,39	*75,2*	1 418,72	1 461,28	1 505,12	1 550,27
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	340,00	340,00	*100,0*	250,61	*73,7*	250,61	250,61	250,61	250,61
7.1.2	*Цена газа*	руб.тыс.м3	5 384,31	5 669,03	*105,3*	5 496,16	*102,1*	5 661,05	5 830,88	6 005,81	6 185,98
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**445,95**	**238,87**	*53,6*	**191,85**	*43,0*	**197,61**	**203,53**	**209,64**	**215,93**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	445,95	238,87	*53,6*	191,85	*43,0*	197,61	203,53	209,64	215,93
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	88,18	44,09	*50,0*	36,24	*41,1*	36,24	36,24	36,24	36,24
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,06	5,42	*107,1*	5,29	*104,7*	5,45	5,62	5,78	5,96
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**297,77**	***0,0***	**0,28**	***0,0***	**0,30**	**0,31**	**0,32**	**0,33**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	0,00	18,40	*0,0*	0,018	*0,0*	0,018	0,018	0,02	0,02
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	0,00	16,18	*0,0*	15,42	*0,0*	16,04	16,68	17,35	18,04
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,034**		**1,030**		**1,040**	**1,040**	**1,040**	**1,040**
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,00**		**1,000**		**1,000**	**1,000**	**1,000**	**1,000**
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**			**0,00**		**0,000**		**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**			**0,00**		**0,000**		**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2019 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2020г.	Откл. к 2019г., %	на 2020г.	Откл. к 2019г., %	на 2021г.	на 2022г.	на 2023г.	на 2024г.
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**			**1,03**		**1,030**		**1,030**	**1,030**	**1,030**	**1,030**
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**			**0,75**		**0,750**		**0,750**	**0,750**	**0,750**	**0,750**
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**677,46**	**793,32**	*117,1*	**678,70**	*100,2*	**698,78**	**719,47**	**740,76**	**762,69**
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**0,00**	**5,32**	*0,0*	**5,55**	*0,0*				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	5,32	*0,0*	5,55	*0,0*				
18	**Основная и доп.оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**526,49**	**566,17**	*107,5*	**550,68**	*104,6*				
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**0,00**	**62,52**	*0,0*	**61,43**	*0,0*				
19.1	материалы	**тыс.руб.**	0,00	62,52	*0,0*	61,43	*0,0*				
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:**	**тыс.руб.**	**93,37**	**99,29**	*106,3*	**61,04**	*65,4*				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	2,00	*0,0*	2,08	*0,0*				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	93,37	97,29	*104,2*	58,96	*63,1*				
22	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**57,60**	**60,02**	*104,2*	**0,00**	*0,0*				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	57,60	60,02	*104,2*	0,00	*0,0*				
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**753,52**	**765,48**	*101,6*	**594,90**	*78,9*	**570,13**	**575,19**	**580,41**	**585,79**
23	Амортизация производств оборудования	с.руб.	353,40	353,40	*100,0*	353,40	*100,0*	353,40	353,40	353,40	353,40
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	159,00	170,98	*107,5*	166,30	*104,6*	171,23	176,29	181,51	186,89
32	Средства на страхование	тыс.руб.	16,50	16,50	*100,0*	16,50	*100,0*	16,50	16,50	16,50	16,50
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	224,62	224,60	*100,0*	58,70	*26,1*	29,00	29,00	29,00	29,00
33.2	земельный налог	тыс.руб.	158,52	158,50	*100,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	0,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	66,10	66,10	*100,0*	58,70	*88,8*	29,00	29,00	29,00	29,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**3 707,60**	**4 022,92**	*108,5*	**2 843,13**	*76,7*	**2 885,53**	**2 959,78**	**3 036,25**	**3 115,01**
38.1	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	2 123,77	2 068,87		1 768,57		1 780,64	1 830,90	1 870,65	1 931,50
38.2	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	1 583,83	1 954,05		1 074,56		1 104,89	1 128,88	1 165,60	1 183,50
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 606,84**	**1 743,50**	*108,5%*	**1 613,83**	*100,4%*	**1 637,89**	**1 680,04**	**1 723,45**	**1 768,15**
39.1	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 604,72**	**1 609,69**	*100,0%*	**1 609,69**	*100,0%*	**1 620,68**	**1 666,42**	**1 702,61**	**1 757,99**
39.2	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 609,69**	**1 911,76**	*118,8%*	**1 620,68**	*100,7%*	**1 666,42**	**1 702,61**	**1 757,99**	**1 784,99**

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 18

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020-2022 годы, представленным
ООО «Инженерные сети» Кукморского муниципального района.

тарифное дело № 20-7/тэ

На основании заявления ООО «Инженерные сети» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.04.2019 № 81** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2020-2022 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело **№ 20-7/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 25.04.2019 № 3-20/1174).

ООО «Инженерные сети» расположено по адресу РТ, Кукморский район, п.г.т. Кукмор, ул. Ленина, 148.

Руководитель организации – директор Гимадиев Наиль Габдулхаевич.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

ИНН 1623009998 /КПП 162301001.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются *10 котельных*, в том числе:

- 1 котельная - на балансе предприятия (свидетельство от 28.12.2010 №16-АЕ №527940);

- 1 котельная эксплуатируется по договору аренды с ООО «ВодоТехноСервис» от 01.09.2019 б/н;

- 1 котельная эксплуатируются по договору аренды муниципального имущества с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района от 04.07.2019 б/н;

- 7 котельных эксплуатируются по договору аренды муниципального имущества с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района от 01.07.2019 б/н.

Установленная мощность котельных – 1,43 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 0,37 Гкал/час.

Загруженность котельных – 25,9%

Протяженность тепловых сетей 0,982 км. в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п. 22 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 на расчетный период регулирования расчетный объем полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия – на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем

коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Кукморского поселкового Исполнительного комитета от 27.08.2014 № 19 утверждена схема теплоснабжения пгт. Кукмор Кукморского муниципального района. Данной схемой определена зона действия теплоснабжающей организации ООО «Инженерные сети», однако статус единой теплоснабжающей организации не определен. Информации об объемах полезного отпуска на 2020-2022 годы в схеме не содержится. **Схема теплоснабжения не актуализирована**.

Баланс производства тепловой энергии на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы принят, с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за 2018 год.

При расчете тарифов на 2020 год выработка тепловой энергии принята в объеме 1940,3 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 31,0 Гкал;
- потери 94,0 Гкал (4,9%) – по предложению организации;
- полезный отпуск 1815,3 Гкал (95,1%), в т.ч. реализуется:
- населению 1815,3 Гкал (100,0%).

Снижение полезного отпуска на 2020 год обусловлено переводом на индивидуальное отопление многоквартирного жилого дома по адресу пгт. Кукмор, ул. Вахитова дом 6., а также в связи с переселением населения из аварийных домов (снижение подтверждается фактом 1пол. 2019 года).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2018 г.	Утверждено ГКРТТ на 2019 г.	Предложение организации на 2020 г.	Принято ГКРТТ на 2020 г.	*Отклонение к 2019 г. (%)*
1	**Выработка**	**2064,0**	**2630,56**	**1885,0**	**1940,3**	*73,8*
2	Собственные нужды котельной	31,0	31,0	31,0	31,0	*100,0*
3	Потери	**217,7**	**102,0**	**94,0**	**94,0**	*92,2*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.**	**1815,3**	**2497,56**	**1760,0**	**1815,3**	*72,7*
4.1	население	1815,3	2497,56	1760,0	1815,3	*72,7*
4.2	бюджетные потребители	0,0	0,00	0,00	0,00	*0,0*
4.3	прочие	0,0	0,00	0,00	0,00	*0,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2020 год:

1 полугодие – 1068,7 Гкал;

2 полугодие – 746,6 Гкал.

На последующие периоды регулирования (2021-2020 годы), баланс производства тепловой энергии принят на уровне 2020 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год, по данным отчетной калькуляции себестоимости услуги теплоснабжения организация отразила убыток в размере 2363,89 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2018 году связан со снижения полезного отпуска на 1752,7 Гкал (49,1%) в связи с переводом населения на индивидуальное отопление, а так же с **превышением фактических затрат** 2018 года к плановым показателям по следующим статьям:

- «Затраты на ремонт (материалы)» на 152,5 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт (услуги сторонних организаций)» на 56,36 тыс. руб.;
- «ФОТ общепроизводственного (цехового) персонала» на 150,46 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на хозяйственные нужды « на 43,5 тыс. руб.;
- «Прочие общепроизводственные расходы» на 42,68 тыс. руб.;
- «ФОТ АУП» на 22,1 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 199,16 тыс. руб.;
- «Амортизация» на 34,07 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) на 28,39 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические цели (газ природный) на 1184,82 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 98,17 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт (заработная плата рем. персонала)» на 71,25 тыс. руб.

Экономия по энергоресурсам сложилась в связи со снижением выработки тепловой энергии по факту 2018 года на 1752,8 Гкал (45,9%).

Организация не имеет утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу на 2020-2022 годы.

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.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному предложению организации на 2020 год составили:

Год	**НВВ,**	**Проект тарифа на 1 полугодие,**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1полугодию,%*
	тыс. руб.	**руб./Гкал**			
2019	**4833,51**	**1764,22**	**100,0**	**4585,03**	**259,9**

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Инженерные сети», рассмотрены

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2020 год и плановые периоды 2021-2022 годы применяются следующие индексы-дефляторы, (%):

	2020	2021	2022
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2	103,8	104,1

Значения по статьям затрат ООО «Инженерные сети» представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **1876,99 тыс. руб**.

Объем газа принят в размере 271,19 тыс. м^3, с учетом удельного расхода топлива, принятого к расчету в 2019 году. Среднегодовая цена газа на 2020 г. принята с учетом данных отчета по топливу за 1 пол. 2019 года, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей, с индексацией с 1 июля и составила 6921,37 руб./тыс.м^3 (с учетом НДС).

2. **Расходы на электроэнергию** приняты в сумме 375,82 тыс. руб., в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели учтена в сумме 331,89 тыс. руб. и принята в количестве 48,12 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории (одноставочный), низкого напряжения (НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2020 год принята с учетом сложившихся цен на электрическую энергию по факту 2018 года, с учетом индексации, (с НДС).

- электроэнергия на цеховые нужды – 41,08 тыс. руб., объем принят с учетом данных по факту 1 пол. 2019 года, согласно отчетной калькуляции в количестве 5,78 тыс. кВт.ч;

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 2,84 тыс. руб.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 1,0 тыс. руб., исходя из объема воды 0,03 тыс. м^3 - принятого по предложению организации – и установленного тарифа на 1 м^3 воды для ООО «ВодоТехноСервис», с учетом индексации с 1 июля.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **695,89 тыс. руб.,** в том числе:

1. Сырье и основные материалы приняты в сумме 1,25 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) 1,25 тыс. руб. – приняты на уровне утвержденных на 2019 год, с индексацией;

2. Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих учтена в сумме 362,99 тыс. руб. К расчету принята численность в количестве 3 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 13444,07 руб., с учетом индексации. ФОТ принят с учетом отопительного периода (9 мес.).

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 26,05 тыс. руб., в том числе:

- материалы для текущего ремонта учтены в сумме 26,05 тыс. руб. – по предложению организации, согласно представленной оборотно-сальдовой ведомости по счету 10 «Материалы» за 2018 год, с учетом индексации;

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **203,85 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 185,84 тыс. руб. Численность принята в количестве 1,3 шт.ед. (0,5 шт.ед. - слесарь КИПиА, 0,5 шт.ед. – слесарь ремонтник, 0,3 шт.ед. - мастер) среднемесячная заработная плата 17869,23 руб., с учетом индексации. ФОТ принят, с учетом отопительного периода (8 месяцев);

- расходы на охрану труда 2,38 тыс. руб., приняты на уровне 2019 года, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 15,63 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
ГСМ	10,16
ТО газового оборудования	5,47
ИТОГО	15,63

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **101,75 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 82,9 тыс. руб., принято 0,3 шт.ед., среднемесячная заработная плата 23027,78 руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 18,85 тыс. руб. в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Услуги связи	5,21
Информационные, консультационные, почтовые услуги	6,25
Канцтовары, инструменты	7,39
ИТОГО	18,85

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 296,81 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 62,8 тыс. руб., в соответствии с представленной ведомостью начисления амортизационных отчислений за 2018 года, в том числе:

- амортизация производственного оборудования учтена в сумме 11,0 тыс. руб. (2 объекта: котел RS100, теплообменник);

- амортизация цехового оборудования составила 46,21 тыс. руб. – к расчету приняты 2 автомашины ГАЗ (дежурные) и электрогенератор дизельный;

- амортизация ОС общехозяйственного назначения 5,59 тыс. руб. – к расчету приняты амортизационные отчисления по административному зданию, не принята амортизация по складским помещениям и мастерским в сумме 40,21 тыс. руб., как экономически необоснованные.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 190,78 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала – 109,62 тыс. руб.;

- цехового персонала – 56,12 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала – 25,04 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 7,5 тыс. руб., согласно представленной декларации по расчету платы за негативное воздействие на окружающую среду;

4. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 35,73 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог - 2,53 тыс. руб., с учетом факта 2018 года;

- земельный налог – 1,2 тыс. руб., с учетом факта 2018 года;

- минимальный налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 32,0 тыс. руб.

В подтверждение представлены налоговые декларации за 2018 год.

IV. Величина годовой НВВ на первый год (2020 год) долгосрочного периода регулирования для расчета тарифов принята в сумме **3246,5** тыс. рублей.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	2021год	откл. ст.4/ст.3,%	2022 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	1876,99	1933,3	*103,0*	1991,3	*103,0*
	объем топлива, тыс. куб.м/год	271,19	271,19	*100,0*	271,19	*100,0*
2	Расходы на электроэнергию, тыс. руб.	375,82	387,09	*103,0*	398,7	*103,0*
	объем электроэнергии, тыс. кВт*ч	54,3	54,3	*100,0*	54,3	*100,0*

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	2021год	откл. ст.4/ст.3,%	2022 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
3	Расходы на холодную воду	1,0	1,04	*104,0*	1,08	*104,0*
	Объем воды тыс.куб.м.	0,03	0,03	*100,0*	0,03	*100,0*
4	**ИТОГО**	**2253,8**	**2321,43**	***103,0***	**2391,08**	***103,0***

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

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2020 год	2021 год	2022 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,0	103,7	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	0,0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75
5	**Операционные (подконтрольные) расходы**	тыс. руб.	**695,89**	**714,42**	**735,56**
	Рост, в %			102,7	103,0

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 том числе:

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2020 год	2021 год	2022 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	**695,89**	x	x
2	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0%	0%	0%

Индекс эффективности операционных расходов на первый год долгосрочного периода регулирования принят в размере 1%.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Ед. изм-ния	2020 год	2021 год	2022 год
1.	**Показатели надежности:**				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,0	0,0	0,0
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0,00	0,00	0,00

№	Долгосрочные параметры регулирования	Ед. изм-ния	2020 год	2021 год	2022 год
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./(Гкал/час)	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	1,38	1,38	1,38
2.	**Показатели энергетической эффективности:**				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	160,5	160,5	160,5
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,54	0,54	0,54
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	94,0	94,0	94,0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	2021 год	2022 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды	2253,8	2321,43	2391,08
2	Операционные (подконтрольные) расходы	695,89	714,42	735,56
3	Неподконтрольные расходы	296,81	301,99	310,81
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**3246,5**	**3337,84**	**3437,46**
	Рост, %	74,9	102,8	103,0

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2020-2022 годы, поставляемую ООО «Инженерные сети» потребителям:

Потребители	На 2020 год		На 2021 год		На 2022 год	
	с 1 января по 30 июня.	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Прочие	**1764,22**	**1823,05**	**1823,05**	**1861,17**	**1861,17**	**1940,04**
Рост%	*100,0*	*103,3*	*100,0*	*102,1*	*100,0*	*104,2*

Тарифы для населения:

Потребители	На 2020 год		На 2021 год		На 2022 год	
	с 1 января по 30 июня.	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря

Население	**1764,22**	**1823,05**	**1823,05**	**1861,17**	**1861,17**	**1940,04**
Рост%	*100,0*	*103,3*	*100,0*	*102,1*	*100,0*	*104,2*

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Инженерные сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено органом регулирования**			
										Период регулирования 2020- год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**нет**	**нет**			**нет**	**нет**			**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	2 630,56	1 451,76	1 178,80	1 885,00	71,7	1 225,51	659,49	1 940,30	73,8	1 147,27	793,02
3	Собственные нужды котельных	Гкал	31,00	17,30	13,70	31,00	100,0	17,00	14,00	31,00	100,0	17,30	13,70
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**102,00**	**60,80**	**41,20**	**94,00**	92,2	**61,27**	**32,73**	**94,00**	92,2	**61,27**	**32,73**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**2 497,56**	**1 373,66**	**1 123,90**	**1 760,00**	70,5	**1 147,24**	**612,76**	**1 815,30**	72,7	**1 068,70**	**746,60**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 497,56	1 373,66	1 123,90	1 760,00	70,5	1 147,24	612,76	1 815,30	72,7	1 068,70	746,60
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	2 497,56	1 373,66	1 123,90	1 760,00	70,5	1 147,24	612,76	1 815,30	72,7	1 068,70	746,60
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**2 966,78**	**1 623,03**	**1 343,74**	**3 032,00**	102,2	**1 473,02**	**1 558,98**	**2 253,80**	76,0	**1 309,47**	**944,33**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 521,00**	**1 377,87**	**1 143,13**	**2 513,97**	99,7	**1 238,40**	**1 275,58**	**1 876,99**	74,5	**1 091,55**	**785,44**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2 521,00	1 377,87	1 143,13	2 513,97	99,7	1 238,40	1 275,58	1 876,99	74,5	1 091,55	785,44
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	369,23	203,08	166,15	360,00	97,5	180,00	180,00	271,19	73,4	159,65	111,53

7.1.2	*Цена газа*	руб.тыс.м3	6 827,74	6 785,00	6 879,98	6 983,26	102,3	6 879,98	7 086,53	6 921,37	101,4	6 837,02	7 042,13
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**443,66**	**244,01**	**199,65**	**517,10**	116,6	**234,33**	**282,78**	**375,82**	84,7	**217,35**	**158,46**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	443,66	244,01	199,65	465,19	104,9	216,30	248,89	331,89	74,8	195,39	136,50
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч*	66,21	36,41	29,79	64,52	97,5	30,00	34,52	48,12	72,7	28,33	19,79
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	6,70	6,70	6,70	7,21	107,6	7,21	7,21	6,90	102,9	6,90	6,90
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	49,03	0,0	18,03	31,00	41,08	0,0	20,54	20,54
8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч*	0,00	0,00	0,00	6,80	0,0	2,50	4,30	5,78	0,0	2,89	2,89
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	0,00	0,00	0,00	7,21	0,0	7,21	7,21	7,11	0,0	7,11	7,11
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	2,88	0,0	0,00	2,88	2,84	0,0	1,42	1,42
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч*	0,00	0,00	0,00	0,40	0,0	0,00	0,40	0,40	0,0	0,20	0,20
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	0,00	0,00	0,00	7,21	0,0	7,21	7,21	7,11	0,0	7,11	7,11
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**2,12**	**1,15**	**0,97**	**0,93**	**43,8**	**0,30**	**0,63**	**1,00**	**47,2**	**0,57**	**0,43**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	0,07	0,04	0,03	0,03	42,9	0,01	0,02	0,03	46,6	0,02	0,01
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	30,25	29,93	30,65	30,93	102,3	30,13	31,34	30,64	101,3	30,13	31,34
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0**	**0,00**	**0,00**
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**					**1,034**				**1,030**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**					**1,00**				**1,000**			
15	**Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии**					**1,38**				**1,380**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**					**0,75**				**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 058,97**	**564,97**	**494,00**	**1 250,48**	118,1	**423,35**	**827,13**	**695,89**	65,7	**402,33**	**293,55**
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1,84**	**1,01**	**0,84**	**1,71**	92,9	**0,00**	**1,71**	**1,25**	67,5	**0,62**	**0,62**
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1,20	0,66	0,54	1,71	143,4	0,00	1,71	1,25	104,2	0,62	0,62

17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,65	0,35	0,30	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.2.1	*объем стоков*	*тыс.м3*	0,02	0,01	0,01	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.2.2	*тариф*	*руб.м3*	32,43	32,08	32,85	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
18	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**467,06**	**256,88**	**210,18**	**723,72**	155,0	**258,42**	**465,30**	**362,99**	77,7	**211,49**	**151,49**
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**167,54**	**84,02**	**83,52**	**64,92**	38,7	**13,40**	**51,52**	**26,05**	15,5	**13,03**	**13,03**
19.1	материалы	**тыс.руб.**	26,87	6,65	20,22	26,05	96,9	13,40	12,65	26,05	96,9	13,03	13,03
19.2	заработная плата	**тыс.руб.**	108,04	59,42	48,62	25,85	23,9	0,00	25,85	0,00	0,0	0,00	0,00
19.3	отчисления на соц. нужды	**тыс.руб.**	32,63	17,95	14,68	7,81	23,9	0,00	7,81	0,00	0,0	0,00	0,00
19.4	услуги сторонних организаций	**тыс.руб.**	0,00	0,00	0,00	5,21	0,0	0,00	5,21	0,00	0,0	0,00	0,00
20	**Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**216,81**	**109,91**	**106,89**	**217,09**	100,1	**74,46**	**142,63**	**203,85**	94,0	**101,92**	**101,92**
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	184,33	92,16	92,16	196,46	106,6	72,38	124,08	185,84	100,8	92,92	92,92
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	2,28	1,14	1,14	5,00	219,1	0,00	5,00	2,38	104,2	1,19	1,19
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	30,20	16,61	13,59	15,63	51,8	2,08	13,55	15,63	51,8	7,82	7,82
22	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**205,72**	**113,15**	**92,57**	**243,04**	118,1	**77,07**	**165,97**	**101,75**	49,5	**75,27**	**26,49**
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	187,62	103,19	84,43	196,46	104,7	72,38	124,08	82,90	44,2	60,00	22,90
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	18,09	9,95	8,14	46,58	257,4	4,69	41,89	18,85	104,2	15,27	3,59
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**309,91**	**164,85**	**145,06**	**551,03**	177,8	**127,61**	**423,42**	**296,81**	95,8	**173,61**	**123,20**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	18,00	9,00	9,00	32,30	179,4	0,00	32,30	11,00	61,1	5,50	5,50
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	92,01	0,0	0,00	92,01	46,21	0,0	23,11	23,11

25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	45,80	0,0	0,00	45,80	5,59	0,0	2,80	2,80
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	141,05	77,58	63,47	218,56	155,0	78,04	140,52	109,62	77,7	63,87	45,75
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	55,67	27,83	27,83	59,33	106,6	21,86	37,47	56,12	100,8	28,06	28,06
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	56,66	31,16	25,50	59,33	104,7	21,86	37,47	25,04	44,2	18,12	6,92
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,95	0,47	0,47	7,60	803,4	3,80	3,80	7,50	792,8	3,75	3,75
32	Средства на страхование	тыс.руб.	6,61	3,31	3,30	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	30,97	15,48	15,48	36,10	116,6	2,05	34,05	35,73	115,4	28,41	7,32
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	2,44	1,22	1,22	2,80	115,0	1,40	1,40	2,53	103,9	0,00	2,53
33.2	земельный налог	тыс.руб.	1,03	0,52	0,52	1,30	126,2	0,65	0,65	1,20	116,5	0,00	1,20
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	27,50	13,75	13,75	32,00	116,4	0,00	32,00	32,00	116,4	28,41	3,59
34	Внереализационные расходы	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00			0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**4 335,66**	**2 352,85**	**1 982,81**	**4 833,51**	111,5	**2 023,98**	**2 809,52**	**3 246,50**	74,9	**1 885,42**	**1 361,08**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 735,96**	**1 712,83**	**1 764,22**	**2 746,31**	158,2	**1 764,22**	**4 585,03**	**1 788,41**	103,0	**1 764,22**	**1 823,05**
												100,00	103,3

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020 – 2022 годы,
представленным, **ООО «Лениногорские тепловые сети»**

тарифное дело **№ 20 - 8/тэ**

На основании заявления ООО «Лениногорские тепловые сети» (далее – ООО «Лениногорские ТС») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 -2022 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.04.2019№ 81 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2020 - 2022 годы и выборе метода регулирования» **открыто тарифное дело №20 - 8/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 25.04.2019 №3-20/11157).

Справочно: постановлением Госкомитета от 05.12.2018 №5-60/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Лениногорские ТС» на 2019 год (организации на 2020 год впервые устанавливаются долгосрочные тарифы).

ООО «Лениногорские ТС» расположено по адресу: 423250, Республика Татарстан, Лениногорский район, г. Лениногорск, ул. Промышленная, д. 7, строение 3.

Руководитель организации – генеральный директор Хисматуллин Айдар Азгатович.

Организация работает по общей системе налогообложения.
ИНН 1649022584; КПП 164901001

Источником теплоснабжения являются 80 котельных, в том числе:

- 2 котельных и 1,93 км (в т.ч. 0,67 км сетей ГВС) в собственности организации;
- по договорам аренды:

№ п/п	Договор	Арендодатель	Срок действия договора	Кол-во объектов
1	Договор аренды №141/1/18-УКС/А от 30.11.2018 (с Доп. соглашением №1 от 09.01.2019)	АО "Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан"	до 30.10.2019г.	11 котельных и 18,36 км тепловых сетей (в т.ч. 6,43 км сетей ГВС)
2	Договор аренды №014-0325 от 02.07.2018 (с Доп. соглашением от 10.06.2019)	МКУ ПИЗО МО Лениногорский муниципальный район РТ	до заключения концессионного соглашения	2 котельных и 67,09 км тепловых сетей (в т.ч. 23,48 км

№ п/п	Договор	Арендодатель	Срок действия договора	Кол-во объектов
				сетей ГВС)
3	Договор аренды №014-0326 от 02.07.2018 (с Доп. соглашением от 10.06.2019)	МКУ ПИЗО МО Лениногорский муниципальный район РТ	до заключения концессионного соглашения	1 котельная
4	Договор аренды №014 от 01.08.2017г. (с Доп. соглашением от 12.04.2018г).	МКУ ПИЗО МО Лениногорский муниципальный район РТ	до заключения концессионного соглашения	62 котельных
5	Договор аренды №78 от 18.04.2018г	ЛПЧУП санаторий «Бакирово»	до 30.11.2019г.	2 котельных

Установленная суммарная мощность котельных - 164,15 Гкал/час.

Присоединенная суммарная нагрузка составляет – 139,33 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных составляет – 84,9%.

Протяженность тепловых сетей составляет 87,38 км в двухтрубном исчислении, в том числе:

- сети отопления 57513 м;
- сети ГВС – 32414 м.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» от 26.02.2019 № 213 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Лениногорска» утверждена схема теплоснабжения. Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» от 29.05.2019 № 707 **ООО «Лениногорские ТС» присвоен статус - единой теплоснабжающей организации.** Зона деятельности ЕТО определена городом Лениногорск, данная организация также эксплуатирует 64 котельных в сельских поселениях муниципального района (вне зоны деятельности ЕТО).

В утвержденной схеме теплоснабжения информация о величине полезного отпуска ООО «Лениногорские ТС» отсутствует.

При расчете тарифа на 2020 год выработка тепловой энергии принята в объеме 300352,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной приняты в объеме 5670,0 Гкал;
- потери приняты по предложению организации, что подтверждается фактическим данным за 2018 год в объеме 35639,0 Гкал (доля 12,1%);
- **полезный отпуск принят по предложению организации в объеме 259043,0 Гкал** (доля 87,9%). Полезный отпуск принят со снижением к 2019 году, **на основании фактических данных за 2018 год,** который реализуется:

- населению в объеме 177086,0 Гкал (68,4%);

- бюджетным потребителям в объеме 58045,0 Гкал (22,4%);

- прочим потребителям в объеме 23912,0 Гкал (9,2%).

Снижение полезного отпуска за 2018 год по группе «население» фактических данных к плановым показателям составило 5904,0 Гкал (96,8%), и связано с изменением норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по

горячему водоснабжению в Республике Татарстан с 1 декабря 2017г. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ РТ №189/о от 26.10.2017).

Снижение полезного отпуска на 2020 год по категории «бюджетные потребители» относительно к плановым показателям 2019 года составило 2060,0 Гкал (96,6%), и связано с установкой приборов учета у потребителей (МБО ДОД "Детско-юношеская спортивная школа №1", МБОУ "Федотовская основная общеобразовательная школа", МБОУ ДОД "Детско-юношеская спортивная школа "Нефтяник" по хоккею с шайбой" и др.)

Баланс производства тепловой энергии (Гкал)

№ п/п	Показатели	Факт.данные организации за 2018г.	Принято ГКРТТ на 2019г.	Прогноз организации на 2020г.	Принято ГКРТТ на 2020г.	Отк. к 2019г., (%)
1	**Выработка тепловой энергии**	**299 408,0**	**309 420,8**	**300 352,0**	**300 352,0**	*97,1*
2	собственные нужды котельных	5 670,0	5 669,8	5 670,0	5 670,0	*100,0*
3	**Потери**	**35 639,0**	**36 687,0**	**35 639,0**	**35 639,0**	*97,1*
4	**Полезный отпуск , в т. ч.:**	**258 099,0**	**267 064,0**	**259 043,0**	**259 043,0**	*97,0*
4.1	население	176 142,0	183 513,0	177 086,0	177 086,0	*96,5*
4.2	бюджетные организации	58 045,0	60 105,0	58 045,0	58 045,0	*96,6*
4.3	прочие потребители	23 912,0	23 446,0	23 912,0	23 912,0	*102,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2020 год:

1 полугодие – 166782,0 Гкал;

2 полугодие – 92261,0 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2021- 2022 года принят на уровне 2020 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно отчетным данным за 2018 год, организацией получен убыток в сумме 9 517,43 тыс. руб., причиной убытка является снижение полезного отпуска тепловой энергии, который связан с применением нового норматива по ГВС для группы потребителей «население», а также превышением фактических расходов над плановыми показателями.

Отклонение фактических расходов от утвержденных показателей за 2018 г.

Превышение по статьям расходов:

- «топливо на технологические цели» на 6339,80 тыс. руб.;
- «амортизационные отчисления» на 3999,44 тыс. руб.

Амортизационные отчисления по общепроизводственному оборудованию по данным организации за 2018 год составили 10668,00 тыс. руб., превышение к утвержденному на 5466,63 тыс. руб. По объекту «Модульная котельная МК-В 3,0 МВт» (дата ввода 01.01.2018 стоимость объекта 13617,64 тыс. руб.) по данным организации отчисления составили – 4951,87 тыс. руб. Амортизационные отчисления рассчитаны не корректно. Данный объект относится к 7 группе амортизации (срок полезного использования 180 месяцев), отчисления должны составить 907,84 тыс. руб. в год. Организация применила ускоренную амортизацию, тем самым увеличила себестоимость тепловой энергии и сумму убытка на 4044,03 тыс. руб.;

- «вода на технические цели» на 3374,85 тыс. руб.;

- «общепроизводственные расходы» на 3776,23 тыс. руб.;
- «аренда основных производственных фондов» на 1296,34 тыс. рублей.

Экономия по статьям расходов:

- «электроэнергия на технологические цели» на 4516,27 тыс. руб.;
- «ФОТ ППП» и «отчисления на соц.нужды» на 1848,82 тыс. руб.;
- «расходы на ремонт» на 2079,29 тыс. руб.;
- «общехозяйственные расходы» на 2176,32 тыс. рублей.

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

Необходимая валовая выручка (НВВ) и тарифы по представленному проекту организации на 2020 год составили:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1полугодию,%*
479 670,93	**1 683,19**	*100,0*	**2 156,33**	*128,1*

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2020 год.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Лениногорские ТС», 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.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2020-2022гг. применены следующие индексы-дефляторы:

	2020 год	***2021 год***	***2022 год***
Природный газ с 1 июля	103,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%
Индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%

Значения по статьям затрат ООО «Лениногорские ТС» с календарной разбивкой на 2020 год представлены в Приложении 1.

Справочно:

Базовый период регулирования 2020 год

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 265 443,68 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **215 761,17 тыс. руб.,** к уровню 2019г. рост составил 104,6%.

Объем газа принят в размере 39465,67 тыс.м3 в соответствии с фактическим удельным расходом за 2018 год. Среднегодовая цена газа на 2020 год принята, исходя из оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребления (котельные относятся к IV, V, VI группам) с учетом индексации с 1 июля 2020 года в сумме 5467,06 руб./тыс.$м^3$.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 49 682,51 тыс. руб., в том числе:

- расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 45 620,67 тыс. руб., со снижением к уровню 2019г. на 8,8%.

Электрическая энергия учтена в объем 10288,72 тыс. кВт.ч. в соответствии с фактическим удельным расходом за 2018 год.

Котельные расположенные в г. Лениногорске работают на четвертой ценовой категории среднего напряжения (СН2), котельные расположенные в сельских поселениях Лениногорского муниципального района преимущественно работают по первой ценовой категории на среднем и низком напряжении (СН2, НН). Цена на электроэнергию принята на уровне 2018 года с учетом индексации;

- расходы на покупку электрической энергии для общепроизводственных нужд (вспомогательное производство – «техническая вода») приняты в сумме 3 707,44 тыс. руб., объем учтен в количестве 973,59 тыс. кВт.ч. по тарифу первой ценовой категории среднего напряжения (СН1) в соответствии с представленными дополнительными материалами (вх.№6156 от 04.10.2019);

- расходы на покупку электрической энергии для хозяйственных нужд приняты в сумме **354,40** тыс. руб., объем учтен по факту 2018 года в количестве 66,60 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2);

3. Расходы на воду для технологических целей заявленные организацией в сумме 3 871,34 тыс. руб. не приняты. По данной статье должны отражаться затраты на покупку воды, ООО «Лениногорские ТС» имеет вспомогательное производство «техническая вода» (организация самостоятельно осуществляет подъем и транспортировку воды для технических нужд). Расходы по данному вспомогательному производству учтены в «общепроизводственных расходах».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) **приняты в сумме 99 148,96 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **282,81 тыс. руб**., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы приняты согласно фактическим данным за 2018 год с учетом индексации в сумме 211,53 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2020 года приняты в сумме 71,28 тыс. руб. Стоки принят согласно фактическим данным за 2018 год в объеме 2,81 тыс.м^3. Поставщиком услуг водоотведения является организация ООО «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 11.12.2018 №10-142/кс установлен тариф на II полугодие 2019 года в размере 25,01руб./м^3 (без учета НДС).

2**. Фонд оплаты труда** производственно-промышленного персонала принят в сумме **20 931,34 тыс**. **рублей.** Расходы на оплату труда приняты с учетом сложившегося факта за 2018 год с учетом индексации.

Численность производственного персонала принята по факту 2018г. в количестве 71 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 24 567,30 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 13 806,87 тыс. руб., в т.ч.:

- материалы на ремонт учтены в сумме 4 471,22 тыс. руб.;

- ФОТ ремонтного персонала принят в сумме 7 143,03 тыс. руб.;

Численность персонала принята в количестве 20 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 29 762,62 руб.

- отчисления на социальные нужды от ФОТ ремонтного персонала приняты в сумме 2 157,19 тыс. руб.;

- услуги сторонних организации приняты на основании фактических данных за 2018 год с учетом индексации в сумме 35,43 тыс. рублей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 47 939,96 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят сумме 41 343,87 тыс. руб. в соответствии с представленными дополнительными материалами (вх.№6156 от 04.10.2019).

Численность цехового персонала принята в количестве 92 шт.ед. (в 2019г. учитывалось 87 шт.ед., увеличение на 5 шт.ед. за счет персонала вспомогательного производства «техническая вода»), среднемесячная заработная плата составит 37 449,16 руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение на цеховые нужды приняты в сумме 30,99 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 689,47 тыс. руб., согласно сложившемуся факту 2018 года с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 5 875,63 тыс. руб. в соответствии с представленными дополнительными материалами (вх.№6156 от 04.10.2019) в том числе:

Расходы на автотранспорт (в т.ч.ГСМ)	3161,52
Тех.облуживание газового оборудования	**82,14**
Обучение производственного персонала	226,06
Периодическая проверка обследование газоходов и вент.каналов	69,56

Утилизация опасных отходов и вывоз мусора	59,77
Поверка оборудования КИПиА	781,41
Измерение сопротивления эл.приборов	**200,44**
Дезинсекция, дератизация	15,22
Санитарно-химическое исследование воды	1,09
Осуществление аварийно-спасательных работ по локализации ЧС	315,17
Арендная плата за пользование зем.участком	344,64
Лабораторные замеры на выбросы вредных веществ	104,10
Содержание зданий	31,52
Услуги связи (диспетчеризация)	**211,93**
Текущий ремонт по вспомогательному производству «техническая вода»	**14,14**
Услуги по считыванию и передачи потребления эл.энергии	**170,97**
ТО пожарно-охранной сигнализации	**85,97**
Итого	**5 875,63**

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **16 187,99 тыс. руб.,** в том числе:

- ФОТ АУП принят в сумме 14 108,29 тыс. руб., на уровне 2018 года с учетом индексации.

Численность персонала принята в количестве 31 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 37 925,51 руб.

- расходы на услуги водоснабжения и водоотведения на хоз.нужды учтены в сумме 49,32 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 2 030,37 тыс. руб. в соответствии с представленными дополнительными материалами (вх.№6156 от 04.10.2019), учтены следующие расходы:

	тыс.руб.
Информационно-консультационные услуги	143,46
Нотариальные и аудиторские услуги	69,56
Обслуживание программны продукта «Гранд», «Консультант+»	151,07
Подписка	7,61
Охрана объектов	**614,88**
Аренда зем.участка	270,00
Командировочные расходы, проездные	34,78
Услуги связи, интернет, мобильная связь	343,43
Канцтовары	172,80
Стандарты раскрытия информации (объявления)	3,26
Содержание орг.техники и средств связи	163,02
Агентские услуги по договору ООО «ЕРЦ-Татэнергосбыт»	53,25
Услуги по хранению, обработке и передаче данных в ФНС	3,26
Итого	**2 030,37**

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 74 000,79 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 5144,85 тыс. руб.:

- производственного оборудования приняты в сумме 1998,81 тыс. руб.

Организацией отчисления заявлены в сумме 6043,84 тыс. руб.. Не приняты отчисления в сумме 4951,87 тыс. руб. по объекту «Модульная

котельная МК-В 3,0 МВт (Ромашкино)», так как организация применила ускоренный метод начисления. Данное основное средство относиться к 7 амортизационной группе со сроком полезного использования 180 месяцев. Амортизационные отчисления на 2020 год по данной котельной составят в размере 907,84 тыс. рублей.

- по цеховому оборудованию приняты в сумме 2961,52 тыс. руб.;
- по общехозяйственному оборудованию приняты в сумме 183,52 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда в сумме **23 067,82 тыс. руб**. в том числе:

- от ФОТ ППП в сумме 6 321,26 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 12 485,85 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 4 260,70 тыс. руб.;

3. Организацией ООО «Лениногорские ТС» сумма арендной платы заявлена в размере 48 276,64 тыс. рублей. Представлены следующие договора аренды:

Договора	Предложение организации, тыс.руб.	Принято ГКРТТ, тыс.руб.
Договор аренды оборудования №141/1/18-УКС/А от 30.11.2018 с АО "Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан"	43965,48	43965,48
Договор аренды №014-0325 от 02.07.2018. с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район РТ"	3479,51	
Договор аренды №014-0326 от 02.07.2018. с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район РТ"	48,60	
Договор аренды №014 от 01.08.2017 с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район РТ"	780,00	
Договор аренды №78 от 18.04.2018. с ЛПЧУП санаторий «Бакирово»	3,05	3,05
ИТОГО	**48 276,64**	**43 968,53**

Арендная плата основных производственных фондов принята в соответствии п.45 Основ ценообразования утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 в сумме **43 968,53 тыс. руб.**

Арендная плата по договорам аренды с КУ ПИЗО МО "Лениногорский муниципальный район РТ" на общую сумму 4 308,11 тыс. руб. не принята (расчет арендной платы в договорах не представлен, срок полезного использования оборудования истек).

4. Аренда(лизинг) иного оборудования (имущество) приняты в сумме 1 253,09 тыс. руб. в соответствии с представленными дополнительными материалами (вх.№6156 от 04.10.2019)**.**

Организацией представлен договор финансовой аренды (лизинга) №ЛД09556 от 01.10.2019 на экскаватор-погрузчик, сумма платежей на 2020 год по графику платежей составят 1 253,09 тыс.рублей.

5. Плата за предельно допустимые выбросы принята на основании фактических данных за 2018 год в сумме 21,54 тыс. руб.;

6. Средства на страхование в сумме 168,00 тыс. руб.;

7. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 305,59 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог в сумме 127,00 тыс. руб.;
- земельный налог в сумме 6,75 тыс. руб.;
- налог на имущество принят по предложению организации в сумме 133,00 тыс. руб. на основании представленных документов;
- другие налоги (водный налог) принят в сумме 38,84 тыс. руб.;

8. Организацией заявлены внереализационные расходы в сумме 1626,78 тыс. руб., в том числе расходы по сомнительным долгам – 1426,78 тыс. руб. и услуги банка – 200,00 тыс. рублей.

Внереализационные расходы приняты в сумме **71,37 тыс. руб.,** учтены расходы на услуги банка на основании сложившегося факта 2018 года.

IV. Организация заявила прибыль в сумме 18249,56 тыс. руб., в т.ч:

- расчетно-предпринимательскую прибыль в сумме 11666,97 тыс. руб.;
- нормативную прибыль (соц. выплаты в соответствии с Коллективным договором) в сумме 3541,00 тыс. руб.;
- налог на прибыль в сумме 3041,59 тыс. руб.

Нормативная прибыль принята в сумме 269,01 тыс. руб. в соответствии п.74 Основ ценообразования, учтены социальные выплаты, предусмотренные Коллективным договором.

В соответствии с п.9 Основ ценообразования средства, учтенные в тарифах на тепловую энергию на 2018 год и не подтвержденные в полном объеме, подлежат исключению из необходимой валовой выручки.

Неосвоенные за 2018 год по ремонту сумма в размере 1860,78 тыс. руб. исключена из необходимой валовой выручки с 2020 - 2023 гг., как экономически необоснованный доход.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2020 год) для расчета тарифов принята в сумме **438 212,45** тыс. рублей.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
1	Расходы на топливо	215 761,17	222 234,01	228 901,03
2	Расходы на электроэнергию	49 682,51	51 172,99	52 708,18

3	Расходы на холодную воду	0,00	0,00	0,00
4	**ИТОГО**	**265 443,68**	**273 406,99**	**281 609,20**

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	**Единица измерения**	**Долгосрочный период регулирования**		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	99 148,96	101 789,30	104 802,26
Рост	%		*102,7*	*103,0*

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	**Долгосрочные параметры регулирования**	**Ед. изм.**	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	99 148,96	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	151,3	151,3	151,3
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,39	1,39	1,39
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	35 639,0	35 639,0	35 639,0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
1	Расходы на приобретение энергоресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	265 443,68	273 406,99	281 609,20
2	Операционные (подконтрольные)	99 148,96	101 789,30	104 802,26

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
	расходы			
3	Неподконтрольные расходы	74 000,79	74 615,09	75 316,08
4	Нормативная прибыль	269,01	269,01	269,01
5	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	650,00	650,00	560,78
6	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**438 212,45**	**449 430,39**	**461 435,77**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ООО «Лениногорские тепловые сети»** потребителям на 2020 - 2022 годы в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к 1 полугодию*
2020	**1 679,00**	*99,8%*	**1 714,54**	*102,1%*
2021	**1 714,54**	*100,0%*	**1 771,88**	*103,3%*
2022	**1 771,88**	*100,0%*	**1 798,35**	*101,5%*

Тарифы для населения (НДС=20,0%):

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)	*Отклонение к 1 полугодию*
2020	**2 014,80**	*100,00%*	**2 057,45**	*102,1%*
2021	**2 057,45**	*100,00%*	**2 126,26**	*103,3%*
2022	**2 126,26**	*100,00%*	**2 158,02**	*101,5%*

Рекомендации:

Договора аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Лениногорские тепловые сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено на 2019 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования			
				на 2020 год	*Откл. к 2019г., %*	на 2020 год	*Откл. к 2019г., %*	на 2021 год	на 2022 год
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**		**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	309 420,80	300 352,00	*97,1*	300 352,00	*97,1*	300 352,00	300 352,00
3	Собственные нужды котельных	Гкал	5 669,80	5 670,00	*100,0*	5 670,00	*100,0*	5 670,00	5 670,00
5	**Потери**	**Гкал**	**36 687,00**	**35 639,00**	*97,1*	**35 639,00**	*97,1*	**35 639,00**	**35 639,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**267 064,00**	**259 043,00**	*97,0*	**259 043,00**	*97,0*	**259 043,00**	**259 043,00**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	267 064,00	259 043,00	*97,0*	259 043,00	*97,0*	259 043,00	259 043,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	183 513,00	177 086,00	*96,5*	177 086,00	*96,5*	177 086,00	177 086,00
6.1.3	бюджет	Гкал	60 105,00	58 045,00	*96,6*	58 045,00	*96,6*	58 045,00	58 045,00
6.1.4	прочие	Гкал	23 446,00	23 912,00	*102,0*	23 912,00	*102,0*	23 912,00	23 912,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**260 461,07**	**273 289,13**	*104,9*	**265 443,68**	*101,9*	**273 406,99**	**281 609,20**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**206 184,75**	**217 266,31**	*105,4*	**215 761,17**	*104,6*	**222 234,01**	**228 901,03**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	206 184,75	217 266,31	*105,4*	215 761,17	*104,6*	222 234,01	228 901,03
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	38 227,22	39 481,00	*103,3*	39 465,67	*103,2*	39 465,67	39 465,67
7.1.2	*Цена газа*	руб.тыс.м3	5 393,66	5 503,06	*102,0*	5 467,06	*101,4*	5 631,07	5 800,00
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**50 429,41**	**52 151,47**	*103,4*	**49 682,51**	*98,5*	**51 172,99**	**52 708,18**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	50 019,89	51 729,66	*103,4*	45 620,67	*91,2*	46 989,29	48 398,97
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	10 767,85	10 811,57	*100,4*	10 288,72	*95,6*	10 288,72	10 288,72
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,65	4,78	*103,0*	4,43	*95,5*	4,57	4,70
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	3 707,44	*0,0*	3 818,67	3 933,23
8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	0,00	0,00	*0,0*	973,59	*0,0*	973,59	973,59
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	0,00	0,00	*0,0*	3,81	*0,0*	3,92	4,04
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	409,52	421,81	*103,0*	354,40	*86,5*	365,03	375,98
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	80,00	80,00	*100,0*	66,60	*83,3*	66,60	66,60
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,12	5,27	*103,0*	5,32	*104,0*	5,48	5,65
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**3 846,91**	**3 871,34**	***100,6***	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено на 2019 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования			
				на 2020 год	Откл. к 2019г., %	на 2020 год	Откл. к 2019г., %	на 2021 год	на 2022 год
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	154,70	154,70	*100,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	24,87	25,02	*100,6*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,034**		**1,030**		**1,037**	**1,040**
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,00**		**1,000**		**1,000**	**1,000**
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**			**0,00**		**0,000**		**0,000**	**0,000**
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**			**0,00**		**0,000**		**0,000**	**0,000**
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**			**164,15**		**164,15**		**164,145**	**164,145**
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**			**0,75**		**0,750**		**0,750**	**0,750**
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**99 452,18**	**105 348,91**	*105,9*	**99 148,96**	*99,7*	**101 789,30**	**104 802,26**
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**320,15**	**316,84**	*99,0*	**282,81**	*88,3*		
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	237,55	233,70	*98,4*	211,53	*89,0*		
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	82,60	83,13	*100,6*	71,28	*86,3*		
17.2.1	*объем стоков*	*тыс.м3*	3,35	3,35	*100,0*	2,81	*83,9*		
17.2.2	*тариф*	*руб.м3*	24,66	24,82	*100,6*	25,37	*102,9*		
18	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**21 175,22**	**21 895,18**	*103,4*	**20 931,34**	*98,8*		
	численность		*72*	*72*		*71*			
	ср.з/плата		*24 508,36*	*25 341,64*		*24 567,30*	*100,2*		
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**15 761,50**	**17 331,27**	*110,0*	**13 806,87**	*87,6*		
19.1	материалы	**тыс.руб.**	6 502,02	8 364,87	*128,7*	4 471,22	*68,8*		
19.2	заработная плата	**тыс.руб.**	6 586,66	6 810,61	*103,4*	7 143,03	*108,4*		
	численность		*21*	*21*		*20*			
	ср.з/плата		*26 137,54*	*27 026,22*		*29 762,62*	*113,9*		
19.3	отчисления на соц. нужды	**тыс.руб.**	1 989,17	2 056,80	*103,4*	2 157,19	*108,4*		
19.4	услуги сторонних организаций	**тыс.руб.**	683,65	98,99	*14,5*	35,43	*5,2*		
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**46 390,87**	**48 970,45**	*105,6*	**47 939,96**	*103,3*		
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	39 337,97	40 675,46	*103,4*	41 343,87	*105,1*		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено на 2019 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования			
				на 2020 год	*Откл. к 2019г., %*	на 2020 год	*Откл. к 2019г., %*	на 2021 год	на 2022 год
	численность		*87*	*87*		*92*			
	ср.з/плата		*37 680,05*	*38 961,17*		*37 449,16*	*99,4*		
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	29,78	30,02	*100,8*	30,99	*104,1*		
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	661,68	1 037,08	*156,7*	689,47	*104,2*		
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	6 361,44	7 227,90	*113,6*	5 875,63	*92,4*		
22	**Общехозяйственные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**15 804,44**	**16 835,17**	*106,5*	**16 187,99**	*102,4*		
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	13 540,78	14 001,17	*103,4*	14 108,29	*104,2*		
	численность		*33*	*33*		*31*			
	ср.з/плата		*34 193,90*	*35 356,49*		*37 925,51*	*110,9*		
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	47,65	48,02	*100,8*	49,32	*103,5*		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 216,00	2 785,98	*125,7*	2 030,37	*91,6*		
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**83 891,09**	**81 156,56**	*96,7*	**74 000,79**	*88,2*	**74 615,09**	**75 316,08**
23	Амортизация производс оборудования	тыс.руб.	6 046,80	6 043,84	*100,0*	1 999,81	*33,1*	1 999,81	1 999,81
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	4 997,52	2 961,52	*59,3*	2 961,52	*59,3*	2 961,52	2 961,52
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	183,52	183,52	*100,0*	183,52	*100,0*	183,52	183,52
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	6 394,92	6 612,34	*103,4*	6 321,26	*98,8*	6 489,60	6 681,69
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	11 880,07	12 283,99	*103,4*	12 485,85	*105,1*	12 818,35	13 197,77
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	4 089,32	4 228,35	*103,4*	4 260,70	*104,2*	4 374,17	4 503,64
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	49 471,58	48 276,64	*97,6*	43 968,53	*88,9*	43 968,53	43 968,53
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	1 253,09	*0,0*	1 253,09	1 253,09
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	21,00	23,64	*112,6*	21,54	*102,6*	21,54	21,54
32	Средства на страхование	тыс.руб.	245,38	225,00	*91,7*	168,00	*68,5*	168,00	168,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	561,00	317,71	*56,6*	305,59	*54,5*	305,59	305,59
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	133,00	137,90	*103,7*	127,00	*95,5*	127,00	127,00
33.2	земельный налог	тыс.руб.	9,00	10,84	*120,4*	6,75	*75,0*	6,75	6,75
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	383,00	132,98	*34,7*	133,00	*34,7*	133,00	133,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено на 2019 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования			
				на 2020 год	*Откл. к 2019г., %*	на 2020 год	*Откл. к 2019г., %*	на 2021 год	на 2022 год
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	36,00	36,00	*100,0*	38,84	*107,9*	38,84	38,84
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	1 068,35	1 626,78	*152,3*	71,37	*6,7*	71,37	71,37
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	**18 249,56**	*0,0*	**269,01**	*0,0*	**269,01**	**269,01**
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	2 666,08	0,00	*0,0*	650,00	*24,4*	650,00	560,78
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**442 206,61**	**479 670,93**	*108,5*	**438 212,45**	*99,1*	**449 430,39**	**461 435,77**
38.1	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	270 593,79	280 725,79		280 026,99		285 954,92	295 517,78
38.2	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	171 612,82	198 945,14		158 185,45		163 475,47	165 917,99
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 655,81**	**1 851,70**	*111,8%*	**1 691,66**	*102,2%*	**1 734,96**	**1 781,31**
39.1	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 638,90**	**1 683,19**	*100,0%*	**1 679,00**	*99,8%*	**1 714,54**	**1 771,88**
39.2	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 683,19**	**2 156,33**	*128,1%*	**1 714,54**	*102,1%*	**1 771,88**	**1 798,35**

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2020-2022 годы,
представленным **МУП «Теплоэнергосервис»**
(МР Рыбная Слобода)

тарифное дело **№20-24/тэ**

На основании заявления МУП «Теплоэнергосервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам **от 08.05.2019 № 105** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2020-2022 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-24/тэ для теплоснабжающей организации МУП «Теплоэнергосервис».

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2020-2022 годы принято решение применять **метод индексации установленных тарифов**, о чем организация своевременно уведомлена (исх. № 3-20/1328 от 13.05.2019).

МУП «Теплоэнергосервис», расположено по адресу РТ, Рыбно-Слободский муниципальный район, пгт. Рыбная Слобода, ул. Ленина, д.52а.

ИНН 1634009125 / КПП 163401001.

Руководитель организации - директор Сираев Рафиль Авзалович.

Организация работает **на упрощенной системе налогообложения.**

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности предприятия.

Организация эксплуатирует 12 источников теплоснабжения (7 котельных, 5 топочных), в том числе:

- 1 источник (котельная №3) на балансе предприятия (договор купли-продажи от 26.07.2016) расположен по адресу: пгт. Рыбная Слобода, ул. 60 лет Октября;

- 11 источников эксплуатируются по договорам о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения с Исполнительным комитетом Рыбно-Слободского МР РТ.

№	Объекты теплоснабжения	Распоряжение палаты имущественных и земельных отношений Рыбно-Слободского МР	Договор
1	Котельная №1, пгт. Рыбная Слобода, ул.Советская	Распоряжение №648 от 27.08.2018 срок до 26.08.2023	Договор о закреплении мун.имущества на праве хоз.ведения
2	Котельная ЦРБ, пгт. Рыбная Слобода, ул.Сосновая	Распоряжение №649 от 27.08.2018г.	Договор о закреплении мун.имущества на праве

№	Объекты теплоснабжения	Распоряжение палаты имущественных и земельных отношений Рыбно-Слободского МР	Договор
		срок до 26.08.2023г	хоз.ведения
3	Котельная гимназии №1, пгт Рыбная Слобода, ул.Ленина43	Распоряжение №118 от 14 февраля 2017г. срок до 13.02.2022	Договор о закреплении мун.имущества на праве хоз.ведения
4	Котельная МБОУ «Русско-Ошняковская школа», с.Русский Ошняк,ул.Школьная, 9а	Распоряжение №542 от 27 июля 2018 года, срок до 26.07.2023г.	Договор о закреплении мун.имущества на праве хоз.ведения
5	Котельная РДК, пгт. Рыбная Слобода, ул.Ленина д.83	Распоряжение№901 от 30 октября 2018г. срок до 29.10.2023	Договор о закреплении мун.имущества на праве хоз.ведения
6	Котельная МФЦ, пгт. Рыбная Слобода, ул.З.Шаймарданова,31	Распоряжение №971 от 11 октября 2016г., срок до 11.10.2021	Договор о закреплении мун.имущества на праве хоз.ведения
7	Топочная, пгт. Рыбная Слобода, З.Шаймарданова,78	Распоряжение№673 от 18.08.2015	Договор аренды нежилого помещения №1/16 от 06.07.2016
8	Топочная, пгт. Рыбная Слобода, д/сад «Бэлэкэч»		
9	Топочная, пгт. Рыбная Слобода, д/сады «Мишутка», «Березка»		
10	Топочная, пгт. Рыбная Слобода, д/сад «Йолдыз»		
11	Топочная, РОВД, пгт. Рыбная Слобода, Октябрьская,31		

Установленная мощность – 9,10 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 1,95 Гкал/час.

Протяженность сетей – 2,91 км в двухтрубном исчислении.

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

Постановлением исполнительного комитета пгт. Рыбная Слобода Рыбно – Слободского муниципального района №19 от 13.10.2014 г. утверждена схема теплоснабжения пгт. Рыбная Слобода. В утвержденной схеме теплоснабжения информация об источниках МУП «Теплоэнергосервис» не отражена. Схема теплоснабжения с 2014 года не актуализировалась.

При расчете тарифов на 2020-2022 годы приняты следующие показатели:

- потери в объеме 406,00 Гкал (доля 3,8%) учтены по предложению организации;

- полезный отпуск в объеме 10253,00 Гкал (доля 96,2%) приняты по предложению организации, в том числе:

- население – 1188,00 Гкал (11,6%);

- бюджет - 9065,00 Гкал (88,4%)

Справочно: потребители не оснащены приборами учета отпущенной тепловой энергии.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Факт 2018 г.	Принято ГКРТТ на 2019 г.	Прогноз организации на 2020-2022 гг.	Принято ГКРТТ на 2020-2022 гг.	*Откл. (%)*
1	**Производство тепловой энергии**	**10 656,00**	**10 659,00**	**10 659,00**	**10 659,00**	*100,0*
2.	**Потери**	406,00	406,00	406,00	406,00	*100,0*
3.	**Полезный отпуск,** в т.ч.:	**10 250,00**	**10 253,00**	**10 253,00**	**10 253,00**	*100,0*
3.1	население	1 186,00	1 188,00	1 188,00	1 188,00	*100,0*
3.2	бюджет	9 064,00	9 065,00	9 065,00	9 065,00	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 5 126,50 Гкал; 2 полугодие – 5 126,50 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год согласно отчету о финансовых результатах (форма 2 бух. отчетности) организация в целом получила валовую прибыль в сумме 8120 тыс. руб. Выручка составила – 21426 тыс. руб. Расходы на реализацию - 13306 тыс. руб.

Валовая прибыль составила 8120 тыс. руб., однако прибыль до налогообложения – 255 тыс. руб., поскольку организацией отражены управленческие расходы в размере 7 885 тыс. руб.

По итогам 2018 года экономия расходов сложилась по статьям:

- расходы на топливо – на 1 411,4 тыс. руб., в связи со снижением объемов потребления газа и снижением удельных расходов на 1 Гкал к утвержденному уровню.

- расходы на электроэнергию – на 4,8 тыс. руб., в связи с фактическим отсутствием потребления электроэнергии.

Превышение расходов отражено по статье:

- фонд оплаты труда АУП с учетом отчислений на соц. нужды на 864,0 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – на 194,3 тыс. руб.;

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.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2020 года составили:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию,%*

18 087,54	1 646,71	*100,0*	1 881,53	*114,3%*

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

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2020г.	**2021г.**	**2022г.**
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2	103,8	104,1

Значения по статьям затрат МУП «Теплоэнергосервис» на первый период долгосрочного регулирования (на 2020 год) представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 10 495,18 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **7 859,27 тыс. руб.**

Объем газа принят в размере 1161,78 тыс.м^3, с учетом фактического расхода на 1 Гкал за 2018 год.

Цена на газ принята на основании цены за 1 пг. 2019 года с учетом индексации – 6 764,87 руб./ тыс.м3 (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2 622,22 тыс. рублей.**

Объем электроэнергии принят в размере 380,27 тыс.кВт.ч. в соответствии с фактическим удельным расходом за 2018 год. Тариф принят по факту 2018 года с учетом индексации для первой ценовой категорий низкого напряжения (НН) – 6,90 руб./кВтч (с учетом НДС).

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **18,56 тыс. руб.** Объем воды принят по факту 2018 года - 0,46 тыс.м3, организация оказывает услуги по водоснабжению.

Справочно: для МУП «Теплоэнергосервис» постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 11.12.2018 №10-142/кс установлен тариф для потребителей на II полугодие 2019 года в размере 29,19 руб./м^3

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **5 516,36 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **23,37 тыс. руб.** в т.ч.:

- расходы на хим. реагенты (кислоту ОЭДФ К) приняты в сумме 23,37 тыс. руб. (организация данные расходы не корректно отразила по факту 2018 года, отнеся данные расходы на статью «материалы для ремонта). Расходы приняты согласно бухгалтерской документации (сч. 10 за 2018 год) в количестве 0,1т., цена принята согласно счету-фактуре, с индексацией.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2019 года с учетом индексации в сумме **2 663,28 тыс**. **рублей**.

Численность производственного персонала принята в количестве 22 шт. ед. согласно штатному расписания на 2019 год. ФОТ принят на 8 месяцев (на отопительный период). Среднемесячная заработная плата ППП составит 15 040,46 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 1 157,83 тыс. руб.:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 456,46 тыс. руб. согласно фактическим данным за 2018 году с индексацией.

- оплата труда ремонтного персонала принята в сумме 538,69 тыс. руб., на уровне 2019 года с индексацией. Численность принята в количестве 4 шт. ед. Среднемесячная заработная плата – 11 222,71 руб.

- отчисления на соц. нужды от оплаты труда - 30,2% приняты в сумме 162,68 тыс. руб. ремонт

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1 091,20 тыс. руб.:**

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 323,21 тыс. руб., на уровне 2019 года с учетом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 13 467,25 руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 767,99 тыс. руб. в соответствии с договорами, с индексацией:

	тыс. руб.
техобслуживание газового хозяйства	445,05
техобслуживание автоматики	99,47
поверка.калибровка сигнализаторов загазованности	49,74
проверка дымоходов и вент.каналов	12,40
поверка манометров	21,63
поверка средств измерений	23,21
обучение	19,67
связь	31,26
ГСМ	32,95
режимно-наладочные испытания водогрейных котлов (1 раз в 3 года)	32,60

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **596,83 тыс. руб.**

- расходы на оплату труда АУП приняты в сумме 371,74 тыс. руб. на уровне 2019 года с учетом индексации.

- прочие расходы приняты в сумме 225,10 тыс. руб., в доле на тепловую энергию 42%:

	тыс.руб.
бензин, ГСМ	62,84
услуги автотранспорта	49,99
услуги связи	24,46

аренда помещения (офиса)	47,88
заправка, ремонт картриджей, эл.подпись	38,74
почтовые расходы	1,19

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1 398,47 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 76,68 тыс. руб. по котельной, которая является собственностью предприятия. Амортизационные отчисления по имуществу, которое эксплуатируется на праве хозяйственного ведения, не приняты (данные объекты должны учитываться на забалансовом счете).

2. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ:

- производственного персонала в сумме 799,43 тыс. руб.
- цехового персонала в сумме 97,61 тыс. руб.
- АУП в сумме 112,26 тыс. руб.

4. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 7,92 тыс. руб. согласно представленным документам.

5. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 304,56 тыс. руб., в том числе:

- налог на имущество в сумме 136,56 тыс. руб.;
- налог при упрощенной системе налогообложения принят в сумме 168,00 тыс. руб.;

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме 28,23 тыс. руб., учтены услуги банка.

V. Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования за 2018 год (экономически не обоснованные доходы) принят в соответствии с п.66 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 в сумме **1 408,84 тыс. руб.** Данная сумма изъята из необходимой валовой выручки с 2020 - 2023 гг.

Распределение экономии по энергоресурсам за 2018 год, тыс. руб.	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**	**Итого**
	400,00	500,00	508,84	**1 408,84**

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2020 год) для расчета тарифов составила **17 024,27 тыс. руб.**

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования		
			2020 год	**2021 год**	**2022 год**
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	7845,33	8080,69	8323,11
	расход	*тыс.м3*	*1161,78*	*1161,78*	*1161,78*
	откл. к предыд. периоду	*%*		*103,0*	*103,0*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	2622,22	2700,88	2781,91
	объем	*тыс.кВт*	*380,26*	*380,26*	*380,26*

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования		
			2020 год	**2021 год**	**2022 год**
	откл. к предыд. периоду	*%*		*103,0*	*103,0*
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	13,68	14,22	14,79
	объем	*тыс.м3*	*0,46*	*0,46*	*0,46*
	откл. к предыд. периоду	*%*		*104,0*	*104,0*
4	**ИТОГО**		**10481,22**	**10795,80**	**11119,81**

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	**Единица измерения**	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	5516,36	5663,26	5830,89
Рост	%		*102,7*	*103,0*

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	**Долгосрочные параметры регулирования**	**Единица измерения**	**2020 год**	**2021 год**	**2022 год**
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	5516,36	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	123,2	123,2	123,2
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,75	0,75	0,75
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	406,0	406,0	406,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в размере 1%.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя,	10481,22	10795,80	11119,81

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
	топлива			
2	Операционные (подконтрольные) расходы	5516,36	5663,26	5830,89
3	Неподконтрольные расходы	1398,47	1427,34	1467,93
4	Внереализационные расходы	28,23	28,23	28,23
5	Избыток средств	400,00	500,00	508,84
6	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**17 024,27**	**17 414,63**	**17 938,02**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП «Теплоэнергосервис» потребителям на 2020 - 2022 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	1646,71	*100,0*	1677,87	*101,9*
2021	1677,87	*100,0*	1724,74	*102,8*
2022	1724,74	*100,0*	1781,10	*103,3*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	1646,71	*100,0*	1677,87	*101,9*
2021	1677,87	*100,0*	1724,74	*102,8*
2022	1724,74	*100,0*	1781,10	*103,3*

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии МУП «Теплоэнергосервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2019г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2020г.	*Откл., %*	на 2020г.	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	на 2021г.	на 2022г.
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**	**нет**		**нет**		***56,0%***	***44,0%***	**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	10 659,00	10 659,00	*100,0*	10 659,00	*100,0*	5 944,70	4 714,30	10 659,00	10 659,00
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**406,00**	**406,00**	*100,0*	**406,00**	*100,0*	203,00	203,00	**406,00**	**406,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**10 253,00**	**10 253,00**	*100,0*	**10 253,00**	*100,0*	**5 741,70**	**4 511,30**	**10 253,00**	**10 253,00**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 253,00	10 253,00	*100,0*	10 253,00	*100,0*	5 741,70	4 511,30	10 253,00	10 253,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	1 188,00	1 188,00	*100,0*	1 188,00	*100,0*	665,30	522,70	1 188,00	1 188,00
6.1.3	бюджет	Гкал	9 065,00	9 065,00	*100,0*	9 065,00	*100,0*	5 076,40	3 988,60	9 065,00	9 065,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**10 096,03**	**10 279,93**	*101,8*	**10 481,22**	*103,8*	**5 811,89**	**4 669,34**	**10 795,80**	**11 119,81**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**7 548,01**	**7 655,43**	*101,4*	**7 845,33**	*103,9*	**4 336,15**	**3 509,18**	**8 080,69**	**8 323,11**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 548,01	7 655,43	*101,4*	7 845,33	*103,9*	4 336,15	3 509,18	8 080,69	8 323,11
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	1 163,28	1 163,28	*100,0*	1 161,78	*99,9*	650,59	511,18	1 161,78	1 161,78
7.1.2	*Цена газа*	руб.тыс.м3	6 488,57	6 580,90	*101,4*	6 752,88	*104,1*	6 664,90	6 864,85	6 955,46	7 164,13
						123,2					
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**2 533,28**	**2 609,28**	*103,0*	**2 622,22**	*103,5*	**1 468,44**	**1 153,78**	**2 700,88**	**2 781,91**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 533,28	2 609,28	*103,0*	2 622,22	*103,5*	1 468,44	1 153,78	2 700,88	2 781,91
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	380,26	380,26	*100,0*	380,26	*100,0*	212,95	167,31	380,26	380,26
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	6,66	6,86	*103,0*	6,90	*103,5*	6,90	6,90	7,10	7,32
			0,0357	0,0357		0,0326					
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**14,74**	**15,22**	*103,2*	**13,68**	*92,8*	**7,30**	**6,38**	**14,22**	**14,79**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	0,51	0,51	*100,0*	0,46	*91,0*	0,25	0,21	0,46	0,46
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	29,17	30,10	*103,2*	29,72	*101,9*	29,19	30,36	30,91	32,15
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,034**		**1,030**				**1,037**	**1,040**
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,00**		**1,00**				**1,000**	**1,000**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2019г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2020г.	*Откл., %*	на 2020г.	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	на 2021г.	на 2022г.
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**			**0,00**		**0,00**				**0,000**	**0,000**
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**			**0,00**		**0,00**				**0,000**	**0,000**
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**			**9,10**		**9,10**				**9,100**	**9,100**
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**			**0,75**		**0,75**				**0,750**	**0,750**
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5 551,30**	**6 290,09**	*113,3*	**5 516,36**	*99,4*	**3 208,92**	**2 307,43**	**5 663,26**	**5 830,89**
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**22,80**	**24,23**	*106,3*	**23,37**	*102,5*	**12,00**	**11,37**		
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	22,80	24,23	*106,3*	23,37	*102,5*	12,00	11,37		
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00		
18	**Основная и доп.оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**2 570,02**	**2 710,55**	*105,5*	**2 647,12**	*103,0*	**1 323,56**	**1 323,56**		
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**1 126,25**	**1 210,69**	*107,5*	**1 157,83**	*102,8*	**700,69**	**457,15**		
19.1	материалы	**тыс.руб.**	445,30	473,29	*106,3*	456,46	*102,5*	350,00	106,46		
19.2	заработная плата	**тыс.руб.**	523,00	566,36	*108,3*	**538,69**	*103,0*	**269,35**	**269,35**		
19.3	отчисления на соц. нужды	**тыс.руб.**	157,95	171,04	*108,3*	162,68	*103,0*	81,34	81,34		
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 084,45**	**1 150,35**	*106,1*	**1 091,20**	*105,0*	**889,61**	**201,60**		
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	313,80	330,96	*105,5*	323,21	*103,0*	161,61	161,61		
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	770,65	819,39	*106,3*	767,99	*105,0*	728,00	39,99		
22	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**747,78**	**1 194,27**	*159,7*	**596,83**	*79,8*	**283,07**	**313,76**		
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	360,91	744,96	*206,4*	371,74	*103,0*	185,87	185,87		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	386,87	449,32	*116,1*	225,10	*58,2*	97,20	127,90		
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 165,50**	**1 517,51**	*130,2*	**1 398,47**	*120,0*	**719,99**	**678,47**	**1 427,34**	**1 467,93**
23	Амортизация производс оборудования	тыс.руб.	181,63	365,00	*201,0*	76,68	*42,2*	38,34	38,34	76,68	76,68

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2019г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2020г.	*Откл., %*	на 2020г.	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	на 2021г.	на 2022г.
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	776,15	818,59	*105,5*	799,43	*103,0*	399,72	399,72	820,72	845,01
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	94,77	99,95	*105,5*	97,61	*103,0*	48,81	48,81	100,21	103,18
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	108,99	224,98	*206,4*	112,26	*103,0*	56,13	56,13	115,25	118,67
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,00
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,00
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	3,96	9,00	*227,3*	7,92	*200,0*	7,92	0,00	7,92	15,84
33	Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	304,56	*0,0*	169,08	135,48	306,56	308,56
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,00
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	136,56	*0,0*	68,28	68,28	136,56	136,56
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	168,00	*0,0*	100,80	67,20	170,00	172,00
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**28,23**	*0,0*	**14,11**	**14,12**	**28,23**	**28,23**
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	400,00	*0,0*	300,00	100,00	500,00	508,84
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**16 812,83**	**18 087,54**	*107,6%*	**17 024,27**	*101,3%*	**9 454,91**	**7 569,36**	**17 414,63**	**17 938,02**
38.1	**НВВ (I-го полугодия)**		8 370,98	8 441,85		9 454,91				9 633,81	9 902,94
38.2	**НВВ (II-го полугодия)**		8 441,85	9 645,68		7 569,36				7 780,82	8 035,08
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 639,80**	**1 764,12**	*107,6%*	**1 660,42**	*101,3%*	**1 646,71**	**1 677,87**	**1 698,49**	**1 749,54**
39.1	**Тариф (I-го полугодия)**		**1 632,88**	**1 646,71**	*100,0%*	**1 646,71**	*100,0%*			**1 677,87**	**1 724,74**
39.2	**Тариф (II-го полугодия)**		**1 646,71**	**1 881,53**	*114,3%*	**1 677,87**	*101,9%*			**1 724,74**	**1 781,10**

Корректировка тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «ВодоТехноСервис» 2020-2022 года

тарифное дело № 20-45/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 01.12.2017 №5-61/тэ установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «ВодоТехноСервис» в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2018 год	2046,04	*100,0%*	2071,23	*101,2%*
2019 год	2071,23	*100,0%*	2205,96	*106,5%*
2020 год	2205,96	*100,0%*	2205,96	*100,0%*
2021 год	2205,96	*100,0%*	2316,01	*105,0%*
2022 год	2316,01	*100,0%*	2316,01	*100,0%*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2018-2022 годы применен метод индексации установленных тарифов (Приказ Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 03.05.2017 № 110 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2018-2022 годы и выборе метода регулирования»).

С заявлением на корректировку тарифов на 2020 год ООО «ВодоТехноСервис» не обратилось. Корректировка долгосрочных тарифов выполнена в соответствии с требованием законодательства (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ООО «ВодоТехноСервис» расположено по адресу п. Кукмор, ул. Ленина, д.148, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – директор Гимадиев Наиль Габдулхаевич.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ИНН 1623010400/КПП 162301001

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником тепловой энергии организации на 2018 год являются 54 котельные:

- 43 котельных – по концессионным соглашениям от 31 декабря 2014 года с Палатой имущественных и земельных отношений Кукморского муниципального района. *Долгосрочные параметры в концессионных соглашениях не согласованы с Госкомитетом, нормативная прибыль не предусмотрена*;

- 2 котельные - на балансе предприятия (свидетельства от 02.09.2014 №16-АМ №640867; от 02.09.2014 №16-АМ №640868).

- 9 котельных – по договору аренды от 01 сентября 2017 года б-н с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района;

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

Постановлением Кукморского поселкового Исполнительного комитета от 27.08.2014 № 19 утверждена схема теплоснабжения пгт. Кукмор Кукморского муниципального района. Теплоснабжающая организация ООО «ВодоТехноСервис» в данной схеме не описана, зона действия не определена.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения по иным сельским поселениям, в которых ООО «ВодоТехноСервис» оказывает услугу теплоснабжения, в Госкомитет не представлены.

При корректировке тарифов на 2020 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 39 943,74 Гкал;

- собственные нужды котельных – 451,76 Гкал (1,1%) на уровне плана 2019 года;

- потери тепловой энергии – 3 518,20 Гкал (8,4%) в соответствии с утвержденными показателями постановления Госкомитета от 18.12.2017 №5-61/тэ;

- полезный отпуск принят – 35 973,78 Гкал, со снижением 97,7% в том числе:

- бюджетным потребителям – 33 075,21 Гкал (91,9%).

- прочим потребителям – 2 898,57 Гкал (8,1%);

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

№ п/п	Показатели	2018 год (факт)	2019 год (принято ГКРТТ)	2020 год	Отклонение 2020/ 2019, %	1 пг 2020 г.	2 пг 2020 г.
1	2	4	5	6	7	8	
1	**Выработка тепловой энергии,**	41 660,00	40 781,96	39 943,74	*97,9*	23 579,69	16 364,05
2	собственные нужды котельных	451,76	451,76	451,76	*100,0*	257,50	194,26
3	**Потери**	**3 517,79**	**3 518,20**	**3 518,20**	*100,0*	**2 005,37**	**1 512,83**
4	**Полезный отпуск, в том числе:**	**37 690,45**	**36 812,00**	**35 973,78**	*97,7*	**21 316,82**	**14 656,96**
4.1	бюджетные потребители	34 791,88	33 721,85	33 075,21	*98,1*	19 133,74	13 941,47

4.2	прочие потребители	2 898,57	3 090,15	2 898,57	*93,8*	2 183,08	715,49

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 21 803,62 Гкал;

2 полугодие – 15 886,83 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год организация по виду деятельности «теплоснабжение» получила прибыль в сумме 881,00 тыс. руб. тыс. руб. Согласно отчётной калькуляции расходы организации оказались больше плана на 917,66 тыс. руб. вследствие увеличения полезного отпуска тепловой энергии на 878,40 Гкал.

Превышение расходов отражено по статьям:

- затраты на ремонт на 1252,50 тыс. руб.;
- оплата труда управленческого персонала – на 1 803,20 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные и общехозяйственные расходы – на 2448,60 тыс. руб.

Снижение расходов в 2018 году отражено по следующим статьям:

- расходы на топливо – на 4909,90 тыс. руб.,
- расходы на электроэнергию – на 1832,80 тыс. руб.,

По итогам 2018 года организация представила отчет об использовании амортизационных отчислений, учтенных в тарифах 2017 и 2018 годов в сумме 632,07 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.

Инвестиционная программа на 2018-2022 годы у организации не утверждена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 год.

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

	2020	***2021***	***2022***
природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,0	103,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	104,2	103,8	104,1

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.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «ВодоТехноСервис» на 2020 год представлены в приложении.

Справочно:

I. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** на 2020 год с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо - 37 986,23 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный в количестве 5682,78 тыс. куб.м., согласно утвержденному на долгосрочный период регулирования удельному расходу на топливо на производство единицы тепловой энергии -162,6 кг.у.т./Гкал.

Средневзвешенная цена газа составляет 6684,45 руб./тыс. куб. м (с учетом НДС) – принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2019 года с учётом индексации (организация представила счета-фактуры за 1 полугодие 2019 года).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме **6498,47 тыс. руб.**

Объём электроэнергии принят по факту 208 года в количестве 949,03 тыс. кВт.ч., тариф средневзвешенный (одноставочный, НН и СН2) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2019 года с учётом индексации – 6,85 руб./тыс. к.Вт*ч. (с учетом НДС);

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме **67,98 тыс. руб.** Объём воды принят по факту 2018 года в количестве 2,22 тыс. куб. м. в соответствии с Методическими указаниями, тарифы ООО «ВодоТехноСервис» с учетом индексации с 1 июля 2020 года.

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2018 г.	2019 г.	Кор-ка на 2020 г.	Кор-ка 2021 г.	Кор-ка 2022 г.
1.	**Расходы на топливо**	тыс. руб.	**37095,51**	**38307,99**	**37986,23**	**39164,85**	**40339,79**
	расход	*тыс.м3*	**5803,40**	5803,40	5682,78	5682,78	5682,78
	откл. к предыд. периоду	*%*		*103,3*	*99,2*	*103,1*	*103,0*
2.	**Расходы на электроэнергию**	тыс.руб.	**7867,74**	**8410,61**	**6498,47**	**6693,42**	**6894,22**
	объем	*тыс.кВт*	**1266,70**	**1266,70**	**949,03**	**949,03**	**949,03**
	откл. к предыд. периоду	*%*		*106,90*	*77,27*	*103,00*	*103,00*
3.	**Вода на технологические цели**	*тыс.руб.*	**115,91**	**120,55**	**67,98**	**70,79**	**73,62**
	объем	*тыс.м3*	**4,02**	**4,02**	**2,22**	**2,22**	**2,22**
	откл. к предыд. периоду	*%*	**0,00**	*104,00*	*56,39*	*104,14*	*104,00*
4.	**ИТОГО**		**45079,16**	**46839,15**	**44552,67**	**45929,06**	**47307,64**

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2018 г.	2019 г.	Кор-ка на 2020 г.	Кор-ка на 2021	Кор-ка на2022
1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,040**	**1,030**	**1,037**	**1,040**
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)*		0,0	0,000	-0,029	0,0	0,0
4.	количество условных единиц,	у.е.	0,00	3,52	3,42	0	0

	относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности						
5.	Установленная мощность	Гкал/ч	28,56	28,56	28,56	28,56	28,56
6.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**26 474,91**	**27 258,57**	**27 185,41**	**27 909,36**	**28 735,47**
	рост расходов	%		103,0%	99,7%	102,7%	103,0%

* условные единицы рассчитаны в соответствии с присоединенной нагрузкой

На 2020 год операционные расходы приняты в сумме **27 185,41 тыс. руб**.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **4231,39 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты с учетом сложившегося факта за 9 месяцев 2019 года, в том числе:

- производственного оборудования - в сумме 347,04 тыс. руб.;
- общехозяйственного назначения – 18,10 тыс. руб.

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

- от производственного персонала - в сумме 2548,43 тыс. руб.;
- с оплаты общецехового персонала - в сумме 64,89 тыс. руб.;
- с оплаты управленческого персонала - в сумме 433,27 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ - в сумме 24,40 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2018 год;

4. Средства на страхование приняты в сумме 5,61 тыс. руб. на основании подтверждающих документов;

5. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме 789,65 тыс. руб. на основании налоговых деклараций, в том числе:

- транспортный налог – 23,04 тыс. руб.,
- земельный налог – 14,44 тыс. руб.,
- налог при упрощенной системе налогообложения – 752,17 тыс. руб.

IV. Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (2016-2017 годах) – экономия расходов на топливо, рассчитанная в соответствии с п.31 Методических указаний в сумме 6702,08 тыс. руб. распределена на 3 года.

Скорректированная величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2020 год составит **74 735,44 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018 год	2019 год	2020 год	2021	2022
1.	Расходы на производство энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	45 079,16	46 839,15	44 552,67	45 929,06	47 307,64
2.	Операционные (подконтрольные) расходы	26 474,91	27 258,57	27 185,41	27 909,36	28 735,47
3.	Неподконтрольные расходы	4 163,61	4 281,10	4 231,39	4 334,33	4 449,89
	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования			1 234,03	2 234,03	3 234,03

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2018 год	2019 год	2020 год	2021	2022
5.	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**75 717,68**	**78 378,82**	**74 735,44**	**75 938,73**	**77 258,98**

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «ВодоТехноСервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям с учетом корректировки на 2020 - 2022 годы:

Год	Тариф* 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф* 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2020	2 073,60	*94,0%*	2 083,16	*100,5%*
2021	2 083,16	*100,0%*	2 146,15	*103,0%*
2022	2 146,15	*100,0%*	2 149,54	*100,2%*

* организация применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 1

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период, 2019	Период регулирования (корректировка), 2020				Период регулирования, 2021		Период регулирования, 2022	
			Утверждено ГКРТТ, 2018	Год (с учетом индексации), 2020	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год, 2021	*Откл., %*	Год, 2022	*Откл., %*
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**	**нет**		**нет**	**нет**				
2	Выработано	Гкал	40 781,96	39 943,74	*97,9*	23 579,69	16 364,05	39 943,74	*100,0*	39 943,74	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	451,76	451,76	*100,0*	257,50	194,26	451,76	*100,0*	451,76	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**3 518,20**	**3 518,20**	*100,0*	**2 005,37**	**1 512,83**	**3 518,20**	*100,0*	**3 518,20**	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**36 812,00**	**35 973,78**	*97,7*	**21 316,82**	**14 656,96**	**35 973,78**	*100,0*	**35 973,78**	*100,0*
6.1.3	бюджет	Гкал	33 721,85	33 075,21	*98,1*	19 133,74	13 941,47	33 075,21	*100,0*	33 075,21	*100,0*
6.1.4	прочие	Гкал	3 090,15	2 898,57	*93,8*	2 183,08	715,49	2 898,57	*100,0*	2 898,57	*100,0*
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**46 839,15**	**44 552,67**	*95,1*	**26 127,92**	**18 424,75**	**45 929,06**	*103,1*	**47 307,64**	*103,0*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**38 307,99**	**37 986,23**	*99,2*	**22 237,52**	**15 748,71**	**39 164,85**	*103,1*	**40 339,79**	*103,0*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	38 307,99	37 986,23	*99,2*	22 237,52	15 748,71	39 164,85	*103,1*	40 339,79	*103,0*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	5 803,40	5 682,78	*97,9*	3 367,42	2 315,36	5 682,78	*100,0*	5 682,78	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 600,96	6 684,45	*101,3*	6 603,73	6 801,84	6 891,85	*103,1*	7 098,60	*103,0*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**8 410,61**	**6 498,47**	*77,3*	**3 850,77**	**2 647,70**	**6 693,42**	*103,0*	**6 894,22**	*103,0*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	8 410,61	6 498,47	*77,3*	3 850,77	2 647,70	6 693,42	*103,0*	6 894,22	*103,0*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 266,70	949,03	*74,9*	562,36	386,67	949,03	*100,0*	949,03	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,64	6,85	*103,1*	6,85	6,85	7,05	*103,0*	7,26	*103,0*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**120,55**	**67,98**	*56,4*	**39,64**	**28,34**	**70,79**	*104,1*	**73,62**	*104,0*
9.1	объем воды	тыс.м3	4,02	2,22	*55,2*	1,32	0,90	2,22	*100,0*	2,22	*100,0*
9.2	Тариф	руб.м3	29,96	30,62	*102,2*	30,13	31,34	31,89	*104,1*	33,16	*104,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,030**				**1,037**		**1,040**	
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**	**1,00**				**1,00**		**1,00**	
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,00**	**-0,03**				**0,00**		**0,00**	
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**3,52**	**3,42**				**0,00**		**0,00**	
15	**Установленная тепловая мощность**		**28,56**	**28,56**				**28,56**		**28,56**	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период, 2019	Период регулирования (корректировка), 2020				Период регулирования, 2021		Период регулирования, 2022	
			Утверждено ГКРТТ, 2018	Год (с учетом индексации), 2020	*Откл., %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год, 2021	*Откл., %*	Год, 2022	*Откл., %*
	источника тпловой энергии										
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**				**0,750**		**0,750**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**27 258,57**	**27 185,41**	*99,7*	**16 576,00**	**10 609,41**	**27 909,36**	*102,7*	**28 735,47**	*103,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 281,10**	**4 231,39**	*98,8*	**2 115,69**	**2 115,69**	**4 334,33**	*102,4*	**4 449,89**	*102,7*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	359,19	347,04	*96,6*	173,52	173,52	347,04	*100,0*	347,04	*100,0*
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	18,10	*0,0*	9,05	9,05	18,10	*100,0*	18,10	*100,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 555,29	2 548,43	*99,7*	1 274,22	1 274,22	2 616,30	*102,7*	2 693,74	*103,0*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	65,06	64,89	*99,7*	32,44	32,44	66,61	*102,7*	68,59	*103,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	434,44	433,27	*99,7*	216,64	216,64	444,81	*102,7*	457,98	*103,0*
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	23,31	24,40	*104,7*	12,20	12,20	24,40	*100,0*	24,40	*100,0*
32	Средства на страхование	тыс.руб.	36,26	5,61	*15,5*	2,81	2,81	5,61	*100,0*	5,61	*100,0*
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	807,55	789,65	*97,8*	394,83	394,83	811,47	*102,8*	834,44	*102,8*
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	42,40	23,04	*54,3*	11,52	11,52	23,04	*100,0*	23,04	*100,0*
33.2	земельный налог	тыс.руб.	19,14	14,44	*75,4*	7,22	7,22	14,44	*100,0*	14,44	*100,0*
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	746,01	752,17	*100,8*	376,09	376,09	773,99	*102,9*	796,96	*103,0*
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		1 234,03	*0,0*	617,02	617,02	2 234,03	*181,0*	3 234,03	*144,8*
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**78 378,82**	**74 735,44**	*95,4*	**44 202,60**	**30 532,84**	**75 938,73**	*101,6*	**77 258,98**	*101,7*
38	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**43 460,36**	**44 202,60**				**41 883,73**		**43 150,11**	
38	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**34 918,46**	**30 532,84**				**34 055,00**		**34 108,86**	
39	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**2 129,16**	**2 077,50**	*97,6*	**2 073,60**	**2 083,16**	**2 110,95**	*99,1*	**2 147,65**	*101,7*
39	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**2 071,23**	**2 073,60**	*94,00*		*100,5%*	**2 083,16**	*100,0%*	**2 146,15**	*100,0*
39	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**2 205,96**	**2 083,16**	*100,5%*			**2 146,15**	*103,0%*	**2 149,54**	*100,2%*

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района на 2020-2023 гг

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 10-70/кс установлены тарифы на питьевую воду для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Джалиль на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	49,26*	98,3%	49,26*	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	41,05	96,7%	41,05	100,0%
2020				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	49,26*	100,0%	53,42*	108,5%
иные потребители (без учета НДС)	41,05	100,0%	44,52	108,5%
2021				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	53,11*	99,4%	53,11*	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	44,26	99,4%	44,26	100,0%
2022				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	53,11*	100,0%	56,77*	106,9%
иные потребители (без учета НДС)	44,26	100,0%	47,31	106,9%
2023				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	56,77*	100,0%	56,90*	100,2%
иные потребители (без учета НДС)	47,31	100,0%	47,42	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – генеральный директор Раушан Газизянович Хафизов.

Имущество находится в собственности АО «Азнакаевское ПТС».

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» (постановление Исполнительного комитета пгт.Джалиль Сармановского муниципального района от 07.11.2014 № 8 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» Сармановского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды организации АО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации поселка городского типа Джалиль Сармановского муниципального района.

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

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 2 009,73 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 12,9%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 13,8%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 53,4%;

общеэксплуатационные расходы на 0,9%.

Перерасход выявлен по статьям:

материалы (химические реагенты) на 16,7%;

затраты на покупную электрическую энергию на 2,3%;

амортизация основных средств производственного назначения 12,5%;

оплата воды, полученной со стороны на 13,7%;

цеховые расходы на 9,4%.

прочие прямые расходы на 771,4%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
I	**Натуральные показатели**							
1	Поднято воды	м3	72 235,60	78 044,01	108%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	32 584,00	42 348,00	130%			
3	Получено воды со стороны	м3	629 724,00	630 110,13	100%			
4	Подано воды в сеть	м3	669 375,60	665 806,14	99%			
5	Потери воды в сети	м3	87 621,00	161 882,78	185%			
		%	13%	24%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3						
7	**Объем реализации воды**	м3	**581 754,60**	**503 923,36**	**87%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	581 754,60	503 923,36	87%			
10.1	население	м3	462 282,00	434 207,83	94%			
10.2	бюджетные потребители	м3	42 489,00	32 622,32	77%			
10.3	прочие потребители	м3	76 983,60	37 093,21	48%			
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	140,24	143,59	102%	*0,24*	*0,28*	***-0,04***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	2 779,98	2 465,67	89%	*4,78*	*4,89*	***-0,11***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 788,01	2 102,31	75%	*4,79*	*4,17*	***0,62***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	841,98	628,49	75%	*1,45*	*1,25*	***0,20***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	276,57	272,52	99%	*0,48*	*0,54*	***-0,07***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 396,87	558,21	40%	*2,40*	*1,11*	***1,29***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	12 059,20	11 874,14	98%	*20,73*	*23,56*	***-2,83***
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 299,79	2 178,72	95%	*3,95*	*4,32*	***-0,37***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 915,63	1 644,39	86%	*3,29*	*3,26*	***0,03***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	203,67	1 538,28	755%	*0,35*	*3,05*	***-2,70***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**24 701,95**	**23 406,32**	**95%**	*42,46*	*46,45*	***-3,99***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**21 396,59**	**87%**			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 009,73**				

Предприятием ведется раздельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Поднято воды	0	75,707	78,044	75,707	80,30	118,713	156,8%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	36,36	43,804	42,348	43,804	43,804	43,804	100,0%
Получено воды со стороны	637,47	674,031	630,110	684,00	605,20	605,20	88,5%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	601,12	705,934	665,806	715,903	641,696	680,109	95,0%
Потери воды	31,65	149,446	161,883	93,71	133,673	89,026	95,0%
	5,3%	21,2%	24,3%	13,09%	20,8%	13,09%	
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	569,47	509,554	503,923	622,193	508,023	591,083	95,0%

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	38,13	34,287	32,622	42,309	32,622	37,829	89,4%
По группе потребителей «Население»	467,87	428,24	434,208	525,753	434,206	505,376	96,1%
	82,2%	84,0%	86,2%	84,5%	85,5%	85,5%	
По группе потребителей «Прочие»	63,47	47,026	37,093	54,131	41,195	47,878	88,4%

Расчетный объем отпуска воды на 2020-2023 гг. принят в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными на период действия долгосрочных тарифов 2019-2023 гг.

Объем реализации воды принят со снижением на 5% к утвержденному периоду регулирования, с учетом фактического снижения объема водоснабжения. Расход воды на хозяйственные нужды предприятия и получено воды со стороны приняты на уровне предложения организации. Потери приняты на уровне долгосрочного параметра на 2019-2023 гг. – 13,09%.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом в концессионном соглашении:

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**				
		2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9 626,83	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	13,09%	13,09%	13,09%	13,09%	13,09%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2019, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^{ф}$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль.

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 9 626,83 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 9 816,47 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

на 2021 год в сумме 10 077,89 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме 10 376,19 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 10 683,33 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 13 042,21 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 11 796,92 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 9,5%);

на 2021 год в сумме 12 264,09 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 4,0%);

на 2022 год в сумме 12 749,96 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 4,0%);

на 2023 год в сумме 13 255,25 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 4,0%).

Затраты включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, а также расходы на покупную воду:

1. *Расходы на покупную холодную воду* приняты в сумме: Расходы на покупную воду приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 12 920,76 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 11 679,39 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 9,6%);

на 2021 год в сумме 12 146,57 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 4,0%);

на 2022 год в сумме 12 632,43 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 4,0%);

на 2023 год в сумме 13 137,73 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 4,0%).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$\mathbf{РР}_{i}^{ф} = \sum_{z} \mathbf{V}_{i,z} \cdot \frac{\mathbf{Q}_{i}^{ПОф}}{\mathbf{Q}_{i}^{ПО}} \cdot \mathbf{ЦР}_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

$Q_i^{ПОф}$ - фактический объем полезного отпуска воды (приема сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупную холодную воду, тыс. руб.
2019	684,00	684,00	18,89	12 920,76
2020	605,20	684,00	19,30	11 679,39
2021	605,20	605,20	20,07	12 146,57
2022	605,20	605,20	20,87	12 632,43
2023	605,20	605,20	21,71	13 137,73

Предприятие покупает воду у ООО «УПТЖ для ППД». При этом объем покупной воды учтен в размере 605,20 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 19,30 руб./куб.м. (с учетом прогнозного роста тарифа 4% с 01.07.2020 на 2020 год ООО «»УПТЖ для ППД»).

2. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 2 403,88 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 328,34 тыс.руб.;

– земельный налог – 388,96 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 691,25 тыс.руб.;

– налог на имущество – 995,33 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 403,88 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 4,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 96,16 тыс.руб.

3. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:

- водный налог – 19,03 тыс.руб., на уровне факта 2018 года, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2019 год - 289,46 тыс.руб.;

на 2020 год в сумме 236,71 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 18,2%);

на 2021 год в сумме 236,71 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 236,71 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 236,71 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года, с учетом самортизированных объектов.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 2 832,36 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 2 844,43 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 0,4%);

на 2021 год в сумме 2 929,76 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,0%);

на 2022 год в сумме 3 017,65 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 3 108,18 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	715,903	1,30	3,04	2 832,36
2020	680,109	1,30	3,22	2 844,43
2021	680,109	1,30	3,31	2 929,76
2022	680,109	1,30	3,41	3 017,65
2023	680,109	1,30	3,52	3 108,18

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

5. Нормативная прибыль

Затраты по данной статье организацией заявлены в сумме 544,92 тыс.руб., в том числе:

- расходы на социальные нужды – 534,86 тыс.руб.;
- другие расходы – 10,07 тыс.руб.

Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета и экономического обоснования.

7. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 651,78 тыс.руб., в том числе:

на ремонтные расходы 651,78 тыс.руб. (за 2018 год).

Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования разделены на два года и составляют 325,89 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования (2020-2021гг.).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2020 год в сумме 24 366,30 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 4,6%);

на 2021 год в сумме 26 709,51 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 5,8%);

на 2022 год в сумме 27 581,57 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,3%);

на 2023 год в сумме 28 484,53 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,3%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы	49,26*	100,0%	49,68*	100,9%

указываются с учетом НДС)				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,05	100,0%	41,40	100,9%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,68*	100,0%	52,57*	105,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,40	100,0%	43,81	105,8%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	52,57*	100,0%	54,54*	103,7%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	43,81	100,0%	45,45	103,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	54,54*	100,0%	56,23*	103,1%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	45,45	100,0%	46,86	103,1%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения,

утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2020-2023 гг.
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Джалиль

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да	да			да				да			да			да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	581,755	503,923	86,6%	311,098	311,095	622,193	591,083	295,542	295,542	591,083	95,0%	295,542	295,542	591,083	295,542	295,542	591,083	295,542	295,542	591,083
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	581,755	503,923	86,6%	311,098	311,095	622,193	591,083	295,542	295,542	591,083	95,0%	295,542	295,542	591,083	295,542	295,542	591,083	295,542	295,542	591,083
2.3.1	Население	тыс. м3	462,282	434,208	93,9%	262,877	262,876	525,753	505,376	252,688	252,688	505,376	96,1%	252,688	252,688	505,376	252,688	252,688	505,376	252,688	252,688	505,376
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	42,489	32,622	76,8%	21,155	21,154	42,309	37,829	18,915	18,915	37,829	89,4%	18,915	18,915	37,829	18,915	18,915	37,829	18,915	18,915	37,829
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	76,984	37,093	48,2%	27,066	27,065	54,131	47,878	23,939	23,939	47,878	88,4%	23,939	23,939	47,878	23,939	23,939	47,878	23,939	23,939	47,878
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,07	0,06	86,6%	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	95,0%	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	24 701,94	23 406,30	94,8%	12 895,43	12 895,43	25 790,86	25 796,09	12 295,22	12 396,97	24 692,19	95,7%	12 396,89	13 109,23	25 506,11	12 946,20	13 431,98	26 378,17	13 431,77	13 849,37	27 281,14
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	22 774,45	21 722,97	95,4%	12 277,89	12 253,94	24 531,83	24 446,82	11 303,52	12 113,51	23 417,02	95,5%	11 887,35	12 312,70	24 200,06	12 282,58	12 754,28	25 036,87	12 707,64	13 195,90	25 903,54
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	140,24	143,59	102,4%	72,84	75,97	148,81	152,33	74,75	76,99	151,75	102,0%	76,48	79,31	155,79	78,63	81,77	160,40	80,95	84,19	165,15
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 779,98	2 465,67	88,7%	1 395,25	1 437,11	2 832,36	2 683,36	1 401,20	1 443,23	2 844,43	100,4%	1 443,23	1 486,53	2 929,76	1 486,53	1 531,12	3 017,65	1 531,12	1 577,06	3 108,18
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 788,01	2 102,31	75,4%	1 402,37	1 466,88	2 869,26	2 937,14	1 441,27	1 484,51	2 925,78	102,0%	1 474,57	1 529,13	3 003,69	1 515,98	1 576,62	3 092,60	1 560,86	1 623,29	3 184,14
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	841,98	628,49	74,6%	423,52	443,00	866,52	887,02	435,26	448,32	883,59	102,0%	445,32	461,80	907,12	457,83	476,14	933,97	471,38	490,23	961,61
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	276,57	272,52	98,5%	144,73	144,73	289,46	220,76	118,36	118,36	236,71	81,8%	118,36	118,36	236,71	118,36	118,36	236,71	118,36	118,36	236,71

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 396,87	558,21	40,0%	978,38	487,44	1 465,82	1 500,50	736,31	758,39	1 494,70	102,0%	753,32	781,19	1 534,50	774,47	805,45	1 579,93	797,40	829,29	1 626,69
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	730,69	93,88	12,8%	516,68	538,90	1 055,58	1 080,56	530,23	546,14	1 076,37	102,0%	542,48	562,56	1 105,04	557,72	580,03	1 137,75	574,23	597,20	1 171,43
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	12 059,20	11 874,14	98,5%	6 324,41	6 596,35	12 920,76	12 334,93	5 753,39	5 926,00	11 679,39	90,4%	5 962,97	6 183,60	12 146,57	6 192,37	6 440,06	12 632,43	6 440,06	6 697,66	13 137,73
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																				
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 299,79	2 178,72	94,7%	1 007,29	1 050,61	2 057,90	2 106,59	800,00	1 298,44	2 098,44	102,0%	1 057,59	1 096,72	2 154,32	1 087,30	1 130,79	2 218,09	1 119,48	1 164,26	2 283,74
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	191,81	1 499,34	781,7%	529,10	551,85	1 080,95	1 624,19	542,98	559,27	1 102,25	102,0%	555,52	576,08	1 131,60	571,12	593,97	1 165,09	588,03	611,55	1 199,58
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.							500,00													
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	191,81	1 499,34	781,7%	529,10	551,85	1 080,95	1 124,19	542,98	559,27	1 102,25	102,0%	555,52	576,08	1 131,60	571,12	593,97	1 165,09	588,03	611,55	1 199,58
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 654,88	1 560,10	94,3%	556,82	580,76	1 137,57	1 164,49	934,11	225,87	1 159,98	102,0%	451,94	738,93	1 190,87	606,02	620,10	1 226,12	666,54	595,88	1 262,42
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	272,62	123,23	45,2%	60,73	60,72	121,45	184,78	57,59	57,59	115,19	94,8%	57,59	57,59	115,19	57,59	57,59	115,19	57,59	57,59	115,19
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	260,75	84,29	32,3%	50,45	50,45	100,90	130,25	48,08	48,08	96,16	95,3%	48,08	48,08	96,16	48,08	48,08	96,16	48,08	48,08	96,16
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	11,87	38,94	328,1%	10,27	10,28	20,55	54,54	9,52	9,52	19,03	92,6%	9,52	9,52	19,03	9,52	9,52	19,03	9,52	9,52	19,03
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.							1 834,72													
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.							534,86													
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога	тыс. руб.							10,07													

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
	на прибыль																					
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.							1 289,80													
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																				
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																				
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		2 009,18																		
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.																				
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.				124,62	124,62	249,25		162,95	162,95	325,89	130,7%	162,95	162,95	325,89						
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																				
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																				
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																				
12	Товарная продукция	тыс. руб.	24 701,94	21 397,12	86,6%	12 770,81	12 770,80	25 541,61	27 630,81	12 132,27	12 234,03	24 366,30	95,4%	12 233,94	12 946,28	25 180,22	12 946,20	13 431,98	26 378,17	13 431,77	13 849,37	27 281,14
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	42,46	42,46	100,0%	41,05	41,05	41,05	46,75	41,05	41,40	41,22	100,4%	41,40	43,81	42,60	43,81	45,45	44,63	45,45	46,86	46,15
14							100,0%		113,9%	100,0%	100,8%			100,0%	105,8%		100,0%	103,8%		100,0%	103,1%	

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2020-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	2 779,98	2 465,67	88,7%	2 832,35	101,9%	2 917,33	103,0%	2 683,36	94,7%	2 844,43	100,4%	2 929,76	103,0%	3 017,65	103,0%	3 108,18	103,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	9 313,58	8 670,75	93,1%	9 626,82	103,4%	9 854,60	102,4%	9 872,27	102,5%	9 816,47	102,0%	10 077,89	102,7%	10 376,19	103,0%	10 683,33	103,0%
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	9 313,58	8 670,75	93,1%	9 626,82	103,4%	9 854,60	102,4%	9 872,27	102,5%	9 816,48	102,0%	10 077,89	102,7%	10 376,20	103,0%	10 683,33	103,0%
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	104,70%			*104,6%*		*104,3%*		*104,3%*		*103,0%*		*103,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*																	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	6 261,83	6 552,44	104,6%	7 023,43	112,2%	7 189,61	102,4%	7 207,27	102,6%	7 161,80	102,0%	7 352,51	102,7%	7 570,15	103,0%	7 794,23	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	461,80	369,42	80,0%	639,91	138,6%	655,05	102,4%	655,05	102,4%	652,52	102,0%	669,89	102,7%	689,72	103,0%	710,14	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	140,24	143,59	102,4%	148,81	106,1%	152,33	102,4%	152,33	102,4%	151,75	102,0%	155,79	102,7%	160,40	103,0%	165,15	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	321,56	225,83	70,2%	491,10	152,7%	502,72	102,4%	502,72	102,4%	500,77	102,0%	514,11	102,7%	529,32	103,0%	544,99	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.																	
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс. руб.																	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	3 629,99	2 730,79	75,2%	3 735,77	102,9%	3 824,16	102,4%	3 824,16	102,4%	3 809,37	102,0%	3 910,81	102,7%	4 026,57	103,0%	4 145,76	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	2 788,01	2 102,31	75,4%	2 869,25	102,9%	2 937,14	102,4%	2 937,14	102,4%	2 925,78	102,0%	3 003,69	102,7%	3 092,60	103,0%	3 184,14	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	841,98	628,49	74,6%	866,51	102,9%	887,02	102,4%	887,02	102,4%	883,59	102,0%	907,12	102,7%	933,97	103,0%	961,61	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 978,23	1 952,89	98,7%	1 566,80	79,2%	1 603,87	102,4%	1 603,87	102,4%	1 597,67	102,0%	1 640,21	102,7%	1 688,76	103,0%	1 738,75	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	191,81	1 499,34	781,7%	1 080,95	563,6%	1 106,53	102,4%	1 124,19	104,0%	1 102,25	102,0%	1 131,60	102,7%	1 165,09	103,0%	1 199,58	103,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.																	
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.																	
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.																	
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	191,81	1 499,34	781,7%	1 080,95	563,6%	1 106,53	102,4%	1 124,19	104,0%	1 102,25	102,0%	1 131,60	102,7%	1 165,09	103,0%	1 199,58	103,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	1 396,87	558,21	40,0%	1 465,82	104,9%	1 500,50	102,4%	1 500,50	102,4%	1 494,70	102,0%	1 534,50	102,7%	1 579,93	103,0%	1 626,69	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	292,30	251,89	86,2%	180,34	61,7%	184,61	102,4%	184,61	102,4%	183,89	102,0%	188,79	102,7%	194,38	103,0%	200,13	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	730,69	93,88	12,8%	1 055,58	144,5%	1 080,56	102,4%	1 080,56	102,4%	1 076,37	102,0%	1 105,04	102,7%	1 137,75	103,0%	1 171,43	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	373,87	212,44	56,8%	229,90	61,5%	235,34	102,4%	235,34	102,4%	234,43	102,0%	240,68	102,7%	247,80	103,0%	255,13	103,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	287,15	163,16	56,8%	177,83	61,9%	182,03	102,4%	182,03	102,4%	181,33	102,0%	186,16	102,7%	191,67	103,0%	197,34	103,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	86,72	49,28	56,8%	52,08	60,0%	53,31	102,4%	53,31	102,4%	53,10	102,0%	54,52	102,7%	56,13	103,0%	57,79	103,0%
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	1 654,88	1 560,10	94,3%	1 137,57	68,7%	1 164,49	102,4%	1 164,49	102,4%	1 159,98	102,0%	1 190,87	102,7%	1 226,12	103,0%	1 262,42	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	53,16	115,93	218,1%	88,43	166,4%	90,53	102,4%	90,53	102,4%	71,37	80,7%	73,27	102,7%	75,44	103,0%	77,67	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	39,21	33,66	85,8%	41,33	105,4%	42,30	102,3%	42,30	102,3%	42,30	102,3%	43,43	102,7%	44,72	103,0%	46,04	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	0,51	67,93	13319,6%	28,50	5588,2%	29,18	102,4%	29,18	102,4%	29,06	102,0%	29,84	102,7%	30,72	103,0%	31,63	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	13,44	14,34	106,7%	18,60	138,4%	19,05	102,4%	19,05	102,4%								
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	1 401,09	1 191,55	85,0%	883,09	63,0%	903,98	102,4%	903,98	102,4%	900,48	102,0%	924,46	102,7%	951,83	103,0%	980,00	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	1 076,10	917,67	85,3%	678,25	63,0%	694,30	102,4%	694,30	102,4%	691,62	102,0%	710,03	102,7%	731,05	103,0%	752,69	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	324,99	273,88	84,3%	204,83	63,0%	209,68	102,4%	209,68	102,4%	208,87	102,0%	214,43	102,7%	220,78	103,0%	227,31	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.																	
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	12,32	7,76	63,0%	17,41	141,3%	7,79	44,7%	7,79	44,7%								
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	15,06	9,14	60,7%	7,61	50,5%	17,82	234,2%	17,82	234,2%	7,76	102,0%	7,97	102,7%	8,20	103,0%	8,45	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.																	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	173,26	235,72	136,0%	141,03	81,4%	144,37	102,4%	144,37	102,4%	180,37	127,9%	185,18	102,7%	190,66	103,0%	196,30	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	5,97	5,54	92,8%	3,68	61,6%												
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.																	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	167,29	230,18	137,6%	137,35	82,1%	144,37	105,1%	144,37	105,1%	180,37	131,3%	185,18	102,7%	190,66	103,0%	196,30	103,0%
3	Амортизация	тыс. руб.	276,57	272,52	98,5%	289,46	104,7%	289,46	100,0%	220,76	76,3%	236,71	81,8%	236,71	100,0%	236,71	100,0%	236,71	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	276,57	272,52	98,5%	289,46	104,7%	289,46	100,0%	220,76	76,3%	236,71	81,8%	236,71	100,0%	236,71	100,0%	236,71	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	12 331,82	11 997,37	97,3%	13 042,21	105,8%	13 559,04	104,0%	13 019,71	99,8%	11 794,58	90,4%	12 261,75	104,0%	12 747,62	104,0%	13 252,91	104,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.	12 059,20	11 874,14	98,5%	12 920,76	107,1%	13 437,59	104,0%	12 334,93	95,5%	11 679,39	90,4%	12 146,57	104,0%	12 632,43	104,0%	13 137,73	104,0%
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.																	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	12 059,20	11 874,14	98,5%	12 920,76	107,1%	13 437,59	104,0%	12 334,93	95,5%	11 679,39	90,4%	12 146,57	104,0%	12 632,43	104,0%	13 137,73	104,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.																	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	272,62	123,23	45,2%	121,45	44,5%	121,45	100,0%	184,78	152,1%	115,19	94,8%	115,19	100,0%	115,19	100,0%	115,19	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	88,11	41,08	46,6%	44,12	50,1%	44,12	100,0%	73,33	166,2%	39,81	90,2%	39,81	100,0%	39,81	100,0%	39,81	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	74,95	27,65	36,9%	28,53	38,1%	28,53	100,0%	28,92	101,4%	27,65	96,9%	27,65	100,0%	27,65	100,0%	27,65	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.																	
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	63,48	15,56	24,5%	15,32	24,1%	15,32	100,0%	15,58	101,7%	15,56	101,5%	15,56	100,0%	15,56	100,0%	15,56	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	34,20			12,93	37,8%	12,93	100,0%	12,41	95,9%	13,13	101,5%	13,13	100,0%	13,13	100,0%	13,13	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.																	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		11,87	38,94	328,1%	20,55	173,1%	20,55	100,0%	54,54	265,4%	19,03	92,6%	19,03	100,0%	19,03	100,0%	19,03	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.																	
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.																	
4.3.2	Концессионная плата	тыс. руб.																	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.																	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.																	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.								500,00									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.								500,00									
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.																	
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																	
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.								1 834,72									
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.								1 834,72									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.		2 009,18															
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.				249,25						325,89		325,89					
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																	
12	Итого НВВ	тыс. руб.	24 701,95	21 397,12	86,6%	25 541,60	103,4%	26 620,43	104,2%	27 630,81	108,2%	24 366,30	95,4%	25 180,22	103,3%	26 378,17	104,8%	27 281,13	103,4%

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района на 2020-2023 гг

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 10-70/кс установлены тарифы на водоотведение для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Джалиль на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	29,52*	101,7%	30,59*	103,6%
иные потребители (без учета НДС)	24,60	100,0%	25,49	103,6%
2020				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	30,59*	100,0%	30,97*	101,2%
иные потребители (без учета НДС)	25,49	100,0%	25,81	101,2%
2021				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	30,97*	100,0%	32,36*	104,5%
иные потребители (без учета НДС)	25,81	100,0%	26,97	104,5%
2022				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	32,36*	100,0%	32,80*	101,4%
иные потребители (без учета НДС)	26,97	100,0%	27,33	101,3%
2023				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	32,80*	100,0%	34,25*	104,4%
иные потребители (без учета НДС)	27,33	100,0%	28,54	104,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013

№406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – генеральный директор Раушан Газизянович Хафизов.

Имущество находится в собственности АО «Азнакаевское ПТС».

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

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

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

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» (постановление Исполнительного комитета пгт.Джалиль Сармановского муниципального района от 07.11.2014 № 8 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» Сармановского муниципального района Республики Татарстан»).

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 4 728,82 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 64,7%;

амортизация основных средств производственного назначения на 7,5%;

ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения на 11,1%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 82,5%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 14,0%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 13,1%;

цеховые расходы на 51,2%;

общеэксплуатационные расходы на 86,5%;

прочие прямые расходы на 234,5%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
I	**Натуральные показатели**							
1	Принято сточных вод всего	м3	470 254,00	460 081,45	98%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	**Объем реализации воды**	м3	**470 254,00**	**460 081,45**	**98%**			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	470 254,00	460 081,45	98%			
3.2.1	население	м3	369 107,00	393 926,87	107%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	52 290,00	37 234,13	71%			
3.2.3	прочие потребители	м3	48 857,00	28 920,45	59%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	80,41	26,17	33%	*0,17*	*0,06*	***0,11***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 664,73	2 972,28	179%	*3,54*	*6,46*	***-2,92***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 926,01	4 379,34	112%	*8,35*	*9,52*	***-1,17***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 185,65	1 311,16	111%	*2,52*	*2,85*	***-0,33***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	186,78	171,27	92%	*0,40*	*0,37*	***0,02***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	467,89	402,74	86%	*0,99*	*0,88*	***0,12***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 084,94	3 081,84	148%	*4,43*	*6,70*	***-2,26***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 710,38	3 125,24	183%	*3,64*	*6,79*	***-3,16***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	135,13	448,45	332%	*0,29*	*0,97*	***-0,69***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**11 441,92**	**15 918,49**	**139%**	***24,33***	***34,60***	***-10,27***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**11 189,67**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-4 728,82**				

Предприятием ведется раздельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%

Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Принято сточных вод, всего	457,72	463,971	460,081	463,969	459,020	459,020	98,9%
Технологические нужды	0	0	0	0	0	0	
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	457,72	463,971	460,081	463,969	459,020	459,020	98,9%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	45,63	39,09	37,234	39,09	37,324	37,324	95,5%
По группе потребителей «Население»	369,13	390,189	393,927	390,189	393,967	393,967	101,0%
	80,6%	84,1%	85,6%	84,1%	85,8%	85,8%	
По группе потребителей «Прочие»	42,96	34,692	28,920	34,69	27,819	27,819	80,2%

Расчетный объем водоотведения на 2020-2023 гг. принят на уровне предложения организации, с учетом фактического снижения объемов за 2018 год.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом в концессионном соглашении:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8,813,76	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,56	1,56	1,56	1,56	1,56

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2019, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^ф$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^ф$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^ф$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^ф$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^ф$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль.

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 8 813,76 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 8 987,38 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

на 2021 год в сумме 9 226,72 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме 9 499,83 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 9 781,02 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 176,57 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 168,27 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 4,7%);

на 2021 год в сумме 168,27 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 168,27 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 168,27 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты приняты с учетом факта организации за 2018 год и представленных деклараций.

Затраты включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 2 403,88 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 328,34 тыс.руб.;

– земельный налог – 388,96 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 691,25 тыс.руб.;

– налог на имущество – 995,33 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 403,88 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 7,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 168,27 тыс.руб.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2019 год - 179,48 тыс.руб.;

на 2020 год в сумме 83,42 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 53,5%);

на 2021 год в сумме 83,42 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 83,42 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 83,42 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года, с учетом самортизированных объектов.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 2 449,89 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 2 770,23 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 13,1%);

на 2021 год в сумме 2 853,34 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,0%);

на 2022 год в сумме 2 938,94 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 3 027,11 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем водоотведения, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	463,969	1,56	3,38	2 449,89
2020	459,020	1,56	3,87	2 770,23
2021	459,020	1,56	3,98	2 853,34
2022	459,020	1,56	4,10	2 938,94
2023	459,020	1,56	4,23	3 027,11

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

5. Нормативная прибыль

Затраты по данной статье организацией заявлены в сумме 679,72 тыс.руб., в том числе:

- расходы на социальные нужды – 629,38 тыс.руб.;
- другие расходы – 50,34 тыс.руб.

Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета и экономического обоснования.

7. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 118,99 тыс.руб., в том числе:

на материалы (химические реагенты) – 52,50 тыс.руб. (за 2018 год);

на амортизацию основных средств производственного назначения – 11,47 тыс.руб. (за 2018 год);

на ремонтные расходы – 55,03 тыс.руб. (за 2018 год).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2020 год в сумме 11 890,32 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 7,5%);

на 2021 год в сумме 12 331,76 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,5%);

на 2022 год в сумме 12 690,47 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 2,8%);

на 2023 год в сумме 13 059,83 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 2,8%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,59*	100,0%	31,58*	103,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,49	100,0%	26,32	103,3%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	31,58*	100,0%	32,89*	104,1%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,32	100,0%	27,41	104,1%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,89*	100,0%	33,46*	101,7%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,41	100,0%	27,88	101,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,46*	100,0%	34,82*	104,1%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,88	100,0%	29,02	104,1%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2020-2023 гг.
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета		
			утвержден о	факт							2020 год корректировка			% роста к предыд ущему году	2021 год корректировка		2021 год	2022 год корректировка		2022 год	2023 год корректировка		2023 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректиро вка (план организаци и)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да				да			да			да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	470,254	460,081	97,8%	231,985	231,984	463,969	98,7%	459,020	229,510	229,510	459,020	98,9%	229,510	229,510	459,020	229,510	229,510	459,020	229,510	229,510	459,020
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	470,254	460,081	97,8%	231,985	231,984	463,969	98,7%	459,020	229,510	229,510	459,020	98,9%	229,510	229,510	459,020	229,510	229,510	459,020	229,510	229,510	459,020
2.3.1	Население	Тыс. м3	369,107	393,927	106,7%	195,095	195,094	390,189	105,7%	393,967	196,984	196,984	393,967	101,0%	196,984	196,984	393,967	196,984	196,984	393,967	196,984	196,984	393,967
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	52,290	37,234	71,2%	19,545	19,545	39,090	74,8%	37,234	18,617	18,617	37,234	95,3%	18,617	18,617	37,234	18,617	18,617	37,234	18,617	18,617	37,234
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	48,857	28,920	59,2%	17,345	17,345	34,690	71,0%	27,819	13,909	13,909	27,819	80,2%	13,909	13,909	27,819	13,909	13,909	27,819	13,909	13,909	27,819
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,05	0,05	97,8%	0,05	0,05	0,05	98,7%	0,05	0,05	0,05	0,05	98,9%	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	11 441,92	17 714,60	154,8%	5 706,82	5 912,88	11 619,70	101,6%	12 812,67	5 909,25	6 100,06	12 009,31	103,4%	6 040,48	6 291,28	12 331,76	6 291,26	6 399,20	12 690,47	6 399,20	6 660,63	13 059,83
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*9 731,54*	*12 758,40*	131,1%	*4 645,96*	*4 806,41*	*9 452,37*	97,1%	*10 546,88*	*4 833,66*	*4 977,42*	*9 811,07*	103,8%	*4 953,77*	*5 125,68*	*10 079,46*	*5 094,42*	*5 282,06*	*10 376,48*	*5 244,56*	*5 437,77*	*10 682,33*
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	80,41	26,17	32,5%	32,73	34,14	66,87	83,2%	68,45	33,59	34,60	68,19	102,0%	34,37	35,64	70,00	35,33	36,74	72,08	36,38	37,83	74,21
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 664,73	2 972,28	178,5%	1 206,84	1 243,05	2 449,89	147,2%	3 276,70	1 364,65	1 405,59	2 770,23	113,1%	1 405,59	1 447,75	2 853,34	1 447,75	1 491,19	2 938,94	1 491,19	1 535,92	3 027,11
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 926,00	4 379,34	111,5%	2 016,33	2 109,08	4 125,40	105,1%	4 223,01	2 072,25	2 134,42	4 206,67	102,0%	2 120,13	2 198,57	4 318,70	2 179,67	2 266,86	4 446,53	2 244,19	2 333,96	4 578,15
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 185,64	1 311,15	110,6%	608,93	636,94	1 245,87	105,1%	1 275,35	625,82	644,59	1 270,41	102,0%	640,28	663,97	1 304,25	658,26	684,59	1 342,85	677,75	704,86	1 382,60
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	186,78	171,27	91,7%	89,74	89,74	179,48	96,1%	61,79	41,71	41,71	83,42	46,5%	41,71	41,71	83,42	41,71	41,71	83,42	41,71	41,71	83,42
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	467,90	402,74	86,1%	231,25	241,19	472,44	101,0%	483,62	237,31	244,43	481,75	102,0%	242,80	251,78	494,58	249,62	259,60	509,22	257,00	267,28	524,29
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																					
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																					
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 084,94	3 081,84	147,8%	342,03	329,09	671,12	32,2%	687,00	337,11	347,23	684,34	102,0%	344,90	357,66	702,57	354,59	368,77	723,36	365,08	379,69	744,77
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	135,13	413,61	306,1%	118,11	123,19	241,30	178,6%	470,95	121,21	124,85	246,06	102,0%	124,01	128,60	252,61	127,49	132,59	260,09	131,27	136,52	267,78
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.								220,00													
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	135,13	413,61	306,1%	118,11	123,19	241,30	178,6%	250,95	121,21	124,85	246,06	102,0%	124,01	128,60	252,61	127,49	132,59	260,09	131,27	136,52	267,78
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 477,57	2 977,73	201,5%	974,43	1 016,33	1 990,75	134,7%	2 037,86	991,46	1 038,51	2 029,97	102,0%	1 002,57	1 081,46	2 084,03	1 112,70	1 033,01	2 145,72	1 070,50	1 138,73	2 209,23
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*232,81*	*1 978,48*	849,8%	*86,43*	*90,15*	*176,57*	75,8%	*227,93*	*84,14*	*84,14*	*168,27*	95,3%	*84,14*	*84,14*	*168,27*	*84,14*	*84,14*	*168,27*	*84,14*	*84,14*	*168,27*
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	232,81	1 943,64	834,9%	86,43	90,15	176,57	75,8%	227,93	84,14	84,14	168,27	95,3%	84,14	84,14	168,27	84,14	84,14	168,27	84,14	84,14	168,27
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.		34,84																			
5	Валовая прибыль	тыс. руб.								1 320,35													
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																					
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.								629,38													
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																					
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.								50,34													

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета		
			утвержден о	факт							2020 год корректировка			% роста к предыд ущему году	2021 год корректировка		2021 год	2022 год корректировка		2022 год	2023 год корректировка		2023 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректиро вка (план организаци и)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.								640,63													
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																					
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																					
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																					
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																					
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		4 728,81						236,18	59,50	59,50	118,99										
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.								2 643,24													
8	Товарная продукция	тыс. руб.	11 441,92	11 189,67	97,8%	5 706,82	5 912,88	11 619,70	101,6%	16 540,08	5 849,76	6 040,57	11 890,32	102,3%	6 040,48	6 291,28	12 331,76	6 291,26	6 399,20	12 690,47	6 399,20	6 660,63	13 059,83
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	24,33	24,32	100,0%	24,60	25,49	25,04	102,9%	36,03	25,49	26,32	25,90	103,4%	26,32	27,41	26,87	27,41	27,88	27,65	27,88	29,02	28,45
10							103,6%			140,5%	100,0%	103,3%			100,0%	104,2%		100,0%	101,7%		100,0%	104,1%	

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение на 2020-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	**тыс.руб.**	**1 664,73**	**2 972,28**	**178,5%**	**2 449,89**	**82,4%**	**2 523,39**	**103,0%**	**3 276,70**	**133,7%**	**2 770,23**	**113,1%**	**2 853,34**	**103,0%**	**2 938,94**	**103,0%**	**3 027,11**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**9 357,59**	**12 592,57**	**134,6%**	**8 813,75**	**70,0%**	**9 022,29**	**102,4%**	**9 026,24**	**102,4%**	**8 987,38**	**102,0%**	**9 226,72**	**102,7%**	**9 499,83**	**103,0%**	**9 781,02**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		9 357,59	12 592,57	**134,6%**	8 813,75	**70,0%**	9 022,29	**102,4%**	9 026,24	**102,4%**	8 987,39	**102,0%**	9 226,73	**102,7%**	9 499,84	**103,0%**	9 781,03	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				103,00%		103,70%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%																	
2.1	**Производственные расходы**	**тыс.руб.**	**7 412,12**	**9 212,11**	**124,3%**	**6 350,56**	**68,9%**	**6 500,82**	**102,4%**	**6 504,76**	**102,4%**	**6 475,67**	**102,0%**	**6 648,12**	**102,7%**	**6 844,90**	**103,0%**	**7 047,51**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	426,58	423,42	99,3%	494,22	116,7%	505,91	102,4%	505,91	102,4%	503,96	102,0%	517,38	102,7%	532,69	103,0%	548,46	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	80,41	26,17	32,5%	66,87	255,6%	68,45	102,4%	68,45	102,4%	68,19	102,0%	70,00	102,7%	72,08	103,0%	74,21	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	346,17	397,25	114,8%	427,35	107,6%	437,46	102,4%	437,46	102,4%	435,77	102,0%	447,38	102,7%	460,62	103,0%	474,25	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.																	
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.																	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	5 111,64	5 690,48	111,3%	5 371,27	94,4%	5 498,36	102,4%	5 498,36	102,4%	5 477,09	102,0%	5 622,94	102,7%	5 789,38	103,0%	5 960,75	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	3 926,00	4 379,34	111,5%	4 125,40	94,2%	4 223,01	102,4%	4 223,01	102,4%	4 206,67	102,0%	4 318,70	102,7%	4 446,53	103,0%	4 578,15	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том	тыс.руб.	1 185,64	1 311,15	110,6%	1 245,86	95,0%	1 275,35	102,4%	1 275,35	102,4%	1 270,41	102,0%	1 304,25	102,7%	1 342,85	103,0%	1 382,60	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	числе налоги и сборы																		
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 738,78	2 684,59	154,4%	243,77	9,1%	249,54	102,4%	249,54	102,4%	248,57	102,0%	255,19	102,7%	262,74	103,0%	270,52	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	135,13	413,61	306,1%	241,30	58,3%	247,01	102,4%	250,95	104,0%	246,06	102,0%	252,61	102,7%	260,09	103,0%	267,78	103,0%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.																	
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.																	
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.																	
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.																	
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	135,13	413,61	306,1%	241,30	58,3%	247,01	102,4%	250,95	104,0%	246,06	102,0%	252,61	102,7%	260,09	103,0%	267,78	103,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	**467,90**	**402,74**	**86,1%**	**472,44**	**117,3%**	**483,62**	**102,4%**	**483,62**	**102,4%**	**481,75**	**102,0%**	**494,58**	**102,7%**	**509,22**	**103,0%**	**524,29**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	229,99	218,09	94,8%	331,27	151,9%	339,10	102,4%	339,10	102,4%	481,75	145,4%	494,58	102,7%	509,22	103,0%	524,29	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.																	
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	237,91	184,66	77,6%	141,18	76,5%	144,52	102,4%	144,52	102,4%								
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	182,73	141,83	77,6%	108,43	76,5%	111,00	102,4%	111,00	102,4%								
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	55,18	42,83	77,6%	32,75	76,5%	33,52	102,4%	33,52	102,4%								
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	**1 477,58**	**2 977,73**	**201,5%**	**1 990,75**	**66,9%**	**2 037,85**	**102,4%**	**2 037,85**	**102,4%**	**2 029,97**	**102,0%**	**2 084,03**	**102,7%**	**2 145,72**	**103,0%**	**2 209,23**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату	тыс.руб.	56,35	207,85	368,9%	154,77	74,5%	158,43	102,4%	158,43	102,4%	124,61	80,5%	127,93	102,7%	131,71	103,0%	135,61	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	труда и услуг, выполняемых сторонними организациями																		
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	43,19	63,87	147,9%	72,32	113,2%	74,03	102,4%	74,03	102,4%	73,75	102,0%	75,71	102,7%	77,95	103,0%	80,26	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.																	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.																	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.																	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	1,16	118,88	10214,7%	49,88	42,0%	51,06	102,4%	51,06	102,4%	50,86	102,0%	52,22	102,7%	53,76	103,0%	55,35	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	11,99	25,10	209,3%	32,56	129,7%	33,34	102,4%	33,34	102,4%								
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 250,97	2 274,28	181,8%	1 545,40	68,0%	1 581,97	102,4%	1 581,97	102,4%	1 575,85	102,0%	1 617,81	102,7%	1 665,70	103,0%	1 715,00	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	960,80	1 751,53	182,3%	1 186,94	67,8%	1 215,03	102,4%	1 215,03	102,4%	1 210,33	102,0%	1 242,56	102,7%	1 279,34	103,0%	1 317,21	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	290,17	522,75	180,2%	358,46	68,6%	366,94	102,4%	366,94	102,4%	365,52	102,0%	375,25	102,7%	386,36	103,0%	397,80	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.																	
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	11,00	2,82	25,6%	13,33	473,2%	13,64	102,4%	13,64	102,4%								
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	13,44	16,09	119,7%	30,47	189,4%	31,19	102,4%	31,19	102,4%	31,07	102,0%	31,90	102,7%	32,84	103,0%	33,81	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.																	
2.3.7	Прочие административные	тыс.руб.	145,82	476,69	326,9%	246,79	51,8%	252,63	102,4%	252,63	102,4%	298,45	120,9%	306,40	102,7%	315,47	103,0%	324,80	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	расходы, в том числе:																		
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	5,33	10,57	198,3%	6,44	60,9%												
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.																	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	140,49	466,12	331,8%	240,35	51,6%	252,63	105,1%	252,63	105,1%	298,45	124,2%	306,40	102,7%	315,47	103,0%	324,80	103,0%
3	Амортизация	тыс.руб.	186,78	171,27	91,7%	179,48	104,8%	179,48	100,0%	61,79	34,4%	83,42	46,5%	83,42	100,0%	83,42	100,0%	83,42	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	186,78	171,27	91,7%	179,48	104,8%	179,48	100,0%	61,79	34,4%	83,42	46,5%	83,42	100,0%	83,42	100,0%	83,42	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	**232,81**	**182,35**	78,3%	**176,57**	96,8%	**176,57**	100,0%	**2 854,99**	1616,9%	**168,27**	95,3%	**168,27**	100,0%	**168,27**	100,0%	**168,27**	100,0%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс.руб.																	
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.																	
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	**232,81**	**182,35**	**78,3%**	**176,57**	**96,8%**	**176,57**	**100,0%**	**227,93**	**129,1%**	**168,27**	**95,3%**	**168,27**	**100,0%**	**168,27**	**100,0%**	**168,27**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.																	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.																	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	78,67	71,90	91,4%	77,21	107,4%	77,21	100,0%	128,33	166,2%	69,67	90,2%	69,67	100,0%	69,67	100,0%	69,67	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	66,92	48,39	72,3%	49,92	103,2%	49,92	100,0%	50,61	101,4%	48,39	96,9%	48,39	100,0%	48,39	100,0%	48,39	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.																	
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	56,68	27,23	48,0%	26,81	98,5%	26,81	100,0%	27,27	101,7%	27,23	101,5%	27,23	100,0%	27,23	100,0%	27,23	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	30,54			22,63		22,63	100,0%	21,72	95,9%	22,98	101,5%	22,98	100,0%	22,98	100,0%	22,98	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и	тыс.руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																		
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.		34,84															
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.																	
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.																	
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.																	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.																	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.																	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.								220,00									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.								220,00									
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.								2 407,06									
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.																	
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.																	
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.								**1 320,35**									
5.1	Расходы на	тыс.руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	капитальные вложения																		
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.								1 320,35									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		4 728,81								118,99							
7	Итого НВВ	тыс.руб.	**11 441,92**	**11 189,67**	**97,8%**	**11 619,70**	**103,8%**	**11 901,73**	**102,4%**	**16 540,07**	**142,3%**	**11 890,32**	**102,3%**	**12 331,75**	**103,7%**	**12 690,46**	**102,9%**	**13 059,82**	**102,9%**

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения
Азнакаевского муниципального района на 2020-2023 гг

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 10-70/кс установлены тарифы на питьевую воду для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	33,54*	92,8%	33,54*	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	27,95	91,3%	27,95	100,0%
2020				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	33,54*	100,0%	36,28*	108,2%
иные потребители (без учета НДС)	27,95	100,0%	30,23	108,2%
2021				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,90*	99,0%	35,90*	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	29,92	99,0%	29,92	100,0%
2022				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,90*	100,0%	37,94*	105,7%
иные потребители (без учета НДС)	29,92	100,0%	31,62	105,7%
2023				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	37,94*	100,0%	38,02*	100,2%
иные потребители (без учета НДС)	31,62	100,0%	31,68	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов

на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – генеральный директор Раушан Газизянович Хафизов.

На основании договоров безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 26.10.2009 № 03-009-20 (доп. соглашение № 03-109-02 от 04.03.2014) и от 17.09.2009 № 03-009-18 (доп. соглашение № 03-109-03 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории города Азнакаево (постановление Исполнительного комитета г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района от 17.02.2014 № 04 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «город Азнакаево» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации г.Азнакаево и Балтачевского сельского поселения Азнакаевского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды, а так же вода, поступающая от Камского водозабора.

Централизованные сети водоснабжения города Азнакаево закольцованы. Вода поступает потребителям города Азнакаево с ВНС «Нагорные резервуары» (камская вода) по водоводам диаметром 530 мм, 250 мм, 300 мм, водозаборов «Балтачево» по водоводу диаметром 300 мм и «Урсай-Ключ» через ВНС «Карамалы» по водоводу диаметром 300 мм, и ВНС «Акваснаб» по водоводу диаметром 300 мм. Кроме того, с ВНС «Нагорные резервуары» вода поступает в н.п. Манауз по водоводу диаметром 200мм и н.п. Яна Юл по двум водоводам диаметром по 160 мм каждый.

Камская вода поступает в ВНС «Нагорные резервуары» из реки Кама с Камского водозабора по сетям ООО «УПТЖ для ППД» по стальному водоводу диаметром 700 мм, также в ВНС «Нагорные резервуары» поступает вода с пяти артезианских скважин.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получена *прибыль* в размере 8 523,24 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 28,3%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 30,2%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 29,6%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 32,2%;

цеховые расходы на 5,9%.

Перерасход выявлен по статьям:

материалы (химические реагенты) на 25,0%;

амортизация основных средств производственного назначения 25,8%;

общеэксплуатационные расходы на 39,0%;

прочие прямые расходы на 7,8%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	*факт*	*%*	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
I	**Натуральные показатели**							
1	Поднято воды	м3	2 371 324,00	2 382 954,00	100%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	57 029,00	126 471,32	222%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	2 314 295,00	2 256 482,68	98%			
5	Потери воды в сети	м3	232 124,00	468 824,00	202%			
		%	10%	21%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	335 970,00	163 148,00	49%			
7	**Объем реализации воды**	м3	**1 746 201,00**	**1 624 510,68**	**93%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 746 201,00	1 624 510,68	93%			
10.1	население	м3	1 396 506,00	1 297 698,41	93%			
10.2	бюджетные потребители	м3	124 410,00	121 209,64	97%			
10.3	прочие потребители	м3	225 285,00	205 602,63	91%			
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	65,95	83,91	127%	*0,04*	*0,05*	***-0,01***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	19 623,86	13 097,51	67%	*11,24*	*8,06*	***3,18***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 529,50	7 485,81	65%	*6,60*	*4,61*	***1,99***

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	3 481,91	2 274,82	65%	1,99	1,40	0,59
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 087,84	1 260,69	116%	0,62	0,78	-0,15
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2 662,37	1 671,98	63%	1,52	1,03	0,50
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 663,80	6 715,15	88%	4,39	4,13	0,26
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	4 378,58	5 673,51	130%	2,51	3,49	-0,98
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 678,97	2 683,94	100%	1,53	1,65	-0,12
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**53 172,77**	**40 947,32**	**77%**	30,45	25,21	5,24
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**49 470,56**				
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**8 523,24**				

Предприятием ведется раздельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Поднято воды	2 546,193	2 400,544	2 382,954	2 286,817	2 505,747	2 113,429	92,4%

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	40,014	11,273	126,471	57,029	57,029	126,471	221,8%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	2 506,179	2 389,271	2 256,483	2 229,788	2 448,718	1 986,958	89,1%
Потери воды	470,366	444,57	468,824	223,648	488,620	199,292	89,1%
	18,8%	18,6%	20,78%	10,03%	19,95%	10,03%	
Расход воды на технологические нужды	268,619	251,663	163,148	311,558	335,58	163,148	52,4%
Объем реализации воды	1 767,194	1 684,361	1 624,511	1 694,56	1 624,518	1 624,518	95,9%
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	1 767,194	1 684,361	1 624,511	1 694,56	1 624,518	1 624,518	95,9%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	124,41	123,573	121,210	123,00	121,209	121,209	98,5%
По группе потребителей «Население»	1 396,506	1 363,826	1 297,698	1 366,56	1 297,704	1 297,704	95,0%
	79,02%	80,97%	79,9%	80,6%	79,9%	79,9%	
По группе потребителей «Прочие»	246,278	205,639	205,603	205,00	205,605	205,605	100,3%

Расчетный объем отпуска воды на 2020-2023 гг. принят в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными на период действия долгосрочных тарифов 2019-2023 гг.

Объем реализации воды принят на уровне предложения организации, на уровне факта 2018 года. Расход воды на технологические нужды и на хозяйственные нужды предприятия приняты на уровне факта 2018 года. Потери приняты на уровне долгосрочного параметра на 2019-2023 гг. – 10,03%.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом в концессионном соглашении:

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**				
		2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	33 103,24	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	10,03	10,03	10,03	10,03	10,03

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,32	1,32	1,32	1,32	1,32

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево и Балтачевского сельского поселения.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2019, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году.

В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^ф$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^ф$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^ф$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^ф$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево и Балтачевского сельского поселения.

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 33 103,24 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 33 755,37 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

на 2021 год в сумме 34 654,28 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме 35 680,04 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 36 736,17 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 782,09 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 871,20 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 11,4%);

на 2021 год в сумме 871,20 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 871,20 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 871,20 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты приняты с учетом факта организации за 2018 год и представленных деклараций.

Затраты включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 2 403,88 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 328,34 тыс.руб.;

– земельный налог – 388,96 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 691,25 тыс.руб.;

– налог на имущество – 995,33 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 403,88 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 14,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 336,54 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:

- водный налог – 534,66 тыс.руб., на уровне факта 2018 года, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2019 год - 1 270,59 тыс.руб.;

на 2020 год в сумме 1 129,94 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 11,1%);

на 2021 год в сумме 1 129,94 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 1 129,94 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 1 129,94 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года, с учетом самортизированных объектов.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 12 967,65 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 12 957,83 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 0,1%);

на 2021 год в сумме 13 346,57 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,0%);

на 2022 год в сумме 13 746,97 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 14 159,37 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	2 229,788	1,32	4,41	12 967,65
2020	1 986,958	1,32	4,94	12 957,83
2021	1 986,958	1,32	5,09	13 346,57
2022	1 986,958	1,32	5,24	13 746,97
2023	1 986,958	1,32	5,40	14 159,37

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год.

Предприятие работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

5. Нормативная прибыль

Затраты по данной статье организацией заявлены в сумме 1 194,77 тыс.руб., в том числе:

- расходы на социальные нужды – 1 172,12 тыс.руб.;
- другие расходы – 22,65 тыс.руб.

Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета и экономического обоснования.

7. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 5 009,50 тыс.руб., в том числе:

на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала 4 204,65 тыс.руб. (за 2018 год);

на ремонтные расходы 804,85 тыс.руб. (за 2018 год).

Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования разделены на два года и составляют 2 504,75 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования (2020-2021гг.).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2020 год в сумме 46 209,59 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,4%);

на 2021 год в сумме 47 497,24 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,8%);

на 2022 год в сумме 51 428,15 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 8,3%);

на 2023 год в сумме 52 896,69 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 2,9%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,54*	100,0%	34,74*	103,6%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,95	100,0%	28,95	103,6%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,74*	100,0%	35,44*	102,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,95	100,0%	29,53	102,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду,**	Отклонение к

	руб./куб.м.			01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,44*	100,0%	40,54*	114,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,53	100,0%	33,78	114,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	39,07*	96,4%	39,07*	105,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,56	96,4%	32,56	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2020-2023 гг.
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево и Балтачевского сельского поселения

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да	да			да				да			да			да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1746,201	1624,511	93,0%	847,280	847,280	1 694,560	1 624,518	812,259	812,259	1 624,518	95,9%	812,259	812,259	1 624,518	812,259	812,259	1 624,518	812,259	812,259	1 624,518
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	1746,201	1624,511	93,0%	847,280	847,280	1 694,560	1 624,518	812,259	812,259	1 624,518	95,9%	812,259	812,259	1 624,518	812,259	812,259	1 624,518	812,259	812,259	1 624,518
2.3.1	Население	тыс. м3	1396,506	1297,698	92,9%	683,280	683,280	1 366,560	1 297,704	648,852	648,852	1 297,704	95,0%	648,852	648,852	1 297,704	648,852	648,852	1 297,704	648,852	648,852	1 297,704
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	124,410	121,210	97,4%	61,500	61,500	123,000	121,209	60,605	60,605	121,209	98,5%	60,605	60,605	121,209	60,605	60,605	121,209	60,605	60,605	121,209
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	225,285	205,603	91,3%	102,500	102,500	205,000	205,605	102,803	102,803	205,605	100,3%	102,803	102,803	205,605	102,803	102,803	205,605	102,803	102,803	205,605
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	53172,77	40947,31	77,0%	24 061,76	24 061,81	48 123,57	52 967,38	23 950,95	24 763,39	48 714,34	101,2%	24 763,21	25 238,77	50 001,99	23 986,01	27 442,14	51 428,15	26 447,97	26 448,72	52 896,69
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	48389,18	34356,00	71,0%	21 721,86	21 638,11	43 359,98	47 405,15	21 576,43	22 206,78	43 783,21	101,0%	21 800,28	23 162,45	44 962,73	22 723,45	23 542,07	46 265,52	23 382,05	24 224,98	47 607,03
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	65,95	83,91	127,2%	37,39	39,00	76,38	78,19	38,37	39,52	77,88	102,0%	39,25	40,71	79,96	40,36	41,97	82,33	41,55	43,21	84,76
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	19623,86	13097,51	66,7%	6 388,00	6 579,64	12 967,65	15 683,10	6 383,17	6 574,66	12 957,83	99,9%	6 574,66	6 771,90	13 346,57	6 771,90	6 975,06	13 746,97	6 975,06	7 184,31	14 159,37
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11529,50	7485,81	64,9%	5 862,70	6 132,38	11 995,09	12 278,89	6 025,31	6 206,07	12 231,39	102,0%	6 164,51	6 392,60	12 557,11	6 337,65	6 591,15	12 928,80	6 525,24	6 786,25	13 311,49
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3481,91	2274,82	65,3%	1 770,54	1 851,98	3 622,52	3 708,22	1 819,65	1 874,23	3 693,88	102,0%	1 861,68	1 930,57	3 792,25	1 913,97	1 990,53	3 904,50	1 970,62	2 049,45	4 020,07
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1087,84	1260,69	115,9%	635,30	635,30	1 270,59	851,30	564,97	564,97	1 129,94	88,9%	564,97	564,97	1 129,94	564,97	564,97	1 129,94	564,97	564,97	1 129,94
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2662,37	1671,98	62,8%	1 193,14	1 458,92	2 652,06	2 714,81	1 332,17	1 372,14	2 704,31	102,0%	1 362,95	1 413,38	2 776,32	1 401,23	1 457,28	2 858,50	1 442,70	1 500,41	2 943,12
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 63,57	398,19	34,2%	741,35	773,22	1 514,57	1 550,40	760,79	783,62	1 544,41	102,0%	778,37	807,17	1 585,53	800,23	832,24	1 632,47	823,92	856,87	1 680,79

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7663,80	6715,15	87,6%	4 661,16	3 716,78	8 377,94	8 576,16	4 208,37	4 334,62	8 542,98	102,0%	4 000,00	4 770,48	8 770,48	4 426,51	4 603,57	9 030,09	4 557,54	4 739,84	9 297,38
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2273,95	1766,13	77,7%	1 173,64	1 224,11	2 397,76	3 514,49	1 204,43	1 240,56	2 444,99	102,0%	1 232,25	1 277,85	2 510,10	1 266,86	1 317,54	2 584,40	1 304,36	1 356,54	2 660,90
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.							1 060,00													
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	2273,95	1766,13	77,7%	1 173,64	1 224,11	2 397,76	2 454,49	1 204,43	1 240,56	2 444,99	102,0%	1 232,25	1 277,85	2 510,10	1 266,86	1 317,54	2 584,40	1 304,36	1 356,54	2 660,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3782,58	5378,48	142,2%	1 948,85	2 032,65	3 981,50	4 075,71	1 938,92	2 121,02	4 059,94	102,0%	2 527,33	1 640,73	4 168,05	826,96	3 464,47	4 291,43	2 630,32	1 788,14	4 418,45
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	1001,02	1212,83	121,2%	391,05	391,05	782,09	1 486,52	435,60	435,60	871,20	111,4%	435,60	435,60	871,20	435,60	435,60	871,20	435,60	435,60	871,20
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	596,00	295,03	49,5%	176,57	176,57	353,15	455,86	168,27	168,27	336,54	95,3%	168,27	168,27	336,54	168,27	168,27	336,54	168,27	168,27	336,54
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	405,02	917,80	226,6%	214,47	214,47	428,94	1 030,66	267,33	267,33	534,66	124,6%	267,33	267,33	534,66	267,33	267,33	534,66	267,33	267,33	534,66
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.		8523,25					3 843,14													
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.		127,95					1 172,12													
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		8395,29					22,65													
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.							2 648,37													
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																				
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.																				
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.				384,52	384,52	769,04		1 252,38	1 252,38	2 504,75	325,7%	1 252,38	1 252,38	2 504,75						
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																				
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																				
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических	тыс. руб.																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета 2020 год корректировка		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2021 год корректировка		2021 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год
			Утверждено	Факт																		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
	ресурсов, холодной воды, теплоносителя																					
12	Товарная продукция	тыс. руб.	53172,77	49470,56	93,0%	23 677,24	23 677,29	47 354,53	56 810,51	22 698,58	23 511,02	46 209,59	97,6%	23 510,84	23 986,40	47 497,24	23 986,01	27 442,14	51 428,15	26 447,97	26 448,72	52 896,69
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	30,45	30,45	100,0%	27,95	27,95	27,95	34,97	27,95	28,95	28,45	101,8%	28,95	29,53	29,24	29,53	33,78	31,66	32,56	32,56	32,56
14							100,0%		125,1%	100,0%	103,6%			100,0%	102,0%		100,0%	114,4%		96,4%	100,0%	

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2020-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	19 623,86	13 097,51	66,7%	12 967,65	66,1%	13 356,68	103,0%	15 683,10	120,9%	12 957,83	99,9%	13 346,57	103,0%	13 746,97	103,0%	14 159,37	103,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	31 460,06	25 376,28	80,7%	33 103,24	105,2%	33 886,45	102,4%	33 886,46	102,4%	33 755,37	102,0%	34 654,28	102,7%	35 680,04	103,0%	36 736,17	103,0%
	Индекс эффективности расходов	%	1,00%			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%	104,00%			*104,6%*		*104,0%*		*103,4%*		*103,0%*		*103,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%																	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	25 015,11	18 325,82	73,3%	26 469,67	105,8%	27 095,94	102,4%	27 095,94	102,4%	26 991,13	102,0%	27 709,90	102,7%	28 530,11	103,0%	29 374,60	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	1 288,62	874,51	67,9%	1 163,81	90,3%	1 192,39	102,5%	1 192,39	102,5%	1 186,74	102,0%	1 218,34	102,7%	1 254,40	103,0%	1 291,53	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	65,95	83,91	127,2%	76,38	115,8%	78,19	102,4%	78,19	102,4%	77,88	102,0%	79,96	102,7%	82,33	103,0%	84,76	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	1 222,66	790,60	64,7%	1 087,43	88,9%	1 114,20	102,5%	1 114,20	102,5%	1 108,85	102,0%	1 138,38	102,7%	1 172,08	103,0%	1 206,77	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.																	
2.1.2	Расходы на оплату регули	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	15 011,41	9 760,63	65,0%	15 617,60	104,0%	15 987,11	102,4%	15 987,11	102,4%	15 925,27	102,0%	16 349,36	102,7%	16 833,30	103,0%	17 331,57	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	11 529,50	7 485,81	64,9%	11 995,08	104,0%	12 278,89	102,4%	12 278,89	102,4%	12 231,39	102,0%	12 557,11	102,7%	12 928,80	103,0%	13 311,49	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	3 481,91	2 274,82	65,3%	3 622,52	104,0%	3 708,22	102,4%	3 708,22	102,4%	3 693,88	102,0%	3 792,25	102,7%	3 904,50	103,0%	4 020,07	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	6 441,14	5 924,55	92,0%	7 290,51	113,2%	7 461,96	102,4%	7 461,96	102,4%	7 434,13	102,0%	7 632,10	102,7%	7 858,01	103,0%	8 090,61	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	2 273,95	1 766,14	77,7%	2 397,76	105,4%	2 454,49	102,4%	2 454,49	102,4%	2 444,99	102,0%	2 510,10	102,7%	2 584,40	103,0%	2 660,90	103,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.																	
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.																	
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.																	
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	2 273,95	1 766,14	77,7%	2 397,76	105,4%	2 454,49	102,4%	2 454,49	102,4%	2 444,99	102,0%	2 510,10	102,7%	2 584,40	103,0%	2 660,90	103,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	2 662,37	1 671,98	62,8%	2 652,06	99,6%	2 714,81	102,4%	2 714,81	102,4%	2 704,31	102,0%	2 776,32	102,7%	2 858,50	103,0%	2 943,12	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	865,91	573,49	66,2%	475,48	54,9%	486,73	102,4%	486,73	102,4%	484,85	102,0%	497,76	102,7%	512,50	103,0%	527,67	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 163,57	398,19	34,2%	1 514,57	130,2%	1 550,40	102,4%	1 550,40	102,4%	1 544,41	102,0%	1 585,53	102,7%	1 632,47	103,0%	1 680,79	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	632,89	700,30	110,7%	662,01	104,6%	677,67	102,4%	677,67	102,4%	675,05	102,0%	693,03	102,7%	713,54	103,0%	734,66	103,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	486,09	537,86	110,7%	508,45	104,6%	520,48	102,4%	520,48	102,4%	518,47	102,0%	532,28	102,7%	548,03	103,0%	564,25	103,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	146,80	162,44	110,7%	153,56	104,6%	157,19	102,4%	157,19	102,4%	156,58	102,0%	160,75	102,7%	165,51	103,0%	170,41	103,0%
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	3 782,58	5 378,48	142,2%	3 981,51	105,3%	4 075,71	102,4%	4 075,71	102,4%	4 059,94	102,0%	4 168,05	102,7%	4 291,43	103,0%	4 418,45	102,3%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	121,48	405,78	334,0%	309,53	254,8%	316,86	102,4%	316,86	102,4%	249,79	80,7%	256,44	102,7%	264,03	103,0%	271,85	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	89,61	117,81	131,5%	144,64	161,4%	148,07	102,4%	148,07	102,4%	148,07	102,4%	152,01	102,7%	156,51	103,0%	161,14	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	1,17	237,77	20322,2%	99,76	8526,4%	102,12	102,4%	102,12	102,4%	101,72	102,0%	104,43	102,7%	107,52	103,0%	110,71	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	30,70	50,20	163,5%	65,13	212,1%	66,67	102,4%	66,67	102,4%								
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	3 191,76	4 196,94	131,5%	3 090,80	96,8%	3 163,93	102,4%	3 163,93	102,4%	3 151,69	102,0%	3 235,62	102,7%	3 331,40	103,0%	3 430,01	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 451,43	3 232,25	131,9%	2 373,89	96,8%	2 430,06	102,4%	2 430,06	102,4%	2 420,65	102,0%	2 485,12	102,7%	2 558,68	103,0%	2 634,41	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	740,33	964,69	130,3%	716,91	96,8%	733,88	102,4%	733,88	102,4%	731,04	102,0%	750,51	102,7%	772,72	103,0%	795,59	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.																	
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.																	
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	31,37	32,19	102,6%	60,94	194,2%	62,38	102,4%	62,38	102,4%	62,14	102,0%	63,79	102,7%	65,68	103,0%	67,62	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.																	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	437,97	743,57	169,8%	520,24	118,8%	532,54	102,4%	532,55	102,4%	596,32	114,6%	612,20	102,7%	630,32	103,0%	648,98	98,4%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	17,80	19,50	109,6%	12,88	72,4%	13,19	102,4%	13,19	102,4%								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.																	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	420,17	724,07	172,3%	507,36	120,7%	519,35	102,4%	519,36	102,4%	596,32	117,5%	612,20	102,7%	630,32	103,0%	648,98	98,4%
3	Амортизация	тыс. руб.	1 087,84	1 260,69	115,9%	1 270,59	116,8%	1 270,59	100,0%	851,30	67,0%	1 129,94	88,9%	1 129,94	100,0%	1 129,94	100,0%	1 129,94	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	1 087,84	1 260,69	115,9%	1 270,59	116,8%	1 270,59	100,0%	851,30	67,0%	1 129,94	88,9%	1 129,94	100,0%	1 129,94	100,0%	1 129,94	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	1 001,02	1 212,83	121,2%	782,09	78,1%	782,10	100,0%	2 546,52	325,6%	871,20	111,4%	871,20	100,0%	871,20	100,0%	871,20	100,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.																	
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.																	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.																	
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.																	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	1 001,02	1 212,83	121,2%	782,09	78,1%	782,10	100,0%	1 486,52	190,1%	871,20	111,4%	871,20	100,0%	871,20	100,0%	871,20	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	201,40	143,79	71,4%	154,42	76,7%	154,42	100,0%	256,66	166,2%	139,35	90,2%	139,35	100,0%	139,35	100,0%	139,35	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	171,31	96,78	56,5%	99,84	58,3%	99,84	100,0%	101,23	101,4%	96,78	96,9%	96,78	100,0%	96,78	100,0%	96,78	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.																	
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	145,11	54,46	37,5%	53,62	37,0%	53,62	100,0%	54,55	101,7%	54,45	101,5%	54,45	100,0%	54,45	100,0%	54,45	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	78,17			45,27	57,9%	45,27	100,0%	43,43	95,9%	45,97	101,5%	45,97	100,0%	45,97	100,0%	45,97	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.																	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		405,02	917,80	226,6%	428,94	105,9%	428,95	100,0%	1 030,66	240,3%	534,66	124,6%	534,66	100,0%	534,66	100,0%	534,66	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.																	
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.																	
4.3.2	Концессионная плата	тыс. руб.																	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.																	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.																	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.								1 060,00									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.								1 060,00									
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.																	
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.																	
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																	
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.		8 523,25						3 843,14									
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.		8 523,25						3 843,14									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.																	
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.				769,04						2 504,75		2 504,75					
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																	
12	Итого НВВ	тыс. руб.	53 172,77	49 470,56	93,0%	47 354,53	89,1%	49 295,82	104,1%	56 810,51	120,0%	46 209,59	97,6%	47 497,23	102,8%	51 428,15	108,3%	52 896,69	102,9%

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района на 2020-2023 гг

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 10-70/кс установлены тарифы на водоотведение для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г. Азнакаево на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	17,76*	101,7%	18,82*	106,0%
иные потребители (без учета НДС)	14,80	100,0%	15,68	105,9%
2020				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	18,82*	100,0%	19,62*	104,3%
иные потребители (без учета НДС)	15,68	100,0%	16,35	104,3%
2021				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	19,62*	100,0%	19,92*	101,5%
иные потребители (без учета НДС)	16,35	100,0%	16,60	101,5%
2022				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	19,92*	100,0%	20,76*	104,2%
иные потребители (без учета НДС)	16,60	100,0%	17,30	104,2%
2023				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	20,76*	100,0%	21,11*	101,7%
иные потребители (без учета НДС)	17,30	100,0%	17,59	101,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы,

установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – генеральный директор Раушан Газизянович Хафизов.

На основании договора безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 17.09.2009 № 03-009-18 (доп. соглашение № 03-109-03 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно. Часть имущества находится в собственности организации.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории города Азнакаево (постановление Исполнительного комитета г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района от 17.02.2014 № 04 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «город Азнакаево» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Азнакаево.

На балансе «Азнакаевского ПТС» находится 48,971 км канализационных сетей, износ которых составляет 74,9%. В связи с изношенностью канализационных коммуникаций и работы очистных сооружений с перегрузкой по гидравлике, была выполнена работа по реконструкции и расширению очистных сооружений г.Азнакаево с применением новейших технологий очистки сточных вод, современных стройматериалов, с учетом использования вновь построенных зданий и сооружений. В дополнение к двум существующим линиям биологической очистки производительностью 10000 куб.м. сточных вод была построена и введена в эксплуатацию вторая очередь очистных сооружений, производительностью очистки 3000 куб.м. сточных вод. Дополнительно были установлены гидравлическая многоступенчатая решетка РМТ; установка для удаления песка MIL; ленточный фильтр-пресс РМТ-200; установка Лазурь-М.

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

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

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

имеют износ от 70% до 100%. Остальные сети водоотведения выполнены в основном из керамических (33%), и асбоцементных (52%) трубопроводов.

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

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

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 2 943,63 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 50,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 1,9%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 3,9%;

амортизация основных средств производственного назначения 55,3%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 52,2%;

прочие прямые расходы на 21,7%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 1,6%;

цеховые расходы на 65,3%.

общеэксплуатационные расходы на 157,5%;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
I	**Натуральные показатели**							
1	Принято сточных вод всего	м3	1 292 757,00	1 263 436,00	98%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	**Объем реализации воды**	м3	**1 292 757,00**	**1 263 436,00**	**98%**			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 292 757,00	1 263 436,00	98%			
3.2.1	население	м3	1 063 636,00	1 060 919,34	100%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	120 148,00	116 606,53	97%			
3.2.3	прочие потребители	м3	108 973,00	85 910,13	79%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	106,14	52,75	50%	0,08	0,04	**0,04**
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 694,53	5 651,89	99%	4,40	4,47	**-0,07**
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 508,10	5 277,38	96%	4,26	4,18	**0,08**
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 663,45	1 569,35	94%	1,29	1,24	**0,04**
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	492,94	219,89	45%	0,38	0,17	**0,21**
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	898,14	410,92	46%	0,69	0,33	**0,37**
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 451,18	3 965,09	162%	1,90	3,14	**-1,24**
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 546,19	3 906,02	253%	1,20	3,09	**-1,90**
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	770,75	589,19	76%	0,60	0,47	**0,13**
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**19 131,42**	**21 642,48**	**113%**	**14,80**	**17,13**	**-2,33**
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**18 698,85**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 943,63**				

Предприятием ведется раздельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Принято сточных вод, всего	1 292,757	1290,15	1 263,436	1 297,51	1 263,436	1 263,436	97,4%
Технологические нужды	0	0	0	0	0	0	
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	1 292,757	1290,15	1 263,436	1 297,51	1 263,436	1 263,436	97,4%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	120,148	119,997	116,607	117,00	116,607	116,607	99,7%
По группе потребителей «Население»	1 063,636	1072,879	1 060,919	1 090,10	1 060,919	1 060,919	97,3%
	82,3%	83,2%	84,0%	84,0%	84,0%	84,0%	
По группе потребителей «Прочие»	108,973	92,274	85,91	90,41	85,91	85,91	95,0%

Расчетный объем водоотведения на 2020-2023 гг. принят на уровне факта 2018 года, по предложению организации.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом в концессионном соглашении:

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**				
		2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	14 247,70	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании

Правительства РФ от 01.10.2019, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^ф = ОР_i^ф + НР_i^ф + РЭ_i^ф + ПР_i^{го.ф} + А_i^ф + ПР_i^ф + \Delta Рез_i^ф + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^ф$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^ф$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^ф$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^ф$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^ф$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^ф$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево.

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 14 247,70 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 14 528,38 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

на 2021 год в сумме 14 915,27 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме 15 356,77 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 15 811,33 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 227,02 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 216,35 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 4,7%);

на 2021 год в сумме 216,35 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 216,35 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 216,35 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты приняты с учетом факта организации за 2018 год и представленных деклараций.

Затраты включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов:

Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 2 403,88 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 328,34 тыс.руб.;

– земельный налог – 388,96 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 691,25 тыс.руб.;

– налог на имущество – 995,33 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 403,88 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 9,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 216,35 тыс.руб.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2019 год - 289,47 тыс.руб.;

на 2020 год в сумме 73,62 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 74,6 %);

на 2021 год в сумме 73,62 тыс. руб. на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 73,62 тыс. руб. на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 73,62 тыс. руб. на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года, с учетом самортизированных объектов.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 5 509,12 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 5 716,30 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 3,8%);

на 2021 год в сумме 5 887,79 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,0%);

на 2022 год в сумме 6 064,43 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 6 246,36 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем водоотведения, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	1 297,510	1,33	3,19	5 509,12
2020	1 263,436	1,33	3,40	5 716,30
2021	1 263,436	1,33	3,50	5 887,79
2022	1 263,436	1,33	3,61	6 064,43
2023	1 263,436	1,33	3,72	6 246,36

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое и среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

5. Нормативная прибыль

Затраты по данной статье организацией заявлены в сумме 653,34 тыс.руб., в том числе:

- расходы на социальные нужды – 648,30 тыс.руб.;
- другие расходы – 22,5,03 тыс.руб.

Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета и экономического обоснования.

7. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 890,88 тыс.руб., в том числе:

на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 162,16 тыс.руб. (за 2018 год);

на амортизацию основных средств производственного назначения – 261,87 тыс.руб. (за 2018 год);

на ремонтные расходы – 466,85 тыс.руб. (за 2018 год).

Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования разделены на два года и составляют 445,44 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования (2020-2021гг.).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2020 год в сумме 20 089,21 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 1,6%);

на 2021 год в сумме 20 647,59 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,8%);

на 2022 год в сумме 21 711,16 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 5,2%);

на 2023 год в сумме 22 347,65 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 2,9%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020	Отклонение к	с 01.07.2020	

	по 30.06.2020	01.07.2019, %	по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,82*	100,0%	19,34*	102,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,68	100,0%	16,12	102,8%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,34*	100,0%	19,87*	102,7%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,12	100,0%	16,56	102,7%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,87*	100,0%	21,37*	107,5%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,56	100,0%	17,81	107,5%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,23*	99,3%	21,23*	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,69	99,3%	17,69	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее –

Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2020-2023 гг.
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г. Азнакаево

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета		
			утвержден о	факт							2020 год корректировка				2021 год корректировка		2021 год	2022 год корректировка		2022 год	2023 год корректировка		2023 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректиро вка (план организаци и)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректир овка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректи ровка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**			**да**			**да**
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																						
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс . м3**	**1292,757**	**1263,436**	**97,7%**	**648,755**	**648,755**	**1 297,510**	**100,4%**	**1 263,436**	**631,718**	**631,718**	**1 263,436**	**97,4%**	**631,718**	**631,718**	**1 263,436**	**631,718**	**631,718**	**1 263,436**	**631,718**	**631,718**	**1 263,436**
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	1 292,757	1 263,436	**97,7%**	648,755	648,755	1 297,510	**100,4%**	1 263,436	631,718	631,718	1 263,436	**97,4%**	631,718	631,718	1 263,436	631,718	631,718	1 263,436	631,718	631,718	1 263,436
2.3.1	Население	Тыс. м3	1 063,636	1 060,919	**99,7%**	545,050	545,050	1 090,100	**102,5%**	1 060,919	530,460	530,460	1 060,919	**97,3%**	530,460	530,460	1 060,919	530,460	530,460	1 060,919	530,460	530,460	1 060,919
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	120,148	116,607	**97,1%**	58,500	58,500	117,000	**97,4%**	116,607	58,304	58,304	116,607	**99,7%**	58,304	58,304	116,607	58,304	58,304	116,607	58,304	58,304	116,607
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	108,973	85,910	**78,8%**	45,205	45,205	90,410	**83,0%**	85,910	42,955	42,955	85,910	**95,0%**	42,955	42,955	85,910	42,955	42,955	85,910	42,955	42,955	85,910
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,15**	**0,14**	**97,7%**	**0,15**	0,15	**0,15**	**100,4%**	**0,15**	**0,15**	0,15	**0,15**	**100,0%**	**0,15**	0,15	**0,15**	**0,15**	0,15	**0,15**	**0,15**	0,15	**0,15**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**19 131,42**	**23 455,13**	**122,6%**	**9 852,36**	**10 420,95**	**20 273,32**	**106,0%**	**21 496,85**	**10 125,53**	**10 409,12**	**20 534,65**	**101,3%**	**10 409,11**	**10 683,92**	**21 093,03**	**10 461,19**	**11 249,97**	**21 711,16**	**11 173,20**	**11 174,46**	**22 347,65**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*17 585,23*	*17 691,66*	**100,6%**	*8 574,36*	*8 912,39*	*17 486,75*	**99,4%**	*18 583,70*	*8 723,87*	*8 984,48*	*17 708,34*	**101,3%**	*8 943,98*	*9 253,24*	*18 197,22*	*9 199,70*	*9 536,34*	*18 736,03*	*9 472,11*	*9 818,75*	*19 290,87*
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	106,14	52,75	**49,7%**	39,80	41,51	81,31	**76,6%**	83,24	40,84	42,07	82,91	**102,0%**	41,79	43,33	85,12	42,96	44,68	87,64	44,23	46,00	90,24
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 694,53	5 651,89	**99,3%**	2 713,85	2 795,27	5 509,12	**96,7%**	6 135,96	2 815,91	2 900,39	5 716,30	**103,8%**	2 900,39	2 987,40	5 887,79	2 987,40	3 077,02	6 064,43	3 077,02	3 169,34	6 246,36
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 508,10	5 277,38	**95,8%**	2 774,54	2 902,17	5 676,71	**103,1%**	5 811,02	2 851,50	2 937,04	5 788,54	**102,0%**	2 917,38	3 025,32	5 942,69	2 999,31	3 119,28	6 118,60	3 088,09	3 211,62	6 299,71
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 663,45	1 569,35	**94,3%**	837,91	876,46	1 714,37	**103,1%**	1 754,93	861,15	886,99	1 748,14	**102,0%**	881,05	913,65	1 794,69	905,79	942,02	1 847,82	932,60	969,91	1 902,51
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	492,94	219,89	**44,6%**	144,74	144,74	289,47	**58,7%**	63,02	36,81	36,81	73,62	**25,4%**	36,81	36,81	73,62	36,81	36,81	73,62	36,81	36,81	73,62
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного	тыс. руб.	898,14	410,92	**45,8%**	463,75	483,69	947,43	**105,5%**	969,85	475,91	490,19	966,10	**102,0%**	486,90	504,92	991,82	500,58	520,60	1 021,18	515,40	536,01	1 051,41

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыд ущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета		
			утвержден о	факт							2020 год корректировка				2021 год корректировка		2021 год	2022 год корректировка		2022 год	2023 год корректировка		2023 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
	назначения, в том числе:																						
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		49,19																			
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																					
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 451,18	3 965,09	**161,8%**	1 147,39	1 196,73	2 344,12	**95,6%**	2 399,58	1 177,49	1 212,81	2 390,30	**102,0%**	1 204,69	1 249,26	2 453,95	1 238,52	1 288,06	2 526,59	1 275,18	1 326,19	2 601,37
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	770,75	544,39	**70,6%**	452,38	471,84	924,22	**119,9%**	1 366,09	464,25	478,18	942,43	**102,0%**	474,97	492,55	967,52	488,31	507,85	996,16	502,77	522,88	1 025,65
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.								420,00													
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	770,75	544,39	**70,6%**	452,38	471,84	924,22	**119,9%**	946,09	464,25	478,18	942,43	**102,0%**	474,97	492,55	967,52	488,31	507,85	996,16	502,77	522,88	1 025,65
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 335,73	3 716,36	**278,2%**	1 165,92	1 393,62	2 559,54	**191,6%**	2 620,10	1 293,49	1 316,47	2 609,96	**102,0%**	1 356,96	1 322,51	2 679,47	1 153,32	1 605,46	2 758,78	1 592,91	1 247,53	2 840,44
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*210,46*	*2 047,11*	**972,7%**	*112,08*	*114,95*	*227,02*	**107,9%**	*293,05*	*108,17*	*108,17*	*216,35*	**95,3%**	*108,17*	*108,17*	*216,35*	*108,17*	*108,17*	*216,35*	*108,17*	*108,17*	*216,35*
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	210,46	2 002,31	**951,4%**	112,08	114,95	227,02	**107,9%**	293,05	108,17	108,17	216,35	**95,3%**	108,17	108,17	216,35	108,17	108,17	216,35	108,17	108,17	216,35
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.		44,80																			
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**								**1 728,18**													
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																					
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.								648,30													
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																					
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.								5,03													
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.								1 074,84													
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																					
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																					
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																					

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета		
			утверждено	факт							2020 год корректировка				2021 год корректировка		2021 год	2022 год корректировка		2022 год	2023 год корректировка		2023 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																					
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		2 943,63		250,79	250,79	501,58			222,72	222,72	445,44	**88,8%**	**222,72**	222,72	**445,44**						
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																					
8	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**19 131,42**	**18 698,85**	**97,7%**	**9 601,57**	**10 170,16**	**19 771,74**	**103,3%**	**23 225,03**	**9 902,81**	**10 186,40**	**20 089,21**	**101,6%**	**10 186,39**	**10 461,20**	**20 647,59**	**10 461,19**	**11 249,97**	**21 711,16**	**11 173,20**	**11 174,46**	**22 347,65**
9	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**14,80**	**14,80**	**100,0%**	**14,80**	**15,68**	**15,24**	**103,0%**	**18,38**	**15,68**	**16,12**	**15,90**	**104,3%**	**16,12**	**16,56**	**16,34**	**16,56**	**17,81**	**17,18**	**17,69**	**17,69**	**17,69**
10							105,9%			114,8%	100,0%	102,9%			100,0%	102,7%		100,0%	107,5%		99,3%	100,0%	

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение на 2020-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	5 694,53	5 651,89	99,3%	5 509,12	97,5%	5 674,39	103,0%	6 135,96	111,4%	5 716,30	103,8%	5 887,79	103,0%	6 064,43	103,0%	6 246,36	103,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	12 733,49	15 536,25	122,0%	14 247,70	91,7%	14 584,81	102,4%	14 584,81	102,4%	14 528,38	102,0%	14 915,27	102,7%	15 356,77	103,0%	15 811,33	103,0%
	Операционные расходы (проверка)		12 733,49	15 536,25	122,0%	14 247,70	91,7%	14 584,81	102,4%	14 584,81	102,4%	14 528,38	102,0%	14 915,27	102,7%	15 356,76	103,0%	15 811,32	103,0%
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		104,00%		103,00%		103,70%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%																	
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	10 499,61	11 408,96	108,7%	10 740,73	94,1%	10 994,86	102,4%	10 994,86	102,4%	10 952,32	102,0%	11 243,98	102,7%	11 576,80	103,0%	11 919,48	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	770,78	569,39	73,9%	470,14	82,6%	482,16	102,6%	482,16	102,6%	479,40	102,0%	492,16	102,7%	506,73	103,0%	521,73	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	106,14	52,75	49,7%	81,31	154,1%	83,24	102,4%	83,24	102,4%	82,91	102,0%	85,12	102,7%	87,64	103,0%	90,24	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	664,64	516,64	77,7%	388,82	75,3%	398,92	102,6%	398,92	102,6%	396,48	102,0%	407,04	102,7%	419,09	103,0%	431,49	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.																	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	7 171,54	6 846,73	95,5%	7 391,07	108,0%	7 565,95	102,4%	7 565,95	102,4%	7 536,68	102,0%	7 737,39	102,7%	7 966,41	103,0%	8 202,22	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	5 508,10	5 277,38	95,8%	5 676,71	107,6%	5 811,02	102,4%	5 811,02	102,4%	5 788,54	102,0%	5 942,69	102,7%	6 118,60	103,0%	6 299,71	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 663,45	1 569,35	94,3%	1 714,37	109,2%	1 754,93	102,4%	1 754,93	102,4%	1 748,14	102,0%	1 794,69	102,7%	1 847,82	103,0%	1 902,51	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 786,54	3 448,45	193,0%	1 955,30	56,7%	2 000,66	102,3%	2 000,66	102,3%	1 993,81	102,0%	2 046,91	102,7%	2 107,50	103,0%	2 169,88	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	770,75	544,39	70,6%	924,22	169,8%	946,09	102,4%	946,09	102,4%	942,43	102,0%	967,52	102,7%	996,16	103,0%	1 025,65	103,0%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.																	
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.																	
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.																	
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.																	
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	770,75	544,39	70,6%	924,22	169,8%	946,09	102,4%	946,09	102,4%	942,43	102,0%	967,52	102,7%	996,16	103,0%	1 025,65	103,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	898,14	410,92	45,8%	947,43	230,6%	969,85	102,4%	969,85	102,4%	966,10	102,0%	991,82	102,7%	1 021,18	103,0%	1 051,41	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	630,56	119,54	19,0%	780,05	652,5%	798,51	102,4%	798,51	102,4%	966,10	123,9%	991,82	102,7%	1 021,18	103,0%	1 051,41	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.		49,19															
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	267,59	242,19	90,5%	167,38	69,1%	171,34	102,4%	171,34	102,4%								
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	205,52	186,01	90,5%	128,56	69,1%	131,60	102,4%	131,60	102,4%								
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	62,07	56,18	90,5%	38,82	69,1%	39,74	102,4%	39,74	102,4%								
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	1 335,73	3 716,36	278,2%	2 559,54	68,9%	2 620,10	102,4%	2 620,10	102,4%	2 609,96	102,0%	2 679,47	102,7%	2 758,78	103,0%	2 840,44	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	43,49	264,92	609,1%	199,71	75,4%	204,44	102,4%	204,44	102,4%	160,21	80,2%	164,48	102,7%	169,35	103,0%	174,36	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	31,64	75,74	239,4%	92,99	122,8%	95,19	102,4%	95,19	102,4%	94,82	102,0%	97,34	102,7%	100,22	103,0%	103,19	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.	0,58	0,01	1,6%	0,73	8055,6%	0,74	102,4%	0,74	102,4%								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.		4,05															
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.																	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	0,42	152,85	36392,6%	64,13	42,0%	65,65	102,4%	65,65	102,4%	65,39	102,0%	67,13	102,7%	69,12	103,0%	71,17	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	10,85	32,27	297,4%	41,87	129,7%	42,86	102,4%	42,86	102,4%								
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 130,88	2 838,42	251,0%	1 986,94	70,0%	2 033,96	102,4%	2 033,96	102,4%	2 026,09	102,0%	2 080,04	102,7%	2 141,61	103,0%	2 205,00	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	868,57	2 186,00	251,7%	1 526,07	69,8%	1 562,18	102,4%	1 562,18	102,4%	1 556,13	102,0%	1 597,57	102,7%	1 644,86	103,0%	1 693,55	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	262,31	652,42	248,7%	460,87	70,6%	471,78	102,4%	471,78	102,4%	469,95	102,0%	482,47	102,7%	496,75	103,0%	511,45	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.																	
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	11,14	3,34	30,0%	17,13	513,1%	17,54	102,4%	17,54	102,4%								
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	11,08	20,69	186,7%	39,17	189,3%	40,10	102,4%	40,10	102,4%	39,94	102,0%	41,01	102,7%	42,22	103,0%	43,47	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.		3,00		2,73	91,0%	2,80	102,4%	2,80	102,4%								
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	139,14	585,99	421,2%	313,85	53,6%	321,27	102,4%	321,27	102,4%	383,72	122,3%	393,94	102,7%	405,60	103,0%	417,60	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	4,82	13,19	273,8%	8,28	62,8%	8,48	102,4%	8,48	102,4%								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.																	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	134,32	572,80	426,4%	305,57	53,3%	312,80	102,4%	312,80	102,4%	383,72	125,6%	393,94	102,7%	405,60	103,0%	417,60	103,0%
3	Амортизация	тыс.руб.	492,94	219,89	44,6%	289,47	131,6%	289,47	100,0%	63,02	21,8%	73,62	25,4%	73,62	100,0%	73,62	100,0%	73,62	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	492,94	219,89	44,6%	289,47	131,6%	289,47	100,0%	63,02	21,8%	73,62	25,4%	73,62	100,0%	73,62	100,0%	73,62	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	210,46	234,46	111,4%	227,02	96,8%	227,02	100,0%	713,05	314,1%	216,35	95,3%	216,35	100,0%	216,35	100,0%	216,35	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс.руб.																	
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.																	
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	210,46	234,46	111,4%	227,02	96,8%	227,02	100,0%	293,05	129,1%	216,35	95,3%	216,35	100,0%	216,35	100,0%	216,35	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.																	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.																	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	71,12	92,44	130,0%	99,27	107,4%	99,27	100,0%	164,99	166,2%	89,58	90,2%	89,58	100,0%	89,58	100,0%	89,58	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	60,50	62,21	102,8%	64,18	103,2%	64,18	100,0%	65,07	101,4%	62,21	96,9%	62,21	100,0%	62,21	100,0%	62,21	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.																	
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	51,24	35,01	68,3%	34,47	98,5%	34,47	100,0%	35,06	101,7%	35,01	101,5%	35,01	100,0%	35,01	100,0%	35,01	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	27,60			29,10		29,10	100,0%	27,92	95,9%	29,55	101,5%	29,55	100,0%	29,55	100,0%	29,55	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.																	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.		44,80															
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.																	
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.																	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.																	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.																	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.								420,00									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.								420,00									
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.																	
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.																	
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.																	
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.								1 728,18									
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.																	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после	тыс.руб.								1 728,18									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации																		
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		2 943,63		501,58	17,0%					445,44	88,8%	445,44	100,0%				
7	Итого НВВ	тыс.руб.	19 131,42	18 698,85	97,7%	19 771,74	105,7%	20 775,69	105,1%	23 225,03	117,5%	20 089,22	101,6%	20 647,60	102,8%	21 711,16	105,2%	22 347,65	102,9%

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района на 2020-2023 гг

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 10-70/кс установлены тарифы на питьевую воду для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	34,19*	101,7%	34,79*	101,7%
иные потребители (без учета НДС)	28,49	100,0%	28,99	101,7%
2020				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	34,79*	100,0%	40,58*	116,6%
иные потребители (без учета НДС)	28,99	100,0%	33,82	116,7%
2021				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	38,78*	95,6%	38,78*	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	32,32	95,6%	32,32	100,0%
2022				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	38,78*	100,0%	41,03*	105,8%
иные потребители (без учета НДС)	32,32	100,0%	34,19	105,8%
2023				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	41,03*	100,0%	41,10*	100,2%
иные потребители (без учета НДС)	34,19	100,0%	34,25	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – генеральный директор Раушан Газизянович Хафизов.

На основании договора безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 28.06.2011 № 03-009-02 (доп. соглашение № 03-109-04 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» (постановление Исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального района от 27.06.2013 № 9 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»). Может ли быть РПП?

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На балансе предприятия находятся водозабор «Каенлы», водонасосные станции (далее – ВНС) «Лесная», «Белый Ключ», «Ободовка», 15 артезианских скважин, 3 каптажа, 17 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 44,18 км.

Централизованные сети водоснабжения поселка городского типа Актюбинский закольцованы. Вода поступает потребителям поселка городского типа Актюбинский с Водозабора «Каенлы» по водоводу диаметром 400 мм, ВНС «Лесная» по водоводу диаметром 150 мм и ВНС «Белый Ключ» по водоводу диаметром 159 мм.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 1 724,10 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 100,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 7,0%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 7,0%;

амортизация основных средств производственного назначения на 33,3%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 54,2%;

прочие прямые расходы на 52,8%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 17,2%;

цеховые расходы на 40,0%;

общеэксплуатационные расходы на 162,7%.

Затраты на материалы (химические реагенты), заложенные Госкомитетом в размере 34,09 тыс.руб., предприятием *не были использованы*.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
I	**Натуральные показатели**							
1	Поднято воды	м3	680 526,00	631 050,03	93%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	4 283,00	3 337,95	78%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	676 243,00	627 712,08	93%			
5	Потери воды в сети	м3	114 037,00	122 569,07	107%			
		%	17%	20%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	55 860,00	50 755,10	91%			
7	**Объем реализации воды**	м3	**506 346,00**	**454 387,91**	**90%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	506 346,00	454 387,91	90%			
10.1	население	м3	378 324,00	336 294,62	89%			
10.2	бюджетные потребители	м3	70 440,00	39 449,00	56%			
10.3	прочие потребители	м3	57 582,00	78 644,29	137%			
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	34,09			*0,07*		***0,07***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	5 755,88	6 056,66	105%	*11,37*	*13,33*	***-1,96***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 844,60	3 208,68	83%	*7,59*	*7,06*	***0,53***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 161,07	969,25	83%	*2,29*	*2,13*	***0,16***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	290,45	173,80	60%	*0,57*	*0,38*	***0,19***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	730,28	301,40	41%	*1,44*	*0,66*	***0,78***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 595,18	2 003,93	126%	3,15	4,41	-1,26
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	774,46	1 828,79	236%	1,53	4,02	-2,50
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	181,89	76,30	42%	0,36	0,17	0,19
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**14 367,91**	**14 618,81**	**102%**	28,38	32,17	-3,80
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**14 367,91**	**12 894,71**	**90%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 724,10**				

Предприятием ведется раздельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Поднято воды	633,55	663,645	631,050	653,312	642,122	653,312	100,0%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	3,04	3,356	3,338	3,356	8,523	3,356	100,0%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	630,51	660,289	627,712	649,956	633,599	649,956	100,0%

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Потери воды	113,22	123,977	122,569	97,493	122,569	97,493	100,0%
	18,0%	18,8%	19,5%	15,0%	19,3%	15,0%	
Расход воды на технологические нужды	47,11	37,809	50,755	45,119	45,119	45,119	100,0%
Объем реализации воды	470,18	498,503	454,388	507,344	465,911	507,344	100,0%
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	470,18	498,503	454,388	507,344	465,911	507,344	100,0%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	44,36	34,43	39,449	37,434	37,885	37,434	100,0%
По группе потребителей «Население»	379,94	375,709	336,295	379,322	350,295	379,322	100,0%
	80,8%	75,4%	74,0%	74,8%	75,2%	74,8%	
По группе потребителей «Прочие»	45,88	88,364	78,644	90,588	77,731	90,588	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2020-2023 гг. принят в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными на период действия долгосрочных тарифов 2019-2023 гг.

Объем водоснабжения принят на уровне утвержденного периода регулирования.

Потери приняты на уровне долгосрочного параметра на 2019-2023 гг. – 15,0%.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом в концессионном соглашении:

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**				
		2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8 391,46	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,15	2,15	2,15	2,15	2,15

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»

и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2019, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^{ф}$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский и Микулинского сельского поселения.

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 8 391,46 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 8 556,78 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

на 2021 год в сумме 8 784,65 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме 9 044,67 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 9 312,40 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 223,56 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 276,00 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 23,5%);

на 2021 год в сумме 276,00 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 276,00 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 276,00 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты приняты с учетом факта организации за 2018 год и представленных деклараций.

Затраты включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 2 403,88 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 328,34 тыс.руб.;

– земельный налог – 388,96 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 691,25 тыс.руб.;

– налог на имущество – 995,33 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 403,88 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 5,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 120,19 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:

- водный налог – 155,81 тыс.руб., на уровне факта 2018 года, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

- налоги с вида деятельности водоотведение 96,16 тыс.руб.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2019 год - 204,93 тыс.руб.;

на 2020 год в сумме 75,39 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 63,2%);

на 2021 год в сумме 75,39 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 75,39 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 75,39 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года, с учетом самортизированных объектов.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 6 714,04 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 6 352,97 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 5,4%);

на 2021 год в сумме 6 543,56 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,0%);

на 2022 год в сумме 6 739,87 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 6 942,06 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	649,956	2,15	4,80	6 714,04
2020	649,956	2,15	4,55	6 352,97
2021	649,956	2,15	4,68	6 543,56
2022	649,956	2,15	4,82	6 739,87
2023	649,956	2,15	4,97	6 942,06

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год.

Предприятие работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

5. Нормативная прибыль

Затраты по данной статье организацией заявлены в сумме 556,98 тыс.руб., в том числе:

- расходы на социальные нужды – 551,95 тыс.руб.;
- другие расходы – 5,03 тыс.руб.

Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета и экономического обоснования.

7. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 471,38 тыс.руб., в том числе:

на материалы (химические реагенты) 30,59 тыс.руб. (за 2018 год);

на амортизацию основных средств производственного назначения 86,85 тыс.руб. (за 2018 год);

на ремонтные расходы 353,94 тыс.руб. (за 2018 год).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2020 год в сумме 14 885,93 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,1%);

на 2021 год в сумме 15 775,76 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 6,0%);

на 2022 год в сумме 16 232,10 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 2,9%);

на 2023 год в сумме 16 702,01 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 2,9%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,79*	100,0%	35,64*	102,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,99	100,0%	29,70	102,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,64*	100,0%	38,99*	109,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,70	100,0%	32,49	109,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,39*	98,5%	38,39*	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,99	98,5%	31,99	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую	Отклонение к

	воду, руб./куб.м.			01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,39*	100,0%	40,62*	105,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,99	100,0%	33,85	105,8%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2020-2023 гг.
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский, Микулинского сельского поселения Азнакаевского муниципального района

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да	да			да				да			да			да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**506,346**	**454,388**	89,7%	**253,672**	**253,672**	**507,344**	**465,911**	**253,672**	**253,672**	**507,344**	100,0%	**253,672**	**253,672**	**507,344**	**253,672**	**253,672**	**507,344**	**253,672**	**253,672**	**507,344**
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	506,346	454,388	89,7%	253,672	253,672	507,344	465,911	253,672	253,672	507,344	100,0%	253,672	253,672	507,344	253,672	253,672	507,344	253,672	253,672	507,344
2.3.1	Население	тыс. м3	378,324	336,295	88,9%	189,661	189,661	379,322	350,295	189,661	189,661	379,322	100,0%	189,661	189,661	379,322	189,661	189,661	379,322	189,661	189,661	379,322
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	70,440	39,449	56,0%	18,717	18,717	37,434	37,885	18,717	18,717	37,434	100,0%	18,717	18,717	37,434	18,717	18,717	37,434	18,717	18,717	37,434
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	57,582	78,644	136,6%	45,294	45,294	90,588	77,731	45,294	45,294	90,588	100,0%	45,294	45,294	90,588	45,294	45,294	90,588	45,294	45,294	90,588
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,06**	**0,05**	89,7%	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	100,0%	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**	**0,06**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**14 367,91**	**14 618,81**	101,7%	**7 704,03**	**7 829,98**	**15 534,00**	**16 922,41**	**7 588,63**	**7 768,68**	**15 357,31**	98,9%	**7 532,79**	**8 242,97**	**15 775,76**	**8 116,04**	**8 116,05**	**16 232,10**	**8 116,04**	**8 585,97**	**16 702,01**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	13 453,93	12 713,72	94,5%	6 896,23	6 992,25	13 888,47	15 049,06	6 451,66	7 083,51	13 535,16	97,5%	6 842,89	7 072,12	13 915,01	7 040,19	7 287,09	14 327,28	7 248,79	7 503,04	14 751,83
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	34,09																			
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 755,88	6 056,66	105,2%	3 307,41	3 406,63	6 714,04	7 513,76	3 129,54	3 223,43	6 352,97	94,6%	3 223,43	3 320,13	6 543,56	3 320,13	3 419,74	6 739,87	3 419,74	3 522,33	6 942,06
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 844,60	3 208,68	83,5%	1 818,27	1 901,92	3 720,19	3 808,21	1 868,71	1 924,77	3 793,48	102,0%	1 911,88	1 982,62	3 894,50	1 965,58	2 044,20	4 009,78	2 023,76	2 104,71	4 128,47
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 161,08	969,25	83,5%	549,12	574,38	1 123,50	1 150,08	564,35	581,28	1 145,63	102,0%	577,39	598,75	1 176,14	593,61	617,35	1 210,95	611,18	635,62	1 246,80
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	290,45	173,80	59,8%	102,46	102,47	204,93	70,63	37,70	37,70	75,39	36,8%	37,70	37,70	75,39	37,70	37,70	75,39	37,70	37,70	75,39
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	730,28	301,40	41,3%	382,86	399,31	782,17	800,68	392,90	404,68	797,58	102,0%	401,97	416,85	818,82	413,26	429,79	843,05	425,49	442,51	868,01
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	108,82			174,28	181,77	356,05	364,47	178,85	184,21	363,06	102,0%	182,98	189,75	372,73	188,12	195,65	383,77	193,69	201,44	395,12

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыд ущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утвержден о	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/ут в	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректиро вка (план организаци и)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																				
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																				
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 595,18	2 003,93	125,6%	727,87	598,92	1 326,79	1 358,18	450,00	902,93	1 352,93	102,0%	681,86	707,09	1 388,96	701,02	729,06	1 430,07	721,77	750,64	1 472,40
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	42,36			8,24	8,61	16,85	347,52	8,46	8,72	17,18	102,0%	8,66	8,98	17,64	8,90	9,26	18,16	9,17	9,53	18,70
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.							330,00													
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	42,36			8,24	8,61	16,85	17,52	8,46	8,72	17,18	102,0%	8,66	8,98	17,64	8,90	9,26	18,16	9,17	9,53	18,70
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	669,04	1 723,42	257,6%	696,02	725,95	1 421,97	1 455,61	950,89	499,09	1 449,98	102,0%	503,82	984,77	1 488,59	889,77	642,88	1 532,65	681,17	896,85	1 578,02
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	244,94	181,67	74,2%	111,78	111,78	223,56	417,75	186,08	186,08	372,16	166,5%	186,08	186,08	372,16	186,08	186,08	372,16	186,08	186,08	372,16
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	105,42	105,37	100,0%	63,06	63,06	126,12	162,81	60,10	60,10	120,19	95,3%	60,10	60,10	120,19	60,10	60,10	120,19	60,10	60,10	120,19
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	139,52	76,30	54,7%	48,72	48,72	97,44	254,94	125,99	125,99	251,97	258,6%	125,99	125,99	251,97	125,99	125,99	251,97	125,99	125,99	251,97
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**							**1 403,10**													
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.							551,95													
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.							5,03													
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.							846,12													
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																				
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		1 724,11		476,93	476,93	953,85		**235,69**	235,69	471,38	49,4%									
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**																				
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета 2020 год корректировка		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2021 год корректировка		2021 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год
			Утверждено	Факт																		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**																				
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**14 367,91**	**12 894,71**	89,7%	**7 227,10**	**7 353,05**	**14 580,15**	**18 325,51**	**7 352,94**	**7 532,99**	**14 885,93**	102,1%	**7 532,79**	**8 242,97**	**15 775,76**	**8 116,04**	**8 116,05**	**16 232,10**	**8 116,04**	**8 585,97**	**16 702,01**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,38**	**28,38**	100,0%	**28,49**	**28,99**	**28,74**	**39,33**	**28,99**	**29,70**	**29,34**	102,1%	**29,70**	**32,49**	**31,09**	**31,99**	**31,99**	**31,99**	**31,99**	**33,85**	**32,92**
14							101,7%		136,9%	100,0%	102,4%			100,0%	109,4%		98,5%	100,0%		100,0%	105,8%	

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2020-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	5 755,88	6 056,66	105,2%	6 714,04	116,6%	6 915,47	103,0%	6 270,30	93,4%	6 352,97	94,6%	6 543,56	103,0%	6 739,87	103,0%	6 942,06	103,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	8 076,64	8 206,69	101,6%	8 391,47	103,9%	8 590,01	102,4%	8 590,28	102,4%	8 556,78	102,0%	8 784,65	102,7%	9 044,67	103,0%	9 312,40	103,0%
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	8 076,64	8 206,69	101,6%	8 391,47	103,9%	8 590,01	102,4%	8 590,28	102,4%	8 556,78	102,0%	8 784,65	102,7%	9 044,67	103,0%	9 312,40	103,0%
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*104,0%*		*104,0%*				*103,0%*		*103,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*																	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	6 677,32	6 181,86	92,6%	6 187,33	92,7%	6 333,72	102,4%	6 333,99	102,4%	6 309,22	102,0%	6 477,24	102,7%	6 668,97	103,0%	6 866,37	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	147,65	282,48	191,3%	192,23	130,2%	196,78	102,4%	196,78	102,4%	196,02	102,0%	201,24	102,7%	207,20	103,0%	213,33	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	34,09																
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	113,56	282,48	248,7%	192,23	169,3%	196,78	102,4%	196,78	102,4%	196,02	102,0%	201,24	102,7%	207,20	103,0%	213,33	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.																	
2.1.2	Расходы на оплату регули	тыс. руб.																	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	5 005,68	4 177,93	83,5%	4 843,69	96,8%	4 958,29	102,4%	4 958,29	102,4%	4 939,11	102,0%	5 070,64	102,7%	5 220,73	103,0%	5 375,27	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	3 844,60	3 208,68	83,5%	3 720,19	96,8%	3 808,21	102,4%	3 808,21	102,4%	3 793,48	102,0%	3 894,50	102,7%	4 009,78	103,0%	4 128,47	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	1 161,08	969,25	83,5%	1 123,50	96,8%	1 150,08	102,4%	1 150,08	102,4%	1 145,63	102,0%	1 176,14	102,7%	1 210,95	103,0%	1 246,80	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 481,62	1 721,45	116,2%	1 134,56	76,6%	1 161,40	102,4%	1 161,40	102,4%	1 156,91	102,0%	1 187,72	102,7%	1 222,87	103,0%	1 259,07	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	42,36			16,85	39,8%	17,25	102,4%	17,52	104,0%	17,18	102,0%	17,64	102,7%	18,16	103,0%	18,70	103,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.																	
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.																	
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.																	
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	42,36			16,85	39,8%	17,25	102,4%	17,52	104,0%	17,18	102,0%	17,64	102,7%	18,16	103,0%	18,70	103,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	730,28	301,40	41,3%	782,17	107,1%	800,68	102,4%	800,68	102,4%	797,58	102,0%	818,82	102,7%	843,05	103,0%	868,01	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	278,22	60,32	21,7%	186,76	67,1%	191,18	102,4%	191,18	102,4%	190,44	102,0%	195,51	102,7%	201,30	103,0%	207,25	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	108,82			356,05	327,2%	364,47	102,4%	364,47	102,4%	363,06	102,0%	372,73	102,7%	383,77	103,0%	395,12	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	343,23	241,08	70,2%	239,36	69,7%	245,02	102,4%	245,02	102,4%	244,08	102,0%	250,58	102,7%	257,99	103,0%	265,63	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	263,62	185,16	70,2%	183,83	69,7%	188,18	102,4%	188,18	102,4%	187,46	102,0%	192,45	102,7%	198,14	103,0%	204,01	103,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	79,61	55,92	70,2%	55,53	69,7%	56,84	102,4%	56,84	102,4%	56,62	102,0%	58,13	102,7%	59,85	103,0%	61,62	103,0%
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	669,04	1 723,42	257,6%	1 421,97	212,5%	1 455,62	102,4%	1 455,61	102,4%	1 449,98	102,0%	1 488,59	102,7%	1 532,65	103,0%	1 578,02	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	25,72	142,75	555,0%	112,98	439,2%	115,65	102,4%	113,16	100,2%	89,21	79,0%	91,59	102,7%	94,30	103,0%	97,09	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	19,56	42,08	215,2%	51,66	264,2%	52,88	102,4%	52,88	102,4%	52,88	102,4%	54,29	102,7%	55,90	103,0%	57,55	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	0,21			2,43	1165,4 %	2,49	102,4%										
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.	5,43	15,75	290,0%	23,26	428,3%	23,81	102,4%	23,81	102,4%								
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	0,53	84,92	16114,6%	35,63	6760,9 %	36,47	102,4%	36,47	102,4%	36,33	102,0%	37,30	102,7%	38,40	103,0%	39,54	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	566,44	1 498,92	264,6%	1 103,86	194,9%	1 129,98	102,4%	1 129,98	102,4%	1 125,60	102,0%	1 155,58	102,7%	1 189,78	103,0%	1 225,00	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	435,05	1 154,38	265,3%	847,82	194,9%	867,88	102,4%	867,88	102,4%	864,52	102,0%	887,54	102,7%	913,81	103,0%	940,86	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	131,39	344,53	262,2%	256,04	194,9%	262,10	102,4%	262,10	102,4%	261,08	102,0%	268,04	102,7%	275,97	103,0%	284,14	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	4,98	1,63	32,7%	9,52	191,1%	9,74	102,4%	9,74	102,4%								
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	6,09	2,30	37,8%	21,76	357,5%	22,28	102,4%	22,28	102,4%	22,19	102,0%	22,78	102,7%	23,46	103,0%	24,15	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	5,63	1,46	26,0%	1,52	27,0%	1,55	102,4%	1,55	102,4%								
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	60,19	76,36	126,9%	172,33	286,3%	176,41	102,4%	178,90	103,8%	212,97	123,6%	218,64	102,7%	225,12	103,0%	231,78	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	2,41	6,96	288,3%	4,60	190,6%	4,71	102,4%	4,71	102,4%								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.																	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	57,77	69,40	120,1%	167,73	290,3%	171,71	102,4%	174,19	103,9%	212,97	127,0%	218,64	102,7%	225,12	103,0%	231,78	103,0%
3	Амортизация	тыс. руб.	290,45	173,80	59,8%	204,93	70,6%	204,93	100,0%	70,63	34,5%	75,39	36,8%	75,39	100,0%	75,39	100,0%	75,39	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	290,45	173,80	59,8%	204,93	70,6%	204,93	100,0%	70,63	34,5%	75,39	36,8%	75,39	100,0%	75,39	100,0%	75,39	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	244,94	181,67	74,2%	223,56	91,3%	223,56	100,0%	747,75	334,5%	372,16	166,5%	372,16	100,0%	372,16	100,0%	372,16	100,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.																	
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.																	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.																	
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.																	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	244,94	181,67	74,2%	223,56	91,3%	223,56	100,0%	417,75	186,9%	372,16	166,5%	372,16	100,0%	372,16	100,0%	372,16	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	35,62	51,36	144,2%	55,15	154,8%	55,15	100,0%	91,66	166,2%	49,77	90,2%	49,77	100,0%	49,77	100,0%	49,77	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на	тыс. руб.	30,30	34,56	114,1%	35,66	117,7%	35,65	100,0%	36,15	101,4%	34,56	96,9%	34,56	100,0%	34,56	100,0%	34,56	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	окружающую среду																		
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.																	
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	25,67	19,45	75,8%	19,15	74,6%	19,15	100,0%	19,48	101,7%	19,45	101,5%	19,45	100,0%	19,45	100,0%	19,45	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	13,83			16,17	116,9%	16,17	100,0%	15,51	95,9%	16,42	101,5%	16,42	100,0%	16,42	100,0%	16,42	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.																	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		139,52	76,30	54,7%	97,44	69,8%	97,44	100,0%	254,94	261,6%	251,97	258,6%	251,97	100,0%	251,97	100,0%	251,97	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.																	
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.																	
4.3.2	Концессионная плата	тыс. руб.																	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.																	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.																	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.								330,00									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.								330,00									
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.																	
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																	
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.								1 403,10									
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.								1 403,10									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.																	
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.		1 724,11		953,85						471,38							
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																	
12	Итого НВВ	тыс. руб.	14 367,91	12 894,71	89,7%	14 580,15	101,5%	15 933,98	109,3%	17 082,05	117,2%	14 885,93	102,1%	15 775,76	106,0%	16 232,09	102,9%	16 702,01	102,9%

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района на 2020-2023 гг

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 23.11.2018 № 10-70/кс установлены тарифы на водоотведение для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Актюбинский на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,82*	101,7%	36,32*	101,4%
иные потребители (без учета НДС)	29,85	100,0%	30,27	101,4%
2020				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	36,32*	100,0%	43,27*	119,1%
иные потребители (без учета НДС)	30,27	100,0%	36,06	119,1%
2021				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	40,96*	94,7%	40,96*	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	34,13	94,6%	34,13	100,0%
2022				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	40,96*	100,0%	43,36*	105,9%
иные потребители (без учета НДС)	34,13	100,0%	36,13	105,9%
2023				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	43,36*	100,0%	43,43*	100,2%
иные потребители (без учета НДС)	36,13	100,0%	36,19	100,2%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы,

установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – генеральный директор Раушан Газизянович Хафизов.

На основании договора безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 28.06.2011 № 03-009-02 (доп. соглашение № 03-109-04 от 04.03.2014) между АО «Азнакаевское ПТС» и Исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан имущество находится в пользовании бессрочно.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» (постановление Исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального района от 27.06.2013 № 9 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям пгт Актюбинский.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. На балансе предприятия находятся очистные сооружения, канализационная насосная станция (далее – КНС «Шамбо»), 6 насосов, канализационные сети протяженностью 26,8 км, в том числе: напорные сети – 2,0 км, безнапорные сети – 24,8 км.

Сточные воды от потребителей поступают по напорным трубопроводам (30%) диаметром 150мм через КНС «Шамбо» и по самотечным трубопроводам диаметром 500 мм на очистные сооружения. На очистных сооружениях п.г.т. Актюбинский, расположенных в 1,5 км от поселка (1976 г.), предусмотрена механическая и биологическая очистка сточных вод. В состав существующих очистных сооружений входят: приемная камера, песколовки, первичные радиальные отстойники, биофильтры, вторичные радиальные отстойники, контактный резервуар. Очищенная и обеззараженная вода сбрасывается в реку Каменка - приток реки Степной Зай.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен *убыток* в размере 830,06 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

материалы (химические реагенты) на 85,7%

затраты на покупную электрическую энергию на 24,0%;

амортизация основных средств производственного назначения 11,1%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 71,8%;

цеховые расходы на 24,6%.

Перерасход выявлен по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 32,1%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 30,3%;

общеэксплуатационные расходы на 114,4%;

прочие прямые расходы на 100,0%.

Затраты на прочие прямые расходы Госкомитетом не учитывались при утверждении тарифов на 2018 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
I	**Натуральные показатели**							
1	Принято сточных вод всего	м3	426 005,00	345 162,19	81%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	55 860,00	35 278,87	63%			
3	**Объем реализации воды**	м3	**370 145,00**	**309 883,32**	**84%**			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	370 145,00	309 883,32	84%			
3.2.1	население	м3	286 803,00	265 934,09	93%			
3.2.2	бюджетные потребители	м3	71 114,00	35 385,00	50%			
3.2.3	прочие потребители	м3	12 228,00	8 564,23	70%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	52,79	7,39	14%	*0,14*	*0,02*	***0,12***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 553,25	988,68	64%	*4,20*	*3,19*	***1,01***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 083,40	4 516,51	111%	*11,03*	*14,57*	***-3,54***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 233,18	1 344,18	109%	*3,33*	*4,34*	***-1,01***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	67,02	49,80	74%	*0,18*	*0,16*	***0,02***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 208,23	286,03	24%	*3,26*	*0,92*	***2,34***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 848,61	1 165,82	63%	*4,99*	*3,76*	***1,23***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	897,61	1 614,42	180%	*2,43*	*5,21*	***-2,78***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		19,91			*0,06*	***-0,06***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**10 944,09**	**9 992,74**	**91%**	***29,57***	***32,25***	***-2,68***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**10 944,09**	**9 162,68**				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Азнакаевское ПТС»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-830,06**				

Предприятием ведется раздельный учет затрат по основным, вспомогательным и непрофильным видам деятельности. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 25 счет «Общепроизводственные расходы» и 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяются следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Принято сточных вод, всего	391,73	374,361	345,162	381,752	360,997	381,752	100,0%
Технологические нужды	53,38	40,608	35,279	45,12	45,12	45,12	100,0%
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	338,35	333,753	309,883	336,632	315,877	336,632	100,0%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	43,79	34,074	35,385	36,81	35,393	36,81	100,0%
По группе потребителей «Население»	284,56	289,442	265,934	289,442	271,934	289,442	100,0%
	84,1%	86,7%	85,8%	86,0%	86,1%	86,0%	
По группе потребителей «Прочие»	10,01	10,237	8,564	10,38	8,550	10,38	100,0%

Объем принятых сточных вод на 2020-2023 гг. принят на уровне утвержденного периода регулирования.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом в концессионном соглашении:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9 486,30	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,64	0,64	064	0,64	0,64

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2019, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^{ф}$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт.Актюбинский.

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 9 486,30 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 9 673,18 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

на 2021 год в сумме 9 930,77 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме 10 224,72 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 10 527,38 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы

Затраты на налоги учтены в полном объеме в питьевой воде.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2019 год - 48,71 тыс.руб.;

на 2020 год в сумме 1,24 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 97,5%);

на 2021 год в сумме 1,24 тыс. руб. на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 1,24 тыс. руб. на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 1,24 тыс. руб. на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года, с учетом самортизированных объектов.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 1 265,72 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 1 118,84 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 11,6%);

на 2021 год в сумме 1 152,40 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,0%);

на 2022 год в сумме 1 186,97 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 1 222,58 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем водоотведения, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	381,752	0,64	5,18	1 265,72
2020	381,752	0,64	4,58	1 118,84
2021	381,752	0,64	4,72	1 152,40
2022	381,752	0,64	4,86	1 186,97
2023	381,752	0,64	5,00	1 222,58

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год.

Предприятие работает по одноставочному и двухставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

5. Нормативная прибыль

Затраты по данной статье организацией заявлены в сумме 653,34 тыс.руб., в том числе:

- расходы на социальные нужды – 648,30 тыс.руб.;
- другие расходы – 5,03 тыс.руб.

Госкомитетом данные затраты не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием расчета и экономического обоснования.

7. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 768,60 тыс.руб., в том числе:

на материалы (химические реагенты) – 36,80 тыс.руб. (за 2018 год);

на амортизацию основных средств производственного назначения – 6,31 тыс.руб. (за 2018 год);

на ремонтные расходы – 725,49 тыс.руб. (за 2018 год).

Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования разделены на два года и составляют 384,30 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования (2020-2021гг.).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2020 год в сумме 10 408,95 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,8%);

на 2021 год в сумме 10 700,12 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,8%);

на 2022 год в сумме 11 412,94 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 6,7%);

на 2023 год в сумме 11 751,20 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский				
Потребители в жилищном секторе	36,32*	100,0%	37,88*	104,3%

(тарифы указываются с учетом НДС)				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,27	100,0%	31,57	104,3%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	37,88*	100,0%	38,41*	101,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,57	100,0%	32,01	101,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,41*	100,0%	42,96*	111,9%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,01	100,0%	35,80	111,9%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	41,89*	97,5%	41,89*	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	34,91	97,5%	34,91	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», Исполнительному комитету Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального

строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2020-2023 гг.
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утвержден о	факт							2020 год корректировка			% роста к предыдущему году	2021 год корректировка		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	370,145	309,883	83,7%	168,316	168,316	336,632	90,9%	315,877	168,316	168,316	336,632	100,0%	168,316	168,316	336,632	100,0%	168,316	168,316	336,632	100,0%	168,316	168,316	336,632	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	370,145	309,883	83,7%	168,316	168,316	336,632	90,9%	315,877	168,316	168,316	336,632	100,0%	168,316	168,316	336,632	100,0%	168,316	168,316	336,632	100,0%	168,316	168,316	336,632	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	286,803	265,934	92,7%	144,721	144,721	289,442	100,9 %	271,934	144,721	144,721	289,442	100,0%	144,721	144,721	289,442	100,0%	144,721	144,721	289,442	100,0%	144,721	144,721	289,442	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	71,114	35,385	49,8%	18,405	18,405	36,810	51,8%	35,393	18,405	18,405	36,810	100,0%	18,405	18,405	36,810	100,0%	18,405	18,405	36,810	100,0%	18,405	18,405	36,810	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	12,228	8,564	70,0%	5,190	5,190	10,380	84,9%	8,550	5,190	5,190	10,380	100,0%	5,190	5,190	10,380	100,0%	5,190	5,190	10,380	100,0%	5,190	5,190	10,380	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,04	0,04	83,7%	0,04	0,04	0,04	90,9%	0,04	0,04	0,04	0,04	100,0%	0,04	0,04	0,04	100,0%	0,04	0,04	0,04	100,0%	0,04	0,04	0,04	100,0%
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	10 944,10	12 069,78	110,3 %	5 415,39	5 486,24	10 901,63	99,6%	11 298,06	5 287,90	5 505,35	10 793,25	99,0%	5 505,21	5 579,20	11 084,42	102,7%	5 387,04	6 025,90	11 412,94	103,0%	5 875,47	5 875,73	11 751,20	103,0%
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*10 046,50*	*8 358,40*	83,2%	*4 808,65*	*4 854,50*	*9 663,16*	96,2%	*10 003,33*	*4 745,46*	*4 887,81*	*9 633,27*	99,7%	*4 858,88*	*5 034,66*	*9 893,54*	102,7%	*4 996,42*	*5 190,40*	*10 186,82*	103,0%	*5 144,52*	*5 344,26*	*10 488,78*	103,0%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	52,79	7,39	14,0%	19,03	19,85	38,88	73,7%	39,80	19,53	20,12	39,65	102,0%	19,98	20,72	40,70	102,7%	20,54	21,36	41,91	103,0%	21,15	22,00	43,15	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 553,25	988,68	63,7%	623,51	642,21	1 265,72	81,5%	1 254,64	551,15	567,69	1 118,84	88,4%	567,69	584,72	1 152,40	103,0%	584,72	602,26	1 186,97	103,0%	602,26	620,33	1 222,58	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 083,40	4 516,51	110,6 %	2 100,22	2 196,83	4 297,05	105,2 %	4 398,72	2 158,47	2 223,23	4 381,70	102,0%	2 208,34	2 290,05	4 498,39	102,7%	2 270,36	2 361,18	4 631,54	103,0%	2 337,56	2 431,07	4 768,63	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2020 год корректировка			% роста к предыдущему году	2021 год корректировка		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 233,19	1 344,18	109,0 %	634,27	663,44	1 297,71	105,2 %	1 328,41	651,86	671,41	1 323,27	102,0%	666,92	691,59	1 358,51	102,7%	685,65	713,08	1 398,72	103,0%	705,94	734,18	1 440,13	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	67,02	49,80	74,3%	24,36	24,36	48,71	72,7%	1,24	0,62	0,62	1,24	2,5%	0,62	0,62	1,24	100,0%	0,62	0,62	1,24	100,0%	0,62	0,62	1,24	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																								
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 208,24	286,03	23,7%	597,38	623,07	1 220,45	101,0 %	1 249,33	613,05	631,44	1 244,49	102,0%	627,21	650,42	1 277,63	102,7%	644,83	670,62	1 315,45	103,0%	663,92	690,47	1 354,39	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		12,15																						
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																								
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 848,61	1 165,82	63,1%	718,16	589,07	1 307,23	70,7%	1 338,16	656,64	676,34	1 332,98	102,0%	671,81	696,67	1 368,48	102,7%	690,68	718,30	1 408,98	103,0%	711,12	739,57	1 450,69	103,0%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				91,73	95,68	187,41		393,03	94,14	96,96	191,10	102,0%	96,31	99,88	196,19	102,7%	99,02	102,98	202,00	103,0%	101,95	106,03	207,97	103,0%
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.								200,00																
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.				91,73	95,68	187,41		193,03	94,14	96,96	191,10	102,0%	96,31	99,88	196,19	102,7%	99,02	102,98	202,00	103,0%	101,95	106,03	207,97	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	775,43	1 530,13	197,3 %	556,82	580,76	1 137,57	146,7 %	1 164,49	542,44	617,55	1 159,98	102,0%	646,33	544,54	1 190,87	102,7%	390,62	835,50	1 226,12	103,0%	730,94	531,47	1 262,42	103,0%
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*122,18*	*2 181,25*	1785,3 %	*49,92*	*50,98*	*100,90*	82,6%	*130,25*																
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	122,18	2 161,34	1769,0 %	49,92	50,98	100,90	82,6%	130,25																
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.		19,91																						
5	Валовая прибыль	тыс. руб.								1 218,24																

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утвержден о	факт							2020 год корректировка			% роста к предыдущему году	2021 год корректировка		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																								
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.								648,30																
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																								
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.								5,03																
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.								564,90																
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																								
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																								
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																								
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																								
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		830,05		390,48	390,48	780,96			192,15	192,15	384,30	49,2%	192,15	192,15	384,30	100,0%								
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.								2 262,58																
8	Товарная продукция	тыс. руб.	10 944,10	9 162,68	83,7%	5 024,91	5 095,76	10 120,67	92,5%	14 778,88	5 095,75	5 313,20	10 408,95	102,8%	5 313,06	5 387,05	10 700,12	102,8%	5 387,04	6 025,90	11 412,94	106,7%	5 875,47	5 875,73	11 751,20	103,0%
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	29,57	29,57	100,0 %	29,85	30,27	30,06	101,7 %	46,79	30,27	31,57	30,92	102,8%	31,57	32,01	31,79	102,8%	32,01	35,80	33,90	106,7%	34,91	34,91	34,91	103,0%
10							101,4%			141,1%	100,0%	104,3%			100,0%	101,4%			100,0%	111,9%			97,5%	100,0%		

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение на 2020-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	**1 553,25**	**988,68**	**63,7%**	**1 265,72**	**128,0%**	**1 303,69**	**103,0%**	**1 254,64**	**99,1%**	**1 118,84**	**88,4%**	**1 152,40**	**103,0%**	**1 186,97**	**103,0%**	**1 222,58**	**103,0%**
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	**9 201,65**	**8 850,05**	**96,2%**	**9 486,30**	**107,2%**	**9 710,74**	**102,4%**	**9 711,94**	**102,4%**	**9 673,18**	**102,0%**	**9 930,77**	**102,7%**	**10 224,72**	**103,0%**	**10 527,38**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		9 201,65	8 850,05	**96,2%**	9 486,30	**107,2%**	9 710,76	**102,4%**	9 711,94	**102,4%**	9 673,18	**102,0%**	9 930,77	**102,7%**	10 224,72	**103,0%**	10 527,38	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				103,00%		103,70%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%																	
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	**7 217,98**	**7 033,89**	**97,4%**	**7 128,28**	**101,3%**	**7 296,93**	**102,4%**	**7 298,12**	**102,4%**	**7 268,70**	**102,0%**	**7 462,27**	**102,7%**	**7 683,15**	**103,0%**	**7 910,57**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	511,42	81,78	16,0%	262,97	321,6%	269,20	102,4%	269,20	102,4%	268,16	102,0%	275,30	102,7%	283,45	103,0%	291,84	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	52,79	7,39	14,0%	38,88	526,3%	39,80	102,4%	39,80	102,4%	39,65	102,0%	40,70	102,7%	41,91	103,0%	43,15	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	458,63	74,39	16,2%	224,09	301,2%	229,40	102,4%	229,40	102,4%	228,51	102,0%	234,59	102,7%	241,54	103,0%	248,69	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.																	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	5 316,59	5 860,68	110,2%	5 594,76	95,5%	5 727,13	102,4%	5 727,13	102,4%	5 704,98	102,0%	5 856,90	102,7%	6 030,26	103,0%	6 208,76	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	4 083,40	4 516,51	110,6%	4 297,05	95,1%	4 398,72	102,4%	4 398,72	102,4%	4 381,70	102,0%	4 498,39	102,7%	4 631,54	103,0%	4 768,63	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 233,19	1 344,18	109,0%	1 297,71	96,5%	1 328,41	102,4%	1 328,41	102,4%	1 323,27	102,0%	1 358,51	102,7%	1 398,72	103,0%	1 440,13	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 389,98	1 091,43	78,5%	1 083,14	99,2%	1 108,76	102,4%	1 108,76	102,4%	1 104,47	102,0%	1 133,88	102,7%	1 167,44	103,0%	1 202,00	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.				187,41		191,84	102,4%	193,03	103,0%	191,10	102,0%	196,19	102,7%	202,00	103,0%	207,97	103,0%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.																	
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.																	
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.																	
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.																	
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.				187,41		191,84	102,4%	193,03	103,0%	191,10	102,0%	196,19	102,7%	202,00	103,0%	207,97	103,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	**1 208,24**	**286,03**	**23,7%**	**1 220,45**	**426,7%**	**1 249,33**	**102,4%**	**1 249,33**	**102,4%**	**1 244,49**	**102,0%**	**1 277,63**	**102,7%**	**1 315,45**	**103,0%**	**1 354,39**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	831,78	78,28	9,4%	870,95	1112,6%	891,55	102,4%	1 249,33	143,4%	1 244,49	142,9%	1 277,63	102,7%	1 315,45	103,0%	1 354,39	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.		12,15															
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	376,46	195,60	52,0%	349,50	178,7%	357,78	102,4%										
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	289,14	150,23	52,0%	268,44	178,7%	274,79	102,4%										
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	87,32	45,37	52,0%	81,06	178,7%	82,99	102,4%										
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	**775,43**	**1 530,12**	**197,3%**	**1 137,57**	**74,3%**	**1 164,49**	**102,4%**	**1 164,49**	**102,4%**	**1 159,98**	**102,0%**	**1 190,87**	**102,7%**	**1 226,12**	**103,0%**	**1 262,42**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.		115,93		41,33	35,7%	42,98	104,0%	90,53	219,0%	42,14	102,0%	43,27	102,7%	44,55	103,0%	45,87	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.		33,66		41,33	122,8%	42,98	104,0%	42,30	102,4%	42,14	102,0%	43,27	102,7%	44,55	103,0%	45,87	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.																	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.																	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.																	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.		67,93						29,18									
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.		14,34						19,05									
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	656,51	1 168,65	178,0%	883,09	75,6%	903,98	102,4%	903,98	102,4%	900,48	102,0%	924,46	102,7%	951,83	103,0%	980,00	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	504,23	900,03	178,5%	678,25	75,4%	694,30	102,4%	694,30	102,4%	691,62	102,0%	710,03	102,7%	731,05	103,0%	752,69	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	152,28	268,62	176,4%	204,83	76,3%	209,68	102,4%	209,68	102,4%	208,87	102,0%	214,43	102,7%	220,78	103,0%	227,31	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.																	
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	6,47	1,48	22,9%					7,79									
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	6,44	9,20	142,9%	17,41	189,2%	18,11	104,0%	17,82	102,4%	17,75	102,0%	18,23	102,7%	18,77	103,0%	19,32	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.																	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	106,01	234,85	221,5%	195,74	83,3%	199,42	101,9%	144,36	73,8%	199,60	102,0%	204,92	102,7%	210,98	103,0%	217,23	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	2,80	5,43	194,2%	3,68	67,7%			3,77	102,4%								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.		67,93															
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	103,21	161,49	156,5%	192,06	118,9%	199,42	103,8%	140,59	73,2%	199,60	103,9%	204,92	102,7%	210,98	103,0%	217,23	103,0%
3	Амортизация	тыс.руб.	67,02	49,80	74,3%	48,71	97,8%	48,71	100,0%	1,24	2,5%	1,24	2,5%	1,24	100,0%	1,24	100,0%	1,24	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	67,02	49,80	74,3%	48,71	97,8%	48,71	100,0%	1,24	2,5%	1,24	2,5%	1,24	100,0%	1,24	100,0%	1,24	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	**122,18**	**104,20**	85,3%	**100,90**	96,8%	**100,90**	100,0%	**2 592,83**	2569,7%								

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс.руб.																	
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.																	
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	**122,18**	**104,20**	**85,3%**	**100,90**	**96,8%**	**100,90**	**100,0%**	**130,25**	**129,1%**								
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.																	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.																	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	41,29	41,08	99,5%	44,12	107,4%	44,12	100,0%	73,33	166,2%								
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	35,12	27,65	78,7%	28,53	103,2%	28,53	100,0%	28,92	101,4%								
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.																	
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	29,75	15,56	52,3%	15,32	98,5%	15,32	100,0%	15,58	101,7%								
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	16,03			12,93		12,93	100,0%	12,41	95,9%								
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.																	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.		19,91															
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.																	
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.																	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.																	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.																	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.								200,00									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.								200,00									
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.								2 262,58									
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.																	
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.																	
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.								**1 218,24**									
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.																	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после	тыс.руб.								1 218,24									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
	налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации																		
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		830,05		780,96	94,1%					384,30	49,2%	384,30	100,0%				
7	Итого НВВ	тыс.руб.	**10 944,10**	**9 162,68**	**83,7%**	**10 120,67**	**110,5%**	**11 164,05**	**110,3%**	**14 778,88**	**146,0%**	**10 408,95**	**102,8%**	**10 700,11**	**102,8%**	**11 412,94**	**106,7%**	**11 751,20**	**103,0%**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей Сармановского сельского поселения
Сармановского муниципального района на 2020 год

№ тарифного дела: 26/29

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на питьевую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 25.04.2019 № 84 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, транспортировку сточных вод, водоотведение и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/29, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора аренды недвижимого имущества от 01.04.2019 №62/19 между АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» и ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» имущество находится в пользовании сроком менее 3 лет.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» **на 2020 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – первый заместитель генерального директора Раушан Газизянович Хафизов.

Организация обратилась с заявлением об установлении тарифов на питьевую воду на 2020 год (№545 от 17.04.2019).

На основании договора аренды недвижимого имущества от 01.04.2019 №62/19 между АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» и ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» имущество находится в пользовании сроком менее 3 лет.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» являются население, бюджетные и прочие организации Сармановского сельского поселения Сармановского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды.

Протяженность водопроводной сети составляет 45 км, в том числе нуждающихся в замене - 7 км (15,6%).

Тариф на питьевую воду на 2019 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2018 № 10-78/кс с календарной разбивкой:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения Сармановского муниципального района				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,39	101,7%*	29,36	103,4%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,66	100,0%	24,47	103,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 год (факт)	2018г. (факт.)	2019 (утв)	2020 год (прогноз)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/ 2019, (%)
Поднято воды	347,065	318,449	291,776	310,803	322,326	110,5%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0,600	0,600	0,600	0,600	0,600	100,0%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	346,465	317,849	291,176	310,203	321,726	110,5%
Потери воды	65,416	62,708	8,4	59,053	53,085	632,0%
	18,9%	19,7%	2,9%	19,0%	16,5%	
Расход воды на технологические нужды	7,00	11,000	0	11,000	0	
Объем реализации воды	274,049	244,141	282,776	240,150	268,641	95,0%
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	274,049	244,141	282,776	240,150	268,641	95,0%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	30,655	29,741	33,413	27,150	27,150	81,3%

Показатели	2017 год (факт)	2018г. (факт.)	2019 (утв)	2020 год (прогноз)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/ 2019, (%)
По группе потребителей «Население»	230,298	200,013	238,169	198,609	227,099	95,4%
	84,0%	81,9%	84,2%	82,7%	84,5%	
По группе потребителей «Прочие»	13,096	14,387	11,194	14,392	14,392	128,6%

Расчетный объем реализации водоснабжения на 2020 год принят со снижением на 5% к утвержденному периоду регулирования. Потери воды приняты на основании технического заключения.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
факт	6 152,20	5 673,43		
Утверждено ГКРТТ			6 804,87	
прогноз организации				10 344,45
принято ГКРТТ				6 665,16

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2020 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
10 344,45	24,47	100,0%	61,68	252,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 5 327,56 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 123,61 тыс.руб:

– химические реагенты 10,20 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +0,44 тыс.руб., связано с изменением объема водоснабжения. АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» использует для очистки воды гипохлорит натрия.

– горюче-смазочные материалы – 113,41 тыс.руб., что на 59,03 тыс.руб. ниже предложения организации. Затраты приняты на уровне фактических затрат организации за 2018 год, с учетом неисполнения за 2018 год и 6 мес. 2019 года.

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) и холодную воду приняты в размере 2 894,49 тыс.руб, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 2 894,49 тыс. руб., принята в количестве 527,63 тыс.кВт.ч. Отклонение от прогноза организации составляет +953,50 тыс.руб., связано с изменением объема водоснабжения к предложению организации. Удельный расход электрической энергии принят по техническому заключению и составляет 1,64 кВт*ч/куб.м. Стоимость электрической энергии принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год, принятой по отчету организации.

Предприятие работает по одноставочному и двуставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе и низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Снижение по данной статье на 14,7% к утвержденному периоду регулирования связано со снижением объема водоснабжения к утвержденному периоду, а также с фактическими затратами организации.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 950,36 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 729,92 тыс.руб., что ниже предложения организации на 1 055,91 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 220,44 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 чел., на уровне утвержденного периода регулирования, со снижением к предложению организации на 1,5 ед.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник	3	11,62	418,26
Контролер	1,5	11,62	209,13
Электромонтер	0,5	17,09	102,53
Итого	**5**	**12,17**	**729,92**

Рост по данной статье на 13,4% связан с тем, что заработная плата слесаря-ремонтника и контролера доведена до уровня минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №481-ФЗ от 25.12.2018.

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 473,71 тыс.руб., что ниже предложения организации на 176,95 тыс.руб.

Численность цехового персонала принята в количестве 2,3 чел., на уровне утвержденного периода регулирования, со снижением к предложению организации на 1 ед.

Рост по данной статье на 13,4% связан с тем, что заработная плата цехового персонала доведена до уровня минимального размера оплаты труда на основании Федерального закона №481-ФЗ от 25.12.2018.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	478,98	343,07	71,6%
2	Отчисления на социальное страхование	144,65	103,61	71,6%
3	Амортизация ОС цехового назначения	27,03	27,03	100,0%
Итого		**650,66**	**473,71**	72,8%

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	15,35	92,11
Водитель	0,5	11,62	69,71
Слесарь по ремонту автомобилей	0,5	11,62	69,71
Тракторист	0,5	11,62	69,71
Уборщица	0,3	11,62	41,83
Итого	**2,3**	**12,43**	**343,07**

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

5. Прочие прямые расходы на 2020 год приняты в сумме 885,40 тыс.руб., что ниже предложения организации на 737,78 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических затрат за 2018 год, а также с учетом затрат, учтенных в общеэксплуатационных расходах.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Запчасти транспортного участка	15,65	15,65	100%
2	Рем.работы транспорт. средств. мойка, т/о, поверка СО	2,78	2,78	100%
3	Автоуслуги сторонних предприятий	5,07	5,07	100%
4	Хоз.расходы	10,21	10,21	100%
5	Охрана труда	82,93	0	
6	страхование имущества	6,78	0	
7	подготовка кадров	16,00	0	
8	Командировочные	7,20	0	
9	Канцелярские товары	5,00	0	
10	прочие услуги (ТО газ.оборудования, утилизация опасных отходов, обслуживание системы Глонасс)	82,40	0	
11	ремонтные работы оборудования СУПН	63,18	6,41	10%
12	услуги по заправке баллонов	0,01	0,01	100%
13	услуги ЕРЦ	199,91	0	
14	Пуско-наладочные работы	26,00	26,00	100%
15	Покупка приборов учета	98,80	98,80	100%
16	Приобретение переносного уровномера	42,60	42,60	100%
17	Покупка насосов до 40 тыс.руб.	280,80	0	

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
18	Радиологические исследования воды	58,68	58,68	100%
19	Микробиологические исследования питьевой воды	58,59	58,59	100%
20	Санитарно-эпидимиологическое обследование на соответствие санитарно-эпидимиологическим требованиям с целью оценки возможности размещения объекта	63,84	63,84	100%
21	Работы по проведению энергоаудита	3,22	3,22	100%
22	Работы по проведению тех.обследования	4,22	4,22	100%
23	Технический проект разработки месторождения	99,00	99,00	100%
24	Полный химический анализ	390,31	390,31	100%
Итого		**1 623,18**	**885,40**	54,5%

II. <u>Ремонтные расходы</u>

За 2018 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифа, освоены в полном объеме, с превышением на 0,24 тыс.руб (0,1%).

На 2020 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 453,66 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 453,66 тыс.руб., что ниже предложения организации на 1 145,75 тыс.руб.

Затраты на ремонт приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Затраты приняты на основании представленных локально-сметных расчетов, дефектных ведомостей.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт по замене линии холодного водоснабжения по ул. Профсоюзная в с. Сарманово	482,87	0	
Капитальный ремонт по замене линии холодного водоснабжения по ул. Гагарина в с. Сарманово	399,44	0	
Текущий ремонт по замене линии холодного водоснабжения с. Сарманово	717,10	453,66	63,3%
Итого	**1 599,41**	**453,66**	**28,4%**

III. <u>Административные расходы</u> на 2020 год приняты в сумме 28 999,58 тыс.руб., что ниже предложения организации на 9 889,92 тыс.руб.

Затраты на общеэксплуатационные расходы приняты с учетом утвержденных затрат для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период регулирования и индексацией.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	**Прогноз ОКК тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета тыс.руб.**	**Отклонение от прогноза ОКК**
1	Заработная плата АУП	22 973,99	17 290,39	75,3%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	6 938,14	5 221,70	75,3%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	95,85	93,81	97,9%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	337,26	335,95	99,6%
5	Транспортные расходы	3,54	2,38	67,2%
6	Охрана вневедомственная	0	726,60	
7	Услуги ЕРЦ	0	373,15	
8	Подготовка кадров	445,55	443,82	99,6%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 057,62	1 053,52	99,6%
10	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	300,96	264,92	88,0%
11	Услугти договорные (юридические, консультационные)	2 549,03	474,37	18,6%
12	Страхование имущества	31,37	30,94	98,6%
13	Аренда земли	366,56	189,60	51,7%
14	Командировочные расходы	196,83	194,11	98,6%
15	Охрана труда	281,19	205,40	73,0%
16	Вывоз ТБО	278,15	277,07	99,6%
17	Тех.обслуживание ККМ	71,88	26,52	36,9%
18	Подписка	19,85	19,77	99,6%
19	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	792,08	789,01	99,6%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	32,38	32,25	99,6%
21	Объявления	79,41	8,15	10,3%
22	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	84,40	83,23	98,6%
23	Обработка фискальных данных	7,87	0	
24	Тех. осблуживание узлов учета	856,27	45,13	5,3%
25	Расходы по оформлению недвижимости	10,82	0	
26	Аудиторские услуги	49,83	49,64	99,6%
27	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	587,42	340,43	58,0%
28	Оценка имущества	36,50	36,00	98,6%
29	Услуги нотариуса	8,34	8,22	98,6%
30	Покупка оргтехники	51,72	51,01	98,6%
31	Газ отопление	178,28	150,87	84,6%
32	Аренда транспортного средства	140,47	0	
33	Транспортные услуги	0	139,92	
34	Программный продукт	6,06	0	
35	Услуги электронных торгов	19,91	19,64	98,6%
36	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети газораспределения и газопотребления	0	22,06	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
Итого		**38 889,50**	**28 999,58**	**74,6%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1	86,33	1 035,99
Бухгалтер	3	23,95	862,26
Экономист	2	24,51	588,33
Начальник ПЭО	1	38,07	456,78
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	27,17	326,09
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	24,08	578,02
Первый зам.директора	1	66,72	800,63
Главный инженер	1	61,50	737,98
Зам.директора по общим вопросам	1	48,49	581,84
Гл.бухгалтер	1	46,67	560,06
Зам.гл.бухгалтера	1	38,42	461,07
Начальник ПТО	1	38,07	456,78
Начальник ОКСа	1	33,75	405,02
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	24,10	578,29
Начальник ОС	1	38,07	456,78
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	27,48	329,77
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,84	548,19
Секретарь (Азнакаево)	1	18,31	219,77
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,96	359,51
Юристконсульт (Азнакаево)	1	19,03	228,33
начальник ОТ и ТБ	1	24,80	297,59
Зав.цен.складом	1	17,06	204,71
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,63	259,53
Бухгалтер (Джалиль)	1	22,41	268,96
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,65	259,78
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,81	297,71
Инженер ОС (Джалиль)	1	32,05	384,59
Инженер по ОТ и ТБ	1	21,18	254,15
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,42	245,10
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,55	246,56
Начальник Джалильского энергорайона	1	60,47	725,62
Начальник ОК	1	35,84	430,11
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	57,95	695,39
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	51,31	615,74
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	34,15	409,80
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,63	259,53
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,51	282,17
Зам.генерального директора по собственности	1	48,49	581,84

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
и правовой работе			
Итого	**44**	**32,75**	**17 290,39**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%
Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоснабжению составляет 2,0% - 579,99 тыс.руб.

IV. <u>Амортизация</u> на 2020 год принята в сумме 73,42 тыс.руб., что ниже предложения организации на 166,08 тыс.руб. Затраты на амортизацию приняты с учетом ведомости амортизации, представленной организацией за 9 мес.2019 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Приобретение насоса ЭЦВ 6-10-125	Подъем воды	43,50
Приобретение блок Бокс	Подъем воды	29,92
Итого		**73,42**

V. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату.

За 2018 год организацией средства на арендную плату, заложенные при утверждении тарифа, освоены не в полном объеме, экономия составила 639,19 тыс.руб. (96,8%).

Затраты на 2020 год Госкомитетом приняты в размере 115,98 тыс.руб., в том числе:

Наименование оборудования	Сумма арендной платы в год, тыс.руб.	№договора
Аренда имущества	115,98	№ 62/19 от 01.04.2019 (срок по 28.02.2020 с пролонгацией)
Итого	**115,98**	

Затраты приняты на основании представленного договора аренды.

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2020 год приняты в сумме 114,54 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 2 403,88 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 328,34 тыс.руб.;

– земельный налог – 388,96 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 691,25 тыс.руб.;

– налог на имущество – 995,33 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 403,88 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 48,08 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:

- водный налог – 66,46 тыс.руб., с учетом представленных деклараций за 2018 год и изменения объема водоснабжения.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

VII. Нормативная прибыль

Организацией заявлены затраты в сумме 305,02 тыс.руб.:

- расходы на социальные нужды – 302,50 тыс.руб.;
- другие расходы – 2,52 тыс.руб.

Данные затраты не приняты в связи отсутствием подтверждающих документов.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

Таким образом **необходимая валовая выручка** на выполнение программы водоснабжения на 2020 год составит **6 615,16 тыс.руб.** (со снижением на 2,1% к предыдущему периоду регулирования).

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2020 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей Сармановского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,36*	100,0%	30,18*	102,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,47	100,0%	25,15	102,8%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» и исполнительного комитета Сармановского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2020 год АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		**да**			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**282,776**	**244,141**	**86,3%**	**141,388**	**141,388**	**282,776**	**115,8%**	**240,150**	**134,321**	**134,321**	**268,641**	**95,0%**
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	282,776	244,141	**86,3%**	141,388	141,388	282,776	**115,8%**	**240,150**	134,321	134,321	268,641	**95,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	238,169	200,013	**84,0%**	119,085	119,085	238,169	**119,1%**	198,609	113,550	113,550	227,099	**95,4%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	33,413	29,741	**89,0%**	16,707	16,707	33,413	**112,3%**	27,150	13,575	13,575	27,150	**81,3%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	11,194	14,387	**128,5%**	5,597	5,597	11,194	**77,8%**	14,392	7,196	7,196	14,392	**128,6%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	**86,3%**	0,03	0,03	**0,03**	**115,8%**	0,03	**0,03**	**0,03**	**0,03**	**95,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**6 566,36**	**7 694,73**	**117,2%**	**3 345,24**	**3 459,63**	**6 804,88**	**88,4%**	**9 079,20**	**3 286,69**	**3 378,47**	**6 665,16**	**97,9%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**4 797,45**	**4 253,52**	**88,7%**	**2 449,72**	**2 526,47**	**4 976,19**	**117,0%**	**4 606,08**	**2 505,00**	**2 570,68**	**5 075,67**	**102,0%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 247,10	3 487,57	**82,1%**	2 171,72	2 236,32	4 408,04	**126,4%**	4 155,73	2 214,89	2 270,43	4 485,32	**101,8%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 789,46	1 316,00	**47,2%**	1 415,34	1 457,80	2 873,14	**218,3%**	1 406,55	1 434,26	1 460,24	2 894,49	**100,7%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		305,05		24,46	24,46	48,92	**16,0%**	180,20	18,83	18,83	37,66	**77,0%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	660,25	21,06	**3,2%**	330,12	330,12	660,25	**3135,1%**	157,17	57,99	57,99	115,98	**17,6%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	171,96	327,78	**190,6%**	87,03	91,04	178,07	**54,3%**	204,97	90,87	94,68	185,55	**104,2%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	560,33	874,62	**156,1%**	281,57	298,67	580,24	**66,3%**	699,63	244,39	254,66	499,05	**86,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	65,11	643,06	**987,7%**	33,20	34,22	67,42	**10,5%**	1 507,21	368,55	384,03	752,59	**1116,3%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	500,87	662,91	**132,4%**	253,50	265,17	518,67	**78,2%**	330,56	241,43	251,57	492,99	**95,0%**

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	49,48	103,04	**208,3%**	24,49	24,98	49,47	**48,0%**	119,79	48,68	48,68	97,36	**196,8%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	17,70	35,83	**202,4%**	8,85	8,85	17,70	**49,4%**	27,68	20,43	20,43	40,87	**230,9%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	31,77	67,21	**211,5%**	15,64	16,13	31,77	**47,3%**	92,11	28,25	28,25	56,49	**177,8%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**		**44,32**						**33,95**	**10,57**	**10,78**	**21,35**	
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.		44,32						33,95	10,57	10,78	21,35	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.								9,76	4,99	5,20	10,20	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		44,32						24,19	5,57	5,57	11,15	
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 768,91**	**3 396,89**	**192,0%**	**895,52**	**933,16**	**1 828,69**	**53,8%**	**4 439,18**	**771,12**	**797,01**	**1 568,14**	**85,8%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 671,79	3 261,72	**195,1%**	846,47	881,96	1 728,43	**53,0%**	4 359,70	719,93	744,03	1 463,96	**84,7%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	503,76	1 197,86	**237,8%**	255,60	263,27	518,88	**43,3%**	534,44				
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	621,49	1 273,73	**204,9%**	314,56	329,03	643,59	**50,5%**	1 540,91	359,57	370,35	729,92	**113,4%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	187,69	383,80	**204,5%**	95,00	99,37	194,36	**50,6%**	465,36	108,59	111,85	220,44	**113,4%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		45,61						35,11	12,31	12,31	24,61	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	248,48	92,90	**37,4%**	125,76	131,54	257,31	**277,0%**	1 394,44	131,30	136,81	268,12	**104,2%**
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								882,31				
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	98,88	154,34	**156,1%**	49,69	52,71	102,40	**66,3%**	123,46	43,13	44,94	88,07	**86,0%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	11,49	113,48	**987,7%**	5,86	6,04	11,90	**10,5%**	265,98	65,04	67,77	132,81	**1116,3%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	88,39	116,98	**132,4%**	44,74	46,79	91,53	**78,2%**	58,33	42,60	44,39	87,00	**95,0%**
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	8,73	18,18	**208,3%**	4,32	4,41	8,73	**48,0%**	21,14	8,59	8,59	17,18	**196,8%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,12	6,32	**202,4%**	1,56	1,56	3,12	**49,4%**	4,88	3,61	3,61	7,21	**230,9%**

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		5,61	11,86	**211,5%**	2,76	2,85	5,61	**47,3%**	16,26	4,98	4,98	9,97	**177,8%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**6 566,36**	**7 694,73**	**117,2%**	**3 345,24**	**3 459,63**	**6 746,67**	**87,7%**	**9 079,20**	**3 286,69**	**3 378,47**	**6 665,16**	**98,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 918,89	6 793,61	**114,8%**	3 018,19	3 118,28	6 136,47	**90,3%**	8 549,38	2 945,39	3 025,24	5 970,63	**97,3%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.								9,76	4,99	5,20	10,20	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 293,22	2 513,86	**76,3%**	1 670,94	1 721,07	3 392,02	**134,9%**	1 940,99	1 434,26	1 460,24	2 894,49	**85,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	621,49	1 273,73	**204,9%**	314,56	329,03	643,59	**50,5%**	1 540,91	359,57	370,35	729,92	**113,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	187,69	383,80	**204,5%**	95,00	99,37	194,36	**50,6%**	465,36	108,59	111,85	220,44	**113,4%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		394,97		24,46	24,46	48,92	**12,4%**	239,50	36,71	36,71	73,42	**150,1%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	660,25	21,06	**3,2%**	330,12	330,12	660,25	**3135,1%**	157,17	57,99	57,99	115,98	**17,6%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	420,44	420,68	**100,1%**	212,80	222,58	435,38	**103,5%**	1 599,41	222,17	231,50	453,66	**104,2%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								882,31				
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	659,21	1 028,96	**156,1%**	331,26	351,38	682,64	**66,3%**	823,10	287,52	299,60	587,12	**86,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	76,60	756,55	**987,7%**	39,05	40,26	79,32	**10,5%**	1 773,18	433,59	451,81	885,40	**1116,3%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ									150,00				
7.1.11.2	Прочие расходы		76,60	756,55	**987,7%**	39,05	40,26	79,32	**10,5%**	1 623,18	433,59	451,81	885,40	**1116,3%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	589,26	779,90	**132,4%**	298,24	311,96	610,20	**78,2%**	388,90	284,03	295,96	579,99	**95,0%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	58,21	121,22	**208,3%**	28,81	29,39	58,21	**48,0%**	140,93	57,27	57,27	114,54	**196,8%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	20,83	42,15	**202,4%**	10,41	10,41	20,83	**49,4%**	32,56	24,04	24,04	48,08	**230,9%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	37,38	79,07	**211,5%**	18,40	18,98	37,38	**47,3%**	108,37	33,23	33,23	66,46	**177,8%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**								**305,02**				
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.												

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.								302,50				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.								2,52				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		2 021,30						960,23				
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**												
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**												
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**6 566,36**	**5 673,43**	**86,4%**	**3 345,24**	**3 459,63**	**6 804,88**	**119,9%**	**10 344,45**	**3 286,69**	**3 378,47**	**6 665,16**	**97,9%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,22**	**23,24**	**100,1%**	**23,66**	**24,47**	**24,06**	**103,6%**	**43,07**	**24,47**	**25,15**	**24,81**	**103,1%**
							103,42			179,00	100,00	102,79		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2020 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да	
1	**Производственные расходы**	**4 838,20**	**5 956,90**	123,1%	**2 450,81**	**2 541,11**	**4 991,92**	83,8%	**6 403,30**	128,3%	**5327,56**	106,7%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	227,47	113,41	49,9%	117,78	117,78	235,56	207,7%	182,20	77,3%	123,61	52,5%
1.1.1	Реагенты								9,76		10,20	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	227,47	113,41	49,9%	117,78	117,78	235,56	207,7%	172,44	73,2%	113,41	48,1%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 293,22	2 513,86	76,3%	1 670,94	1 721,07	3 392,02	134,9%	1 940,99	57,2%	2 894,49	85,3%
1.2.1	Электроэнергия	3 293,22	2 513,86	76,3%	1 670,94	1 721,07	3 392,02	134,9%	1 940,99	57,2%	2 894,49	85,3%
1.2.2	Холодная вода											
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем											
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	809,18	1 657,53	204,8%	409,55	428,40	837,95	50,6%	2 006,27	239,4%	950,36	113,4%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	621,49	1 273,73	204,9%	314,56	329,03	643,59	50,5%	1 540,91	239,4%	729,92	113,4%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	187,69	383,80	204,5%	95,00	99,37	194,36	50,6%	465,36	239,4%	220,44	113,4%
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.5	Общехозяйственные расходы	431,73	915,55	212,1%	213,48	233,60	447,08	48,8%	650,66	145,5%	473,71	106,0%
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	76,60	756,55	987,7%	39,05	40,26	79,32	10,5%	1 623,18	2046,4%	885,40	1116,3%
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта											
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод										885,40	
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2	**Ремонтные расходы**	**420,44**	**420,68**	100,1%	**212,80**	**222,58**	**435,38**	103,5%	**1 599,41**	367,4%	**453,66**	104,2%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	420,44	420,68	100,1%	212,80	222,58	435,38	103,5%	717,10	164,7%	453,66	104,2%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем								882,31			
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы											
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала											
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы											
3	**Административные расходы**	**589,25**	**779,90**	132,4%	**298,24**	**311,96**	**610,20**	78,2%	**388,90**	63,7%	**579,99**	95,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	6,04	16,73	276,8%	3,06	3,20	6,26	37,4%	10,58	169,0%	21,07	336,8%
3.1.1	Услуги связи и интернет	6,04	16,73	276,8%	3,06	3,20	6,26	37,4%	10,58	169,0%	21,07	336,8%
3.1.2	Юридические услуги											
3.1.3	Аудиторские услуги											
3.1.4	Консультационные услуги											
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий											
3.1.6	Информационные услуги											
3.1.7	Управленческие услуги											
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	317,28	595,66	187,7%	160,58	167,98	328,56	55,2%	299,12	91,0%	450,24	137,0%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	243,69	458,74	188,3%	123,34	129,02	252,35	55,0%	229,74	91,0%	345,81	137,0%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	73,59	136,91	186,0%	37,25	38,96	76,21	55,7%	69,38	91,0%	104,43	137,0%

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем											
3.4	Служебные командировки											
3.5	Обучение персонала										8,88	
3.6	Страхование производственных объектов											
3.7	Прочие административные расходы	265,93	167,51	63,0%	134,60	140,78	275,38	164,4%	79,20	28,8%	99,80	36,2%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		2,77						0,96			
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий											
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**								**150,00**			
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ								150,00			
5	**Амортизация**		**394,97**		**24,46**	**24,46**	**48,92**	12,4%	**239,50**	489,6%	**73,42**	150,1%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения		394,97		24,46	24,46	48,92	12,4%	239,50	489,6%	73,42	150,1%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**660,25**	**21,06**	3,2%	330,12	330,12	**660,25**	3135,1%	**157,17**	23,8%	**115,98**	17,6%
6.1	Аренда имущества	660,25	21,06	3,2%	330,12	330,12	660,25	3135,1%	157,17	23,8%	115,98	17,6%
6.2	Концессионная плата											
6.3	Лизинговые платежи											
6.4	Аренда земельных участков											
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**58,21**	**121,22**	208,3%	**28,81**	**29,39**	**58,21**	48,0%	**140,93**	242,1%	**114,54**	196,8%
7.1	Налог на прибыль при ОСН											
7.2	Единый налог при УСН											
7.3	Налог на имущество организаций		20,54						18,33		19,91	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,03	13,83	48938,4%	0,01	0,01	0,03	0,2%	7,23	25585,4%	13,83	48920,7%
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
7.6	Земельный налог	17,12	7,78	45,5%	8,56	8,56	17,11	220,0%	3,90	22,8%	7,78	45,5%
7.7	Транспортный налог	3,68			1,84	1,84	3,68		3,10	84,2%	6,57	178,3%
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов											
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	37,38	79,07	211,5%	18,40	18,98	37,38	47,3%	108,37	289,9%	66,46	177,8%
8	**Нормативная прибыль**								**305,02**			
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним											
8.2	Расходы на капитальные вложения											
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами								302,50			
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль								2,52			
8.5	Величина нормативной прибыли											
9	**Убыток**		**2 021,30**						**960,23**			
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**											
11	**Итого НВВ**	**6 566,35**	**5 673,43**	86,4%	**3 345,24**	**3 459,63**	**6 804,88**	119,9%	**10 344,45**	152,0%	**6 665,16**	97,9%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей Сармановского сельского поселения
Сармановского муниципального района на 2020 год

№ тарифного дела: 26/28

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на водоотведение на 2020 год приказом Госкомитета от 25.04.2019 № 84 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, транспортировку сточных вод, водоотведение и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/28, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора аренды недвижимого имущества от 01.04.2019 №62/19 между АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» и ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» имущество находится в пользовании сроком менее 3 лет.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» **на 2020 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – первый заместитель генерального директора Раушан Газизянович Хафизов.

Организация обратилась с заявлением об установлении тарифов на водоотведение на 2020 год (№549 от 17.04.2019).

На основании договора аренды недвижимого имущества от 01.04.2019 №62/19 между АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» и ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» имущество находится в пользовании сроком менее 3 лет.

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» оказывает услугу водоотведения населению, бюджетным и прочим организациям Сармановского сельского поселения Сармановского муниципального района.

Протяженность канализационной сети составляет 9,5 км, в том числе нуждающихся в замене – 1,6 км (16,8%).

Тариф на водоотведение на 2019 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2018 № 10-78/кс с календарной разбивкой:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	Отклонение к 01.07.2018, %	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения Сармановского муниципального района				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,19	95,6%*	34,19	100,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,49	94,0%	28,49	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом увеличения ставки НДС до 20%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 год (факт)	2018 год (факт)	2019 год (утв.)	2020 год (прогноз)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/ 2019 (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	115,382	105,194	113,177	101,127	105,194	92,9%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	29,166	27,687	29,406	25,706	27,687	94,2%
По группе потребителей «Население»	81,162	71,766	78,284	69,954	71,766	91,7%
	70,3%	68,2%	69,2%	69,2%	68,2%	
По группе потребителей «Прочие»	5,054	5,741	5,487	5,467	5,741	104,6%

Расчетный объем водоотведения принят на уровне факта 2018 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и

водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
факт	3 353,60	3 159,29		
Утверждено ГКРТТ			3 224,93	
прогноз организации				6 959,02
принято ГКРТТ				3 027,39

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2020 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.**	**Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года**	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	**Отклонение к уровню 1 полугодия**
6 959,02	28,49	100,0%	109,13	383,0%

<u>Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)</u>

I. <u>Производственные расходы</u> на 2020 год приняты в сумме 2 766,91 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 68,54 тыс.руб:

– химические реагенты – 0,79 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 22,56 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических затрат организации за 2018 год и индексов-дефляторов.

– горюче-смазочные материалы – 67,75 тыс.руб., что на 33,64 тыс.руб. ниже предложения организации. Затраты приняты на уровне фактических затрат организации за 2018 год, с учетом неисполнения за 2018 год и 6 мес. 2019 года.

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) и холодную воду приняты в размере 704,41 тыс.руб, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 704,41 тыс. руб., принята в количестве 134,65 тыс.кВт.ч. Отклонение от прогноза организации составляет 345,09 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии принят по

техническому заключению и составляет 1,28 кВт*ч/куб.м. Стоимость электрической энергии принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 2018 год.

Предприятие работает по одноставочному и двуставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе и низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1 531,86 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1 176,54 тыс.руб., что ниже предложения организации на 523,65 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 355,32 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 7,13 чел., на уровне предложения организации (с увеличением на 0,13 ед.).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очитска стоков и утилизация сточной жидкости			
Электрогазосварщик	0,90	14,46	156,17
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,23	15,51	228,85
Оператор	4	13,24	635,52
Лаборант	1	13,00	156,00
Итого	**7,13**	**13,75**	**1 176,54**

4. Затраты на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 326,78 тыс.руб., на уровне предложения организации. Численность цехового персонала принята в количестве 0,80 чел., на уровне предложения организации, со снижением к утвержденному периоду на 1,4 ед. Заработная плата принята по предложению организации (со снижением к утвержденному периоду регулирования на 26,1%).

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	221,71	221,71	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование	66,96	66,96	100,0%
3	Амортизация ОС цехового назначения	36,79	36,79	100,0%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	1,33	1,32	99,2%
Итого		**326,79**	**326,78**	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,8	23,09	221,71

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Итого	**0,8**	**23,09**	**221,71**

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

5. Прочие прямые расходы на 2020 год приняты в сумме 135,33 тыс.руб., что ниже предложения организации на 1 098,32 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индексов-дефляторов к отчетным данным за 6 мес. 2019 года, с учетом фактических затрат организации за 2018 год, а также с учетом затрат, учтенных в общеэксплуатационных расходах.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Запчасти транспортного участка	18,68	18,68	100,0%
2	Рем.работы транспорт. средств. мойка, т/о, поверка СО	3,31	3,31	100,0%
3	Автоуслуги сторонних предприятий	6,05	6,05	100,0%
4	Хоз.расходы	0,25	0,25	100,0%
5	Охрана труда	36,26	0	
6	Лабораторные анализы	40,00	21,58	54,0%
7	страхование имущества	4,18	0	
8	подготовка кадров	17,80	0	
9	подготовка кадров	2,04	0	
10	Канцелярские товары	0,14	0	
11	прочие услуги	3,05	0	
12	прочие затраты	0,19	0	
13	услуги по заправке баллонов	0,01	0,01	100,0%
14	Услуги ЕРЦ	30,16	0	
15	Работы по проведению энергоаудита	183,67	26,63	14,5%
16	Работы по проведению тех.обследования	57,52	57,52	100,0%
17	Вывоз избыточного ила	1,31	1,31	100,0%
18	Контроль за сбросами сточных вод предприятиями	788,80	0	
19	разработка проекта СЗЗ	40,23	0	
Итого		**1 233,65**	**135,33**	11,0%

II. <u>Ремонтные расходы</u>

За 2018 год организацией средства на ремонт, заложенные при утверждении тарифа, освоены не в полном объеме. Отклонение составляет 18,62 тыс.руб (13,6%). Исполнение ремонта за 6 мес. 2019 года составило 17,7% от утвержденных затрат (25,07 тыс.руб.).

Затраты на 2020 год приняты в сумме 147,61 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 147,61 тыс.руб., что ниже предложения организации на 769,36 тыс.руб.

Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, с учетом неисполнения ремонта по факту 2018 года и 6 мес. 2019 года.

Затраты приняты на основании представленных локально-сметных расчетов, дефектных ведомостей.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Текущий ремонт на линии водоотведения	103,35	50,17	48,5%
Текущий ремонт колодцев на линии водоотведения	97,44	97,44	100,0%
Текущий ремонт	716,18	0	
Итого	**916,97**	**147,61**	**16,1%**

III. <u>Административные расходы</u> на 2020 год приняты в сумме 28 999,58 тыс.руб., что ниже предложения организации на 9 889,92 тыс.руб.

Затраты на общеэксплуатационные расходы приняты с учетом утвержденных затрат для организации АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период регулирования и индексацией.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	**Прогноз ОКК тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета тыс.руб.**	**Отклонение от прогноза ОКК**
1	Заработная плата АУП	22 973,99	17 290,39	75,3%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	6 938,14	5 221,70	75,3%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	95,85	93,81	97,9%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	337,26	335,95	99,6%
5	Транспортные расходы	3,54	2,38	67,2%
6	Охрана вневедомственная	0	726,60	
7	Услуги ЕРЦ	0	373,15	
8	Подготовка кадров	445,55	443,82	99,6%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 057,62	1 053,52	99,6%
10	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	300,96	264,92	88,0%
11	Услугти договорные (юридические,	2 549,03	474,37	18,6%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	**Прогноз ОКК тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета тыс.руб.**	**Отклонение от прогноза ОКК**
	консультационные)			
12	Страхование имущества	31,37	30,94	98,6%
13	Аренда земли	366,56	189,60	51,7%
14	Командировочные расходы	196,83	194,11	98,6%
15	Охрана труда	281,19	205,40	73,0%
16	Вывоз ТБО	278,15	277,07	99,6%
17	Тех.обслуживание ККМ	71,88	26,52	36,9%
18	Подписка	19,85	19,77	99,6%
19	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	792,08	789,01	99,6%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	32,38	32,25	99,6%
21	Объявления	79,41	8,15	10,3%
22	Ремонт оргтехники и заправка картриджей	84,40	83,23	98,6%
23	Обработка фискальных данных	7,87	0	
24	Тех. осблуживание узлов учета	856,27	45,13	5,3%
25	Расходы по оформлению недвижимости	10,82	0	
26	Аудиторские услуги	49,83	49,64	99,6%
27	Прочие услуги (услуги по считыванию и передачи данных о потреблении э/э, изготовление пропусков, межевание земельных участков, услуги БТИ)	587,42	340,43	58,0%
28	Оценка имущества	36,50	36,00	98,6%
29	Услуги нотариуса	8,34	8,22	98,6%
30	Покупка оргтехники	51,72	51,01	98,6%
31	Газ отопление	178,28	150,87	84,6%
32	Аренда транспортного средства	140,47	0	
33	Транспортные услуги	0	139,92	
34	Программный продукт	6,06	0	
35	Услуги электронных торгов	19,91	19,64	98,6%
36	Техническое обслуживание и тек.ремонт сети газораспределения и газопотребления	0	22,06	
Итого		**38 889,50**	**28 999,58**	**74,6%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1	86,33	1 035,99
Бухгалтер	3	23,95	862,26
Экономист	2	24,51	588,33
Начальник ПЭО	1	38,07	456,78
Вед.инженер ПТО (Азнакаево)	1	27,17	326,09
Инженер ПТО (Азнакаево)	2	24,08	578,02
Первый зам.директора	1	66,72	800,63
Главный инженер	1	61,50	737,98

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Зам.директора по общим вопросам	1	48,49	581,84
Гл.бухгалтер	1	46,67	560,06
Зам.гл.бухгалтера	1	38,42	461,07
Начальник ПТО	1	38,07	456,78
Начальник ОКСа	1	33,75	405,02
Инженер ОКСа (Азнакаево)	2	24,10	578,29
Начальник ОС	1	38,07	456,78
Экономист по сбыту (Азнакаево)	1	27,48	329,77
Инженер ОС (Азнакаево, Актюба)	2	22,84	548,19
Секретарь (Азнакаево)	1	18,31	219,77
Системный администратор (Азнакаево)	1	29,96	359,51
Юристконсульт (Азнакаево)	1	19,03	228,33
начальник ОТ и ТБ	1	24,80	297,59
Зав.цен.складом	1	17,06	204,71
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	21,63	259,53
Бухгалтер (Джалиль)	1	22,41	268,96
Инженер ПТО (Актюба)	1	21,65	259,78
Ведущий экономист (Азнакаево)	1	24,81	297,71
Инженер ОС (Джалиль)	1	32,05	384,59
Инженер по ОТ и ТБ	1	21,18	254,15
Юристконсульт (Джалиль)	1	20,42	245,10
Секретарь-референт (Джалиль)	1	20,55	246,56
Начальник Джалильского энергорайона	1	60,47	725,62
Начальник ОК	1	35,84	430,11
Ведущий инженер Джалильского энергорайона	1	57,95	695,39
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	51,31	615,74
Инженер отдела закупок (Азнакаево)	1	34,15	409,80
Инженер ПТО (Джалиль)	1	21,63	259,53
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	23,51	282,17
Зам.генерального директора по собственности и правовой работе	1	48,49	581,84
Итого	**44**	**32,75**	**17 290,39**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Согласно учетной политике 26 счет «Общехозяйственные расходы» распределяется следующим образом:

Азнакаево водоснабжение	14,0%
Азнакаево водоотведение	9,0%
Азнакаево теплоснабжение	28,70%
Актюба водоснабжение	5,0%
Актюба водоотведение	4,0%
Актюба теплоснабжение	7,0%

Джалиль водоснабжение	4,0%
Джалиль водоотведение	7,0%
Джалиль теплоснабжение	14,0%
Теплоснабжение АЦРБ	2,2%
Сарманово водоснабжение	2,0%
Сарманово водоотведение	1,2%
Уруссу Теплоснабжение	1,9%
Итого	100%

Доля общеэксплуатационных расходов на 2019 год по водоснабжению составляет 1,2% - 347,99 тыс.руб.

IV. Амортизация на 2020 год, заявленная организацией в сумме 156,67 тыс.руб., не принята в связи с отсутствием подтверждающих документов.

По отчетным данным за 2018 год и за 6 мес. 2019 года, в ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года амортизация отсутствует.

V. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату.

За 2018 год организацией средства на арендную плату, заложенные при утверждении тарифа в сумме 280,15 тыс.руб. не освоены.

Затраты на 2020 год приняты Госкомитетом в размере 16,17 тыс.руб., в том числе:

Наименование оборудования	Сумма арендной платы в год, тыс.руб.	№договора
Аренда имущества	16,17	№ 62/19 от 01.04.2019 (срок по 28.02.2020 с пролонгацией)
Итого	**16,17**	

Затраты приняты на основании представленного договора аренды.

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2020 год приняты в сумме 29,55 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 2 403,88 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 328,34 тыс.руб.;

– земельный налог – 388,96 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 691,25 тыс.руб.;

– налог на имущество – 995,33 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 2 403,88 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 1,2%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 28,85 тыс.руб.

Расходы по сомнительным долгам Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

VII. Нормативная прибыль

Организацией заявлены затраты в сумме 245,64 тыс.руб.:
- расходы на социальные нужды – 243,12 тыс.руб.;
- другие расходы – 2,52 тыс.руб.

Данные затраты не приняты в связи отсутствием подтверждающих документов.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 280,15 тыс.руб., в том числе:

арендную плату 280,15 тыс.руб. (за 2018 год).

Таким образом **необходимая валовая выручка** на выполнение программы водоотведения на 2020 год составит **3 027,39 тыс.руб.** (со снижением 6,1% к предыдущему периоду регулирования).

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2020 год, предлагается принять:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей Сармановского сельского поселения				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,19*	100,0%	34,87*	102,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,49	100,0%	29,06	102,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» и исполнительного комитета Сармановского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020 год и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2020 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2020 год
АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
											2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	113,177	105,194	92,9%	56,588	56,589	113,177	107,6%	101,127	52,597	52,597	105,194	92,9%
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	113,177	105,194	92,9%	56,588	56,589	113,177	107,6%	101,127	52,597	52,597	105,194	92,9%
2.3.1	Население	Тыс. м3	78,284	71,766	91,7%	39,140	39,144	78,284	109,1%	69,954	35,883	35,883	71,766	91,7%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	29,406	27,687	94,2%	14,704	14,702	29,406	106,2%	25,706	13,844	13,844	27,687	94,2%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	5,487	5,741	104,6%	2,744	2,743	5,487	95,6%	5,467	2,871	2,871	5,741	104,6%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	3 399,00	3 727,76	109,7%	1 612,44	1 612,49	3 224,93	86,5%	6 613,38	1 638,80	1 668,73	3 307,53	102,6%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	460,80	199,40	43,3%	93,57	93,19	186,76	93,7%	1 201,81	161,99	167,37	329,36	176,4%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	439,42	168,51	38,3%	82,76	81,89	164,65	97,7%	1 175,26	150,34	155,28	305,62	185,6%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	52,37	94,29	180,0%	26,57	27,37	53,94	57,2%	125,47	86,69	89,29	175,97	326,2%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.								156,67				
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	280,15							69,97	8,09	8,09	16,17	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	74,23	44,12	59,4%	37,57	39,30	76,87	174,2%	712,15	39,23	40,87	80,10	104,2%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	30,79	23,46	76,2%	17,66	14,22	31,88	135,9%	26,98	12,17	12,68	24,86	78,0%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,88	6,64	352,2%	0,95	1,00	1,95	29,4%	84,02	4,18	4,35	8,53	436,7%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
											2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	20,65	28,92	140,0%	10,45	10,93	21,38	73,9%	24,50	10,74	11,19	21,92	102,5%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,73	1,97	269,8%	0,36	0,37	0,73	37,1%	2,05	0,91	0,91	1,82	249,0%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,73	1,59	218,3%	0,36	0,37	0,73	45,8%	2,05	0,91	0,91	1,82	249,0%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.		0,38										
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	2 938,19	3 528,36	120,1%	1 518,87	1 519,30	3 038,17	86,1%	5 411,58	1 476,81	1 501,36	2 978,17	98,0%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 620,21	3 068,95	117,1%	1 358,00	1 351,27	2 709,26	88,3%	5 016,67	1 291,50	1 333,57	2 625,07	96,9%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		0,73						23,35	0,39	0,40	0,79	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	733,57	491,68	67,0%	372,20	383,37	755,57	153,7%	924,02	260,31	268,12	528,44	69,9%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 027,73	1 571,97	153,0%	520,17	544,09	1 064,26	67,7%	1 700,19	579,58	596,96	1 176,54	110,5%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	310,38	482,81	155,6%	157,09	164,32	321,41	66,6%	513,46	175,03	180,28	355,32	110,6%
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	62,57	74,06	118,4%	31,67	33,12	64,79	87,5%	204,82	33,06	34,45	67,51	104,2%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		11,67										
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	457,92	348,96	76,2%	262,67	211,53	474,19	135,9%	401,21	181,03	188,64	369,67	78,0%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	28,04	98,74	352,2%	14,19	14,84	29,04	29,4%	1 249,63	62,10	64,71	126,80	436,7%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	307,13	430,12	140,0%	155,56	162,48	318,05	73,9%	364,39	171,80	154,27	326,07	102,5%
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	10,86	29,29	269,8%	5,31	5,55	10,86	37,1%	30,51	13,51	13,51	27,03	249,0%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	10,86	23,70	218,3%	5,31	5,55	10,86	45,8%	30,51	13,51	13,51	27,03	249,0%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.		5,59										
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.												

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
											2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	3 399,00	3 727,76	109,7%	1 612,44	1 612,49	3 224,93	86,5%	6 613,38	1 638,80	1 668,73	3 307,53	102,6%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 059,63	3 237,46	105,8%	1 440,76	1 433,16	2 873,91	88,8%	6 191,93	1 441,85	1 488,84	2 930,69	102,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		0,73						23,35	0,39	0,40	0,79	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	785,94	585,97	74,6%	398,78	410,74	809,52	138,1%	1 049,50	347,00	357,41	704,41	87,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 027,73	1 571,97	153,0%	520,17	544,09	1 064,26	67,7%	1 700,19	579,58	596,96	1 176,54	110,5%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	310,38	482,81	155,6%	157,09	164,32	321,41	66,6%	513,46	175,03	180,28	355,32	110,6%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.								156,67				
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	280,15							69,97	8,09	8,09	16,17	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	136,80	118,18	86,4%	69,24	72,42	141,66	119,9%	916,97	72,29	75,32	147,61	104,2%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		11,67										
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	488,71	372,43	76,2%	280,33	225,75	506,08	135,9%	428,18	193,21	201,32	394,53	78,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	29,92	105,38	352,2%	15,15	15,84	30,99	29,4%	1 333,65	66,27	69,06	135,33	436,7%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	327,78	459,04	140,0%	166,02	173,41	339,43	73,9%	388,90	182,53	165,46	347,99	102,5%
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	11,59	31,26	269,8%	5,67	5,92	11,59	37,1%	32,56	14,42	14,42	28,85	249,0%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	11,59	25,29	218,3%	5,67	5,92	11,59	45,8%	32,56	14,42	14,42	28,85	249,0%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.		5,97										
8	Валовая прибыль	тыс. руб.								245,64				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.								243,12				

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
											2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.								2,52				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		568,47							140,07	140,07	280,15	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.								100,00				
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 399,00	3 159,29	92,9%	1 612,44	1 612,49	3 224,93	102,1%	6 959,02	1 498,73	1 528,66	3 027,39	93,9%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	30,03	30,03	100,0%	28,49	28,49	28,49	94,9%	68,81	28,49	29,06	28,78	101,0%
18							100,00			241,50	100,00	102,00		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2020 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**		**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**2 642,68**	**3 119,28**	**118,03**	**1 371,52**	**1 360,74**	**2 732,25**	**87,59**	**4 948,32**	**181,11**	**2 766,91**	**101,27**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	95,24	68,47	71,89	48,21	50,42	98,63	144,04	124,74	126,47	68,54	69,49
1.1.1	Реагенты		0,73						23,35		0,79	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	95,24	67,75	71,13	48,21	50,42	98,63	145,58	101,39	102,80	67,75	68,69
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	785,94	585,97	74,56	398,78	410,74	809,52	138,15	1 049,50	129,64	704,41	87,02
1.2.1	Электроэнергия	785,94	585,97	74,56	398,78	410,74	809,52	138,15	1 049,50	129,64	704,41	87,02
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем											
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 338,11	2 054,78	153,56	677,26	708,41	1 385,67	67,44	2 213,64	159,75	1 531,86	110,55
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 027,73	1 571,97	152,96	520,17	544,09	1 064,26	67,70	1 700,19	159,75	1 176,54	110,55
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе	310,38	482,81	155,55	157,09	164,32	321,41	66,57	513,46	159,75	355,32	110,55

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	налоги и сборы											
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.6	Общехозяйственные расходы	393,47	304,68	77,43	232,12	175,33	407,45	133,73	326,79	80,20	326,78	80,20
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	29,92	105,38	352,21	15,15	15,84	30,99	29,41	1 233,65	3 980,80	135,33	436,69
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод								1,31			
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта											
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод								1 232,34		135,33	
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание											
2	**Ремонтные расходы**	**136,80**	**118,18**	**86,39**	**69,24**	**72,42**	**141,66**	**119,87**	**916,97**	**647,30**	**147,61**	**104,20**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	136,80	106,51	77,86	69,24	72,42	141,66	133,00	916,97	647,30	147,61	104,20
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		11,67									
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы											
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала											
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	том числе налоги и сборы											
3	**Административные расходы**	**327,78**	**459,04**	**140,04**	**165,89**	**173,54**	**339,43**	**73,94**	**388,90**	**114,57**	**347,99**	**102,52**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями								36,07		12,64	
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,36	9,85	292,93	1,70	1,78	3,48	35,35	10,58	303,88	12,64	363,24
3.1.2	Юридические услуги											
3.1.3	Аудиторские услуги											
3.1.4	Консультационные услуги											
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		20,30									
3.1.6	Информационные услуги		4,30						25,49			
3.1.7	Управленческие услуги											
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	176,49	350,60	198,65	89,33	93,44	182,77	52,13	299,12	163,66	270,15	147,81
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	135,55	270,01	199,19	68,61	71,76	140,37	51,99	229,74	163,66	207,48	147,81
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	40,94	80,59	196,85	20,72	21,68	42,39	52,61	69,38	163,66	62,66	147,81
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	либо объектов, входящих в состав таких систем											
3.4	Служебные командировки	16,80	0,45	2,65	8,50	8,89	17,40	3 909,21	1,97	11,31		
3.5	Обучение персонала		2,76						4,46		5,33	
3.6	Страхование производственных объектов											
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	134,49	105,24	78,25	68,07	71,20	139,27	132,33	47,28	33,95	59,88	43,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		1,63									
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий											
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**											
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ								100,00			
5	**Амортизация**								156,67			
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения								156,67			
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	280,15							69,97		16,17	
6.1	Аренда имущества	280,15				57,25	57,25		69,97	122,22	16,17	28,24
6.2	Концессионная плата											
6.3	Лизинговые платежи											
6.4	Аренда земельных участков											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**11,59**	**31,26**	**269,83**	**5,79**	**5,79**	**11,59**	**37,06**	**32,56**	**281,05**	**28,85**	**248,99**
7.1	Налог на прибыль при ОСН											
7.2	Единый налог при УСН											
7.3	Налог на имущество организаций		12,33						18,33		11,94	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,02	8,30	52 797,63	0,01	0,01	0,02	0,19	7,23	45 995,19	8,30	52 767,18
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом											
7.6	Земельный налог	9,52	4,66	48,96	4,76	4,76	9,52	204,23	3,90	40,92	4,67	49,02
7.7	Транспортный налог	2,05			1,03	1,02	2,05		3,10	151,42	3,94	192,31
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов											
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		5,97									
8	**Нормативная прибыль**								**345,64**			
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним											
8.2	Расходы на капитальные вложения											
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами								243,12			
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации								102,52			

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	при определении налоговой базы налога на прибыль											
8.5	Величина нормативной прибыли											
9	**Убыток**		**568,47**								280,15	
10	**Итого НВВ**	**3 399,00**	**3 159,28**	**92,95**	**1 612,44**	**1 612,49**	**3 224,93**	**102,08**	**6 959,02**	**215,79**	**3 027,39**	**93,87**

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»
Актанышского муниципального района
на 2020-2023 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 №10-153/кс установлены тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью ПО «Коммунсервис-Актаныш» (далее – ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	35,22	100%	36,27	103%
2020 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	36,27	100,0%	36,96	101,9%
2021 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	36,96	100,0%	38,25	103,5%
2022 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	38,25	100,0%	38,95	101,8%
2023 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	38,95	100,0%	40,36	103,6%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов,

учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка производится на основании заявления о корректировки долгосрочных тарифов ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» от 15.04.2019 № 15.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» являются население, бюджетные организации и прочие потребители Актанышского, Атясевского, Масадинского, Ст.Курмашевского, Новоалимовского, Поисевского, Чалманаратского сельских поселений Актанышского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 2 водозабора, 14 артезианских скважин, централизованные сети водоснабжения протяженностью 113,8 км. Подъем воды осуществляется глубинными насосами, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период организацией получен убыток в размере 1213,01 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- Затраты на покупную электрическую энергию на 6%

Перерасход выявлен по статьям:

- амортизация основных средств на 172 %;.
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 126%;
- Цеховые расходы на 145%;
- Общеэксплуатационные расходы на 236%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»					
			план на 2018 год	*факт за 2018 год*	*%*	*величина затрат на объем реализации, руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	39,30	39,90	102%			
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	6 910,24	6 519,00	94%	*16,62*	*14,43*	***2,20***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 216,84	2 218,60	100%	*5,33*	*4,91*	***0,42***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	450,08	448,15	100%	*1,08*	*0,99*	***0,09***

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»					
			план на 2018 год	*факт за 2018 год*	*%*	*величина затрат на объем реализации, руб./куб.м*		*разница*
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	584,28	1 003,20	172%	*1,41*	*2,22*	***-0,81***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 564,67	1 966,20	126%	*3,76*	*4,35*	***-0,59***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 731,28	2 502,71	145%	*4,16*	*5,54*	***-1,37***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 031,55	2 431,10	236%	*2,48*	*5,38*	***-2,90***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	114,16		0%	*0,27*	*0,00*	***0,27***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**14 642,40**	**17 128,86**	**117%**	*35,22*	*37,90*	***-2,68***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**14 642,40**	**15 915,84**	**109%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 213,02**				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	Факт 2018	2019-2023 гг. (принято ГКРТТ)	2020 -2023 гг (прог.предприятия)	2020 - 2023 гг (принято ГКРТТ)	Отклонение, %
Поднято воды	555,333	519,484	519,484	536,297	103%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	24,000	24,0	24,0	24,0	100%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	531,333	495,484	495,484	512,297	103,4%
Потери воды	79,435	58,442	58,442	60,400	103,4%
	14,95%	11,795%	11,795%	11,795%	
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	
Объем реализации воды	451,897	437,042	437,042	451,897	100%
Расход воды на собственные нужды предприятия		0	0		0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	451,897	437,042	437,042	451,897	100%
По группе потребителей «Бюджетные организации»	41,445	48,458	48,458	41,445	100%
По группе потребителей «Население»	346,336	345,556	345,556	346,336	100%
	76,6%	79,1%	79,1%	76,6%	100%
По группе потребителей «Прочие»	64,116	43,028	43,028	64,116	100%

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2019-2023 годы принят исходя из фактических данных за 2018 год.

Долгосрочные параметры регулирования:

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	7667,52	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	-	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0	0	0
Уровень потерь воды	тыс.куб.м.	0	0	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,89	1,89	1,89	1,89	1,89

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 -2023 годы ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020	2021	2022	2023
электрическая энергия	103%	103%	103%	103%
индекс потребительских цен	103%	103,7%	104%	104%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^ф$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^ф$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^ф$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^ф$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^ф$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» представлены в приложении.

1. **Операционные расходы**

на 2019 год утверждены в сумме **7667,52** тыс. руб.;

Скорректированы в соответствии с Методическими рекомендациями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2020 год в сумме **7820,87** тыс. руб.; (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,0%)

на 2021 год в сумме **8029,15** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме **8266,80** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3%);

на 2023 год в сумме **8511,50** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3%).

2. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов:

на 2019 год утверждены в сумме **558,54** тыс.руб.;

на 2020 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме **595,69** тыс. руб**.**

- *налоги, относимые на указанный вид деятельности*: водный налог в размере **159,41** тыс.руб.

- *налоги в целом на организацию:* приняты в размере **436,28** тыс.руб. в т.ч.:

Вид налога	тыс.руб.
Транспортный налог	63,338
Земельный налог	85,835
Плата за предельно допустимые выбросы	15,616
УСН	1 864,418
Итого	**2029,208**

Согласно установленной учетной политике ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
Водоснабжение	**21,5%**	**436,28**
Водоотведение	**4,35%**	**88,271**
Теплоснабжение	**55,43%**	**1124,790**
Прочие	**18,72%**	**379,868**

на 2021-2023 приняты на уровне 2020 года.

3. Расходы на амортизацию основных средств

Сумма амортизационных отчислений составит **976,97** тыс. руб., на основании ведомости амортизации за 2018 год.

Направления использования амортизационных отчислений	**Сумма, тыс.руб.**
Станция обезжелезования	62,010
Насос Wilo BL 65/190	Срок полезного использования истек
Водопроводные сети	226,780
Артезианские скважины 13 шт.	163,920
АвтомашинаУАЗ 390945	Срок полезного использования истек
Автомашина УАЗ 390945-441	52,850
Экскаватор New Holland B 110	398,125
Гидравлический цилиндр экскаватор New Holland B 110	57,000
КО-503В	16,28
Итого	**976,97**

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов:

на 2019 год утверждены в сумме **6433,89** тыс. руб.

с учетом корректировки приняты:

на 2020 год в сумме **7218,18** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 113,2%);

на 2021 год в сумме **7499,61** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3%);

на 2022 год в сумме **7724,60** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3%);

на 2023 год в сумме **7956,34** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	437,042	1,89	6,89	6433,89
2020	451,898	1,89	7,52	7281,18
2021	451,898	1,89	7,75	7499,61
2022	451,898	1,89	7,98	7724,60
2023	451,898	1,89	8,22	7956,34

Организация работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 7,52 руб./кВт.ч. на основании фактических данных за 1 полугодие 2019 года.

Величина необходимой валовой выручки:

на 2019 год утверждена в сумме **15622,14** тыс. руб.

на 2020 год в сумме **16674,71 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2019 года **на 6,7%)**;

на 2021 год в сумме **17101,41 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2020 года **на 2,6%)**;

на 2022 год в сумме **17564,06 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2021 года **на 2,7%)**;

на 2023 год в сумме **18040,50 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2022 года **на 2,7%)**;

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на долгосрочный период в следующем размере:

Наименование организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	**с 01.07.2020 по 31.12.2020**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	36,27	37,53	103,5%

Наименование организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	**с 01.07.2021 по 31.12.2021**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	37,53	38,16	101,7%

Наименование организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	38,16	39,57	103,7%

Наименование организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	**с 01.07.2023 по 31.12.2023**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	39,57	40,27	101,8%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» и Исполнительного комитета Актанышского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на 2020-2023 годы и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на 2020-2023 года.

Определение объема финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
ООО ПО "Коммунсервис-Актаныш"

Индексы-дефляторы								
эл.эн	1,030	1,030	1,030	1,030		отчисления	20,30%	
з/пл	1,030	1,037	1,040	1,040				
проч	1,042	1,038	1,041	1,043				
	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.			

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Расчет Госкомитета															
						Утверждено				2020 год				2021 год				2022 год				2023 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет				нет				нет				нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**415,710**	**451,897**	**108,7%**	**218,521**	**218,521**	**437,042**	**96,7%**	**225,949**	**225,949**	**451,898**	**103,4%**	**225,949**	**225,949**	**451,898**	**100,0%**	**225,949**	**225,949**	**451,898**	**100,0%**	**225,949**	**225,949**	**451,898**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,00	0,000	**0,0%**	0,00	0,00	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,00	0,000	**0,0%**	0,00	0,00	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	415,710	451,897	**108,7%**	218,521	218,521	437,042	**96,7%**	225,949	225,949	451,898	**103,4%**	225,949	225,949	451,898	**100,0%**	225,949	225,949	451,898	**100,0%**	225,949	225,949	451,898	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	319,25	346,336	**108,5%**	172,78	172,78	345,556	**99,8%**	173,168	173,168	346,336	**100,2%**	173,168	173,168	346,34	**100,0%**	173,168	173,168	346,34	**100,0%**	173,168	173,168	346,34	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	42,11	41,445	**98,4%**	24,23	24,23	48,458	**116,9%**	20,723	20,723	41,445	**85,5%**	20,723	20,723	41,45	**100,0%**	20,723	20,723	41,45	**100,0%**	20,723	20,723	41,45	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	54,35	64,116	**118,0%**	21,51	21,51	43,028	**67,1%**	32,058	32,058	64,117	**149,0%**	32,058	32,058	64,12	**100,0%**	32,058	32,058	64,12	**100,0%**	32,058	32,058	64,12	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,04**	**0,05**	**131,7%**	0,02	0,02	**0,04**	**77,5%**	**0,03**	**0,03**	**0,05**	**1,29**	**0,03**	**0,03**	**0,05**	**1,00**	**0,03**	**0,03**	**0,05**	**1,00**	**0,03**	**0,03**	**0,05**	**1,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ																								
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**14 293,46**	**17 128,86**	**119,8%**	**7 494,35**	**7 723,86**	**15 218,21**	**88,8%**	**8 013,54**	**8 260,32**	**16 273,86**	**106,9%**	**8 221,95**	**8 478,61**	**16 700,56**	**102,6%**	**8 443,48**	**8 719,73**	**17 163,21**	**102,8%**	**8 677,59**	**8 962,06**	**17 639,65**	**102,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	13 610,85	14 697,86	**108,0%**	7 011,81	7 223,90	14 235,71	**96,9%**	7 502,59	7 732,00	15 234,58	**107,0%**	7 698,94	7 939,86	15 638,80	**102,7%**	7 908,52	8 167,27	17 470,14	**111,7%**	8 129,68	8 396,13	17 955,66	**102,8%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	39,30	39,90	**101,5%**	38,93	40,60	79,54	**199,3%**	39,73	41,40	81,13	**102,0%**	40,89	42,40	83,29	**102,7%**	42,04	43,72	85,75	**103,0%**	43,28	45,01	88,29	**103,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	6 910,24	6 519,00	**94,3%**	3 169,41	3 264,49	6 433,89	**98,7%**	3 586,79	3 694,39	7 281,18	**113,2%**	3 694,39	3 805,22	7 499,61	**103,0%**	3 805,22	3 919,38	7 724,60	**103,0%**	3 919,38	4 036,96	7 956,34	**103,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 217,14	2 218,60	**100,1%**	1 491,70	1 560,32	3 052,02	**137,6%**	1 533,53	1 579,53	3 113,06	**102,0%**	1 568,96	1 627,01	3 195,96	**102,7%**	1 613,02	1 677,54	3 290,56	**103,0%**	1 660,77	1 727,20	3 387,96	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	450,08	448,15	**99,6%**	302,82	316,74	619,56	**138,2%**	311,31	320,65	631,95	**102,0%**	318,50	330,28	648,78	**102,7%**	327,45	340,54	667,98	**103,0%**	337,14	350,62	687,76	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	584,29	1 003,20	**171,7%**	481,09	481,09	962,17	**95,9%**	488,48	488,48	976,97	**101,5%**	488,48	488,48	976,97	**100,0%**	488,48	488,48	976,97	**100,0%**	488,48	488,48	976,97	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 564,67	1 966,20	**125,7%**	798,80	833,14	1 631,94	**83,0%**	815,17	849,41	1 664,58	**102,0%**	838,93	869,97	1 708,91	**102,7%**	862,50	896,99	1 759,49	**103,0%**	888,03	923,55	1 811,57	**103,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	272,95	0,00	**0,0%**	139,34	145,34	284,68	**0,0%**	142,20	148,17	290,37	**102,0%**	146,35	151,76	298,11	**102,7%**	150,46	156,47	306,93	**103,0%**	154,91	161,11	316,02	**103,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 730,97	2 502,81	**144,6%**	729,08	727,52	1 456,59	**58,2%**	727,58	758,14	1 485,72	**102,0%**	748,79	776,50	1 525,29	**102,7%**	769,82	800,62	1 570,44	**103,0%**	792,61	824,31	1 616,92	**103,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	114,16	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ				**0,0%**				**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы				**0,0%**				**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные) расходы)	тыс. руб.	657,94	1 768,84	**268,8%**	405,23	422,65	827,88	**46,8%**	413,53	430,90	844,43	**102,0%**	425,59	441,33	866,92	**102,7%**	437,54	455,04	892,58	**103,0%**	450,49	468,51	919,00	**103,0%**
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	24,67	662,16	**2684,1%**	77,31	77,31	154,62	**23,4%**	97,42	97,42	194,84	**126,0%**	97,42	97,42	194,84	**100,0%**	97,42	97,42	194,84	**100,0%**	97,42	97,42	194,84	**100,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	24,67	515,36	**2089,0%**	17,20	17,21	34,41	**6,7%**	17,72	17,72	35,43	**103,0%**	17,72	17,72	35,43	**100,0%**	17,72	17,72	35,43	**100,0%**	17,72	17,72	35,43	**100,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	146,80	**0,0%**	60,11	60,10	120,21	**81,9%**	79,70	79,70	159,41	**132,6%**	79,70	79,70	159,41	**100,0%**	79,70	79,70	159,41	**100,0%**	79,70	79,70	159,41	**100,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**348,94**	**0,00**	**0,0%**	**201,96**	**201,96**	**403,92**	**0,0%**	**181,63**	**219,22**	**400,85**	**99,2%**	**257,59**	**143,26**	**400,85**	**100,0%**	**179,04**	**221,81**	**400,85**	**100,0%**	**263,95**	**136,90**	**400,85**	**100,0%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	348,94	0,00	**0,0%**	201,96	201,96	403,92	**0,0%**	181,63	219,22	400,85	**99,2%**	257,59	143,26	400,85	**100,0%**	179,04	221,81	400,85	**100,0%**	263,95	136,90	400,85	**100,0%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	348,94	0,00	**0,0%**	201,96	201,96	403,92	**0,0%**	181,63	219,22	400,85	**99,2%**	257,59	143,26	400,85	**100,0%**	179,04	221,81	400,85	**100,0%**	263,95	136,90	400,85	**100,0%**
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	1 213,02	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
13	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
14	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**14 642,40**	**18 341,88**	**1,25**	**7 696,31**	**7 925,82**	**15 622,13**	**0,85**	**8 195,17**	**8 479,54**	**16 674,71**	**1,07**	**8 479,54**	**8 621,87**	**17 101,41**	**1,03**	**8 622,52**	**8 941,54**	**17 564,06**	**1,03**	**8 941,54**	**9 098,96**	**18 040,50**	**1,03**
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	14 642,40	17 128,86	**117,0%**	7 696,31	7 925,82	15 622,13	**91,2%**	8 195,17	8 479,54	16 674,71	**106,7%**	8 479,54	8 621,87	17 101,41	**102,6%**	8 622,52	8 941,54	17 564,06	**102,7%**	8 941,54	9 098,96	18 040,50	**102,7%**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**2 148,96**	**0,00**	**0,0%**	**1 279,88**	**1 314,23**	**2 594,11**	**0,0%**	**1 303,65**	**1 337,89**	**0,00**	**0,0%**	**1 327,42**	**1 358,46**	**2 685,87**	**0,0%**	**1 350,98**	**1 385,48**	**2 736,46**	**101,9%**	**1 376,51**	**1 412,03**	**2 788,54**	**101,9%**
16.1	Амортизация	тыс. руб.	584,29	0,00	**0,0%**	481,09	481,09	962,17	**0,0%**	488,48	488,48	976,97	**101,5%**	488,48	488,48	976,97	**100,0%**	488,48	488,48	976,97	**100,0%**	488,48	488,48	976,97	**100,0%**
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	1 564,67	0,00	**0,0%**	798,80	833,14	1 631,94	**0,0%**	815,17	849,41	1 664,58	**102,0%**	838,93	869,97	1 708,91	**102,7%**	862,50	896,99	1 759,49	**103,0%**	888,03	923,55	1 811,57	**103,0%**
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**
17	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
17.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.5	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
18	**Средневпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**35,22**	**37,90**	**107,6%**	**35,22**	**36,27**	**35,75**	**94,3%**	**36,27**	**37,53**	**36,90**	**103,2%**	**37,53**	**38,16**	**37,84**	**102,6%**	**38,16**	**39,57**	**38,87**	**102,7%**	**39,57**	**40,27**	**39,92**	**102,7%**

Экспертное заключение 26.2.

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»
Актанышского муниципального района на 2020-2023 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 №10-153/кс установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью производственное объединение «Коммунсервис-Актаныш» (далее – ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	21,27	100%	21,94	103,1%
2020 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	21,94	100,0%	22,25	101,4%
2021 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	22,25	100,0%	23,15	104,0%
2022 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	23,15	96,9%	23,49	101,50%
2023 год утверждено				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (тарифы указаны без НДС)	23,49	100,0%	24,42	104,0%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов,

учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка производится на основании заявления о корректировке долгосрочных тарифов ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» от 15.04.2019 № 15.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Актанышского сельского поселения.

На обслуживании предприятия находятся 2 канализационные насосные станции, механические очистные сооружения мощностью 2,8 тыс. куб. м/сутки. В составе ОС: приемная камера, песколовки - 2 ед., 2-ярусные отстойники - 2 ед., контактный резервуар - 1 ед., иловые и песковые площадки - 4 ед., 6 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), канализационные сети протяженностью 15,6 км, в том числе: напорные сети – 1,7 км, безнапорные сети – 13,9 км.

На КНС №2 от потребителей с. Актаныш через централизованную сеть водоотведения сточные воды поступают с КНС №1, далее поступают на механические очистные сооружения. После очистки вода сбрасывается в озера реки Сюнь.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период организацией получен убыток в размере 6 095,80 тыс. руб.

Перерасход выявлен по статьям:

- Затраты на покупную электрическую энергию на 101%;
- Расходы на оплату труда основного производственного персонала на 114%;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 112%;
- Расходы на амортизационные отчисление на 328%;
- Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения на 140%;
- Цеховые расходы на 432%;
- Общеэксплуатационные расходы на 686%;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»					
			план на 2018 год	*факт за 2018 год*	*%*	*величина затрат на объем реализации, руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	14,33	14,50	101%	*71,39*	*105,50*	***-34,11***

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»					
			план на 2018 год	*факт за 2018 год*	*%*	*величина затрат на объем реализации, руб./куб.м*		*разница*
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	605,60	609,39	101%	*3 016,91*	*4 433,89*	***-1 416,98***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 695,39	1 926,10	114%	*8 445,91*	*14 014,22*	***-5 568,31***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	344,16	383,79	112%	*1 714,50*	*2 792,44*	***-1 077,94***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	256,00	839,40	328%	*1 275,31*	*6 107,44*	***-4 832,12***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	233,48	327,50	140%	*1 163,13*	*2 382,88*	***-1 219,75***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	827,02	3 576,81	432%	*4 119,96*	*26 024,71*	***-21 904,75***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	184,99	1 268,43	686%	*921,56*	*9 229,04*	***-8 307,48***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**4 160,97**	**8 945,92**	**215%**	***20 728,67***	***65 090,11***	***-44 361,44***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**4 160,97**	**2 850,12**	**68%**		**20 737,35**	
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-6 095,80**				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 (факт)	2018 (факт.)	2019 -2023 (прогноз)	2020 -2023 (предлож.)	2020 -2023 (прогноз.)	Отклонение, %
Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	143,055	137,439	200,735	200,735	200,735	100%
принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей						
по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	37,468	27,603	30,805	30,805	30,805	100%
по группе потребителей «Население»	88,153	87,086	135,000	135,000	135,000	100%
	61,62%	63,4%	71,0%	71,0%	71,0%	
по группе потребителей «Прочие»	17,434	22,750	24,395	24,395	24,395	100%

Расчетный объем стоков на 2020-2023 годы по корректировке принят на уровне утвержденных показателей 2019 года.

Долгосрочные параметры регулирования:

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3317,08	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	-	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0	0	0
Уровень потерь воды	тыс.куб.м.	0	0	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 -2023 годы ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020	2021	2022	2023
электрическая энергия	103%	103%	103%	103%
индекс потребительских цен	103%	103,7%	104%	104%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^{ф}$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» представлены в приложении.

1. **Операционные расходы**

на 2019 год утверждены в сумме **3317,08** тыс. руб.;

Скорректированы в соответствии с Методическими рекомендациями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2020 год в сумме **3382,42** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2 %);

на 2021 год в сумме **3472,51** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме **3575,29** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3 %);

на 2023 год в сумме **3681,10** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3%).

2. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов:

на 2019 год утверждены в сумме **53,94** тыс.руб.;

на 2020 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме **51,73** тыс. руб**.**

Вид налога	тыс.руб.
Транспортный налог	63,338
Земельный налог	85,835
Плата за предельно допустимые выбросы	15,616
УСН	1 864,418
Итого	**2029,208**

Расходы на оплату УСН приняты из расчета 1% от выручки организации.

Согласно установленной учетной политике ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Вид деятельности	% распределения
Водоснабжение	**21,5%**
Водоотведение	**4,35%**
Теплоснабжение	**55,43%**
Прочие	**18,72%**

на 2021-2023 приняты на уровне 2020 года.

3. Расходы на амортизацию основных средств.

Сумма амортизационных отчислений в 2020 году составит **309,30** тыс. руб., на основании ведомости амортизации за 2018 год.

Направления использования амортизационных отчислений	**Сумма, тыс.руб.**
Котельное оборудование	76,57
Песколовка вертикальная (8 группа, срок полезного использования 25лет)	10,94
Решетка механическая 3 шт. (8 группа, срок полезного использования 25лет)	24,51
Трансформатор (7 группа, срок полезного использования 20лет)	27,51
КО-503В (4 группа, срок полезного использования 7лет)	3,29
Насосы фекальные WILO EMU FA 15.52 230E 2 шт. (4 группа, срок полезного использования 7лет)	86,48
Насос фекальный Иртыш 7,5 - 2 шт. (3 группа, срок полезного использования 5лет)	80,00
Итого	**309,30**

на 2021-2023 год в сумме 309,30 тыс. руб. (на уровне 2020 года).

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов:

на 2019 год утверждены в сумме **659,46** тыс. руб.

с учетом корректировки приняты:

на 2020 год в сумме **679,24** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 3%);

на 2021 год в сумме **699,62** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3%);

на 2022 год в сумме **720,61** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3%);

на 2023 год в сумме **742,23** тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем стоков, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	200,735	0,74	4,44	659,46
2020	200,735	0,74	4,57	679,24
2021	200,735	0,74	4,71	699,62
2022	200,735	0,74	4,85	720,61
2023	200,735	0,74	4,99	742,23

Организация работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее и низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии принята в размере 4,57 руб./кВт на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2019 года с учетом индекса дефлятора.

Величина необходимой валовой выручки:

на 2019 год утверждена в сумме **4336,76** тыс. руб.

на 2020 год в сумме **4500,36 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2019 года **на 3,8%)**;

на 2021 год в сумме **4610,81 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2020 года **на 2,4%)**;

на 2022 год в сумме **4734,59 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2021 года **на 2,7%)**;

на 2023 год в сумме **4862,03 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2022 года **на 2,7%)**;

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на долгосрочный период в следующем размере:

Наименование организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	**с 01.07.2020 по 31.12.2020**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,94	22,90	104,4%

Наименование организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	**с 01.07.2021 по 31.12.2021**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	22,90	23,04	100,6%

Наименование организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2022, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,04	24,13	104,7%

Наименование организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	**с 01.07.2023 по 31.12.2023**	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,13	24,31	100,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» и Исполнительного комитета Актанышского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на 2020-2023 годы и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Экспертное заключение 26.2.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на 2020-2023 года.

Калькуляция

Определение объема финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения

ООО ПО "Коммунсервис-Актаныш"

Индексы-дефляторы

эл.эн	1,030	1,030	1,030	1,030	
з/пл	1,030	1,037	1,040	1,040	
проч	1,042	1,038	1,041	1,043	
	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.

отчисления 20,30%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				Расчет Госкомтета																	
						Утверждено				2020 год				2021 год				2022 год				2023 год					
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**				**нет**				**нет**				**нет**				**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**200,735**	**137,439**	**68,5%**	**100,370**	**100,370**	**200,740**	**146,1%**	**100,368**	**100,368**	**200,735**	**100,0%**	**100,368**	**100,368**	**200,735**	**100,0%**	**100,368**	**100,368**	**200,735**	**100,0%**	**100,368**	**100,368**	**200,735**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,00	0,000	**0,0%**	0,00	0,00	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,00	0,000	**0,0%**	0,00	0,00	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	200,735	137,439	**68,5%**	100,370	100,370	200,740	**146,1%**	100,368	100,368	200,735	**100,0%**	100,368	100,368	200,735	**100,0%**	100,368	100,368	200,735	**100,0%**	100,368	100,368	200,735	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	130,00	87,086	**67,0%**	65,00	65,00	130,000	**149,3%**	65,000	65,000	130,00	**100,0%**	65,000	65,000	130,00	**100,0%**	65,000	65,000	130,00	**100,0%**	65,000	65,000	130,00	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	46,65	27,603	**59,2%**	23,33	23,32	46,650	**169,0%**	23,324	23,324	46,65	**100,0%**	23,324	23,324	46,65	**100,0%**	23,324	23,324	46,65	**100,0%**	23,324	23,324	46,65	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	24,09	22,750	**94,4%**	12,04	12,05	24,090	**105,9%**	12,044	12,044	24,09	**100,0%**	12,044	12,044	24,09	**100,0%**	12,044	12,044	24,09	**100,0%**	12,044	12,044	24,09	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,02	0,02	**68,5%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**0,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**4 121,14**	**8 843,70**	**214,6%**	**2 111,34**	**2 178,44**	**4 289,78**	**48,5%**	**2 197,89**	**2 257,91**	**4 386,99**	**102,3%**	**2 275,96**	**2 290,29**	**4 566,25**	**104,1%**	**2 304,64**	**2 385,39**	**4 690,03**	**102,7%**	**2 399,64**	**2 417,84**	**4 817,48**	**102,7%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 975,98	7 677,49	**193,1%**	2 025,94	2 089,37	4 115,31	**53,6%**	2 110,17	2 167,67	4 209,02	**102,3%**	2 186,29	2 197,44	4 383,73	**104,2%**	2 212,55	2 289,77	4 502,32	**102,7%**	2 304,94	2 319,49	4 624,43	**102,7%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	14,33	14,50	**101,2%**	2,51	2,62	5,14	**35,4%**	2,58	2,66	5,24	**102,0%**	2,64	2,74	5,38	**102,7%**	2,71	2,82	5,54	**103,0%**	2,80	2,91	5,70	**103,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	605,60	609,39	**100,6%**	324,86	334,60	659,46	**108,2%**	334,60	344,64	679,24	**103,0%**	344,64	354,98	699,62	**103,0%**	354,98	365,63	720,61	**103,0%**	365,63	376,60	742,23	**103,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 695,39	1 926,10	**113,6%**	852,71	891,94	1 744,65	**90,6%**	876,37	902,66	1 779,02	**102,0%**	896,61	929,79	1 826,40	**102,7%**	921,79	958,67	1 880,46	**103,0%**	949,08	987,04	1 936,12	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	344,16	383,79	**111,5%**	173,10	181,06	354,16	**92,3%**	177,90	183,24	361,14	**102,0%**	182,01	188,75	370,76	**102,7%**	187,12	194,61	381,73	**103,0%**	192,66	200,37	393,03	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	256,00	839,40	**327,9%**	91,10	91,10	182,19	**21,7%**	154,65	154,65	309,30	**169,8%**	154,65	154,65	309,30	**100,0%**	154,65	154,65	309,30	**100,0%**	154,65	154,65	309,30	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	62,04	62,04	124,08	**0,0%**	38,83	38,83	77,66	**62,6%**	38,83	38,83	77,66	**100,0%**	38,83	38,83	77,66	**100,0%**	38,83	38,83	77,66	**100,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	233,48	327,50	**140,3%**	119,20	124,32	243,52	**74,4%**	122,32	125,99	248,32	**102,0%**	154,69	100,24	254,93	**102,7%**	128,66	133,81	262,48	**103,0%**	164,95	105,29	270,24	**103,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	827,02	3 576,81	**432,5%**	400,42	401,68	802,10	**22,4%**	402,91	415,00	817,90	**102,0%**	412,22	427,47	839,69	**102,7%**	423,79	440,75	864,54	**103,0%**	436,34	453,79	890,13	**103,0%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс.руб.			**0,0%**				**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс.руб.			**0,0%**				**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	145,15	1 166,21	**803,4%**	81,99	85,51	167,50	**14,4%**	84,14	86,66	170,80	**102,0%**	86,08	89,27	175,35	**102,7%**	88,50	92,04	180,54	**103,0%**	91,12	94,76	185,88	**103,0%**
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	3,41	3,56	6,96	**0,0%**	3,58	3,58	7,17	**102,9%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	3,41	3,56	6,96	**0,0%**	3,58	3,58	7,17	**102,9%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**39,84**	**102,22**	**256,6%**	**23,49**	**23,49**	**46,98**	**46,0%**	**4,23**	**40,33**	**44,56**	**94,8%**	**22,28**	**22,28**	**44,56**	**100,0%**	**8,03**	**36,53**	**44,56**	**100,0%**	**22,28**	**22,28**	**44,56**	**100,0%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	39,84	102,22	**256,6%**	23,49	23,49	46,98	**46,0%**	4,23	40,33	44,56	**94,8%**	22,28	22,28	44,56	**100,0%**	8,03	36,53	44,56	**100,0%**	22,28	22,28	44,56	**100,0%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	39,84	102,22	**256,6%**	23,49	23,49	46,98	**46,0%**	4,23	40,33	44,56	**94,8%**	22,28	22,28	44,56	**100,0%**	8,03	36,53	44,56	**100,0%**	22,28	22,28	44,56	**100,0%**
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
13	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
14	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**4 160,98**	**8 945,92**	**2,15**	**2 134,83**	**2 201,93**	**4 336,76**	**0,48**	**2 202,12**	**2 298,24**	4 500,36	**1,04**	**2 298,24**	**2 312,57**	4 610,81	**1,02**	**2 312,67**	**2 421,92**	4 734,59	**1,03**	**2 421,92**	**2 440,11**	4 862,03	**1,03**
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	4 160,98	8 945,92	**215,0%**	2 134,83	2 201,93	4 336,76	**48,5%**	2 202,12	2 298,24	4 432,53	**102,2%**	2 298,24	2 312,57	4 610,81	**104,0%**	2 312,67	2 421,92	4 734,59	**102,7%**	2 421,92	2 440,11	4 862,03	**102,7%**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**489,48**	**0,00**	**0,0%**	**210,29**	**215,42**	**425,71**	**0,0%**	**276,98**	**280,64**	**557,62**	**131,0%**	**309,34**	**254,89**	**564,23**	**101,2%**	**283,32**	**288,46**	**571,78**	**101,3%**	**319,60**	**259,95**	**579,55**	**101,4%**
16.1	Амортизация	тыс. руб.	256,00	0,00	**0,0%**	91,10	91,10	182,19	**0,0%**	154,65	154,65	309,30	**169,8%**	154,65	154,65	309,30	**100,0%**	154,65	154,65	309,30	**100,0%**	154,65	154,65	309,30	**100,0%**
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	233,48	0,00	**0,0%**	119,20	124,32	243,52	**0,0%**	122,32	125,99	248,32	**102,0%**	154,69	100,24	254,93	**102,7%**	128,66	133,81	262,48	**103,0%**	164,95	105,29	270,24	**103,0%**
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**				**0,0%**
17	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
17.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
17.5	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**20,73**	**65,09**	**314,0%**	**21,27**	**21,94**	**21,60**	**33,2%**	**21,94**	**22,90**	**22,42**	**103,8%**	**22,90**	**23,04**	**22,97**	**102,5%**	**23,04**	**24,13**	**23,59**	**102,7%**	**24,13**	**24,31**	**24,22**	**102,7%**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Нурлатские тепловые сети»
Аксубаевского муниципального района на 2020 год

№ тарифного дела: 26/5

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п.1 ст.5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на питьевую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 22.04.2019 № 77 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам», о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов на 2020 год метод экономически обоснованных затрат может применяться в случае, если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации АО «Нурлатские тепловые сети» **на 2020 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды имущественного комплекса от 01.10.2019 №114/2019 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде менее 3 лет.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Нурлатские тепловые сети» являются население, бюджетные и прочие организации пгт.Аксубаево Аксубаевского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 6 водозаборов, 10 артезианских скважин, 13 насосов марки ЭЦВ (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 65,70 км (в том числе нуждающиеся в замене – 5,0 км, 7,61%) и диаметром 25-100 мм (сталь и полиэтилен). Подъем воды осуществляется глубинными насосами, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Тариф на питьевую воду на 2019 год установлены для организации постановлением Госкомитета от 11.12.2018 № 10-142/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,57	20,16	103%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,31	16,80	103%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	АО «Нурлатские тепловые сети»				
	2018 (факт)	2019 год (утверждено)	2020 год (прогноз организации)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/ 2019 (утв), (%)
Поднято воды	348,30	340,24	363,80	359,76	105,7%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	-	-	-	-	-
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	348,30	340,24	363,80	359,76	105,7%
Потери воды	16,585	30,93	33,00	17,13	55,4%
	4,76%	9,09%	9,07%	4,76%	-
Расход воды на технологические нужды	-	-			
Объем реализации воды	331,715	309,31	330,80	342,63	110,77%
Расход воды на собственные нужды предприятия	-	-	-	-	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	331,725	309,31	330,80	342,63	110,77%
По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	69,74	67,48	69,61	69,74	103,35%
По группе потребителей «Население»	249,51	215,000	249,50	260,42	121,12%
	75,2%	71,2%	77,7%	69,74%	-
По группе потребителей «Прочие»	12,465	26,83	11,69	12,47	46,47%

Объемные показатели на 2020 год приняты на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду АО «Нурлатские тепловые сети» Аксубаевского муниципального района.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2019год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2018 год (утверждено)	2019 год (утверждено)	2020 год
Утверждено ГКРТТ	5975,07	5120,93	
прогноз организации			6952,61
принято ГКРТТ			5878,20

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2020 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.**	**Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года**	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	**Отклонение к уровню 1 полугодия**
6952,61	16,80	100%	25,23	150,18%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме **3875,17 тыс.руб.,** в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **184,12 тыс.руб**:

- горюче-смазочные материалы – 184,12 тыс.руб. учтены на основании предложения организации.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере **1793,48** тыс.руб, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 1793,48 тыс. руб., принята в количестве 304,80 тыс.кВт.ч. Удельный расход электроэнергии принят на основании технического заключения в размере 0,85 кВт.ч/м^3, тариф – с учетом

средней цены АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2019 года, с учетом индекса дефлятора. Отклонение от прогноза организации составляет 6,52 тыс.руб.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, первая ценовая категория). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

НН – 5,88 руб./кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **602,46 тыс.руб**, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 462,72 тыс.руб. (заработная плата принята на основании штатного расписания, утвержденного приказом от 28.12.2018 № 488 с учетом индекса-дефлятора).

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 139,74 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,0	13,44	161,28
Обходчик ВКС	1,0	11,68	140,16
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,0	13,44	161,28
Итого	***3,0***	***154,24***	***462,72***

4. Ремонтные расходы на 2020 год приняты в сумме **77,27 тыс.руб**, отклонение от прогноза организации составило по предложению организации 12,73 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из представленного локального ресурсного сметного расчета.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Материалы и запасные части для текущего ремонта	90	77,27	85,8%

5. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **1180,25 тыс.руб**., что ниже прогноза организации на 484,65 тыс.руб.

Уменьшение цеховых затрат связано с тем, что заработная плата цехового персонала принята в соответствии со штатным расписанием принятым АО «Нурлатские тепловые сети». Электроэнергия принята на основании договора 95535 Э АО «Нурлатские тепловые сети» от 1 января 2007 г., охрана труда – на основании сметы. Расход на коммунальные услуги, обучение не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	1015,54	869,83	85,6%
2	Отчисления на социальное страхование	306,69	262,69	85,6%
3	Электроэнергия на цеховые расходы	117,27	19,71	16,8%
4	Коммунальные услуги	120,00	-	-
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	102,8	28,02	27,2%
6	Прочие цеховые:	2,60	-	-
6.1	Спец.оценка рабочих мест	2,60	-	-
Итого		***1664,9***	***1180,25***	***70,9%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,50	20,59	
Водитель Камаза	0,50	14,87	
Контролер водопроводного хозяйства			
Итого	***5,0***	***173,96***	***869,83***

**Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации, общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включают информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

6. Прочие расходы приняты в сумме **37,59 тыс.руб**. на уровне утвержденного периода 2019 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Хим.бак.анализ воды	37,59	37,59	100%
	Итого	***37,59***	***37,59***	100%

II. <u>Административные расходы</u> на 2020 год приняты в сумме **951,34 тыс.руб**., что ниже прогноза организации на 247,06 тыс.руб. Затраты на заработную плату АУП на основании штатного расписания, подготовку кадров, услуги связи, канцтовары приняты в соответствии с предложением организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	848,48	688,68	81,2%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	256,24	207,98	81,16%
3	Электроэнергия на общеэксплутационные расходы	-	-	-
4	Подготовка кадров	6,00	6,00	100%
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,12	18,12	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	15,00	15,00	100%
7	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	42,00	3,00	100%
7.1	Аудиторские услуги	3,00	3,00	100%
7.2	Управленческие услуги (УКС)	39,00	-	-
8	Лицензии, экспертиза	12,56	12,56	100%
Итого		**1198,4**	**951,34**	**79,4%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Экономист	1	15,66	187,92
Начальник энергорайона	1	28,66	343,92
Специалист по начислению платежей населению	1	13,07	156,84
Итого	**3**	**229,56**	**688,68**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке. Процент принят на основании представленных документов.

Таким образом, административные расходы отнесены на вид деятельности водоснабжение в размере 62,80% в сумме **597,44 тыс.руб**.

Распределение административных расходов:

Вид услуги	*2019 год*	*2020 год*
Водоснабжение	61,60%	62,80%
Водоотведение	30,00%	29,60%
Теплоснабжение	8,40%	7,60%

III. Расходы на арендную плату

Затраты на арендную плату приняты в сумме **1173,08 тыс.руб**. На основании договора аренды имущественного комплекса от 01.10.2019 № 144/2019 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде менее 3 лет. Учитывая некорректные данные по амортизации и налоговым платежам, Госкомитетом произведен расчет амортизационных отчислений, исходя из срока полезного использования основных средств, согласно классификации основных средств.

Наименование оборудования	**Амортизация**	**Налог на имущество**	**Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)**	**Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)**	**№ договоров аренды оборудования**	**Наименование организации - арендодателя**
Водонапорные башни	283,28	16,77	25,00	300,05	Договор №114/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Водонапорные сети	815,08	47,5	71,95	863,43	Договор №114/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Ограждения	9,06	0,53	0,80	9,60	Договор №114/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Итого	***1107,42***	***64,80***	***97,75***	***1173,08***		

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2020 год приняты в сумме **291,49 тыс.руб**., в том числе:

– транспортный налог – 91,55 тыс.руб.;

– водный налог – 132,94 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 67,00 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 62,8%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили **183,05 тыс.руб**.

V. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2020 год составит 5878,20 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2020 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,16	21,01	104,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,80	17,51	104,2%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «Нурлатские тепловые сети» и Исполнительного комитета Аксубаевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Согласно п.15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Нурлатские тепловые сети» на 2020 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2020 год АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Ед. измерения	Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено				Ожидаемое значение					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15	18	19	20	21
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			да				да		**да**			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м^3**	**154,656**	**154,656**	**309,312**	**93,2%**	**165,40**	**165,40**	**330,80**	**99,7%**	**330,800**	**171,315**	**171,315**	**342,630**	**110,8%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м^3	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	154,656	154,656	309,312	**93,2%**	165,40	165,40	330,80	**99,7%**	**330,800**	171,315	171,315	342,630	**110,8%**
2.3.1	Население	тыс. м^3	107,500	107,500	215,000	**86,2%**	124,75	124,75	249,50	**100,0%**	249,500	130,210	130,210	260,420	**121,1%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м^3	33,742	33,742	67,484	**96,8%**	34,80	34,81	69,61	**99,8%**	69,610	34,870	34,870	69,740	**103,3%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м^3	13,414	13,414	26,828	**215,2%**	5,85	5,84	11,69	**93,8%**	11,690	6,235	6,235	12,470	**46,5%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м^3/час**	0,02	0,02	**0,04**	**105,6%**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**99,7%**	0,04	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**97,8%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**2 522,42**	**2 598,51**	**5 120,93**	**72,3%**	**3 302,34**	**3 424,10**	**6 841,85**	**96,6%**	**6 952,61**	**2 878,02**	**3 000,18**	**5 878,20**	**114,8%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 395,76**	**1 443,02**	**2 838,78**	**71,8%**	**1 936,18**	**2 024,03**	**3 997,91**	**101,2%**	**4 055,45**	**1 773,35**	**1 838,21**	**3 611,56**	**127,2%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 212,03	1 253,32	2 465,35	**68,6%**	1 702,44	1 782,35	3 534,78	**98,4%**	3 580,65	1 568,93	1 627,65	3 196,59	**129,7%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	528,69	544,56	1 073,25	**64,1%**	850,00	900,00	1 800,00	**107,5%**	1 800,00	883,49	909,99	1 793,48	**167,1%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	147,33	154,11	301,44	**81,9%**	156,88	164,11	320,99	**87,2%**	328,20	148,49	152,95	301,44	**100,0%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,49	46,54	91,03	**82,2%**	47,38	49,56	96,94	**87,5%**	99,12	44,84	46,19	91,03	**100,0%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	158,10	158,11	316,21	**67,7%**	202,34	202,35	404,69	**86,6%**	404,69	148,82	160,82	309,65	**97,9%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м^3	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м^3	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	324,22	340,40	664,62	**84,9%**	436,64	456,73	893,37	**114,1%**	929,84	334,08	348,11	682,18	**102,6%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	9,20	9,60	18,80	**26,1%**	9,20	9,60	18,80	**26,1%**	18,80	9,20	9,59	18,80	**100,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	139,18	145,15	284,33	**111,9%**	184,49	192,43	376,92	**148,4%**	376,30	146,29	152,43	298,72	**105,1%**
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	44,55	44,55	89,10	**84,1%**					98,50	58,13	58,13	116,25	**130,5%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	11,92	11,91	23,83	**0,0%**					0,00	24,89	24,89	49,78	**208,9%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	32,63	32,64	65,27	**61,6%**					98,50	33,24	33,24	66,47	**101,8%**

№ п/п	Показатели	Ед. измерения	Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено				Ожидаемое значение					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15	18	19	20	21
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. $м^3$	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**					0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**					0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**					0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 126,66**	**1 155,49**	**2 282,15**	**72,8%**	**1 366,16**	**1 400,07**	**2 843,94**	**90,8%**	**2 897,16**	**1 104,67**	**1 161,97**	**2 266,64**	**99,3%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	942,94	965,78	1 908,72	**68,8%**	1 132,42	1 158,39	2 380,81	**85,8%**	2 422,36	900,26	951,41	1 851,67	**97,0%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	78,83	82,45	161,28	**43,9%**	84,64	88,84	173,48	**47,3%**	177,38	69,45	91,83	161,28	**100,0%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	23,81	24,90	48,71	**44,1%**	25,56	26,83	52,39	**47,5%**	53,57	20,97	27,73	48,71	**100,0%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	470,23	470,22	940,45	**69,0%**	576,38	576,39	1 152,77	**84,5%**	1 152,77	431,72	431,72	863,43	**91,8%**
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	36,64	38,22	74,86	**97,1%**	0,00	0,00	90,00	**116,8%**	90,00	34,84	42,43	77,27	**103,2%**
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**

№ п/п	Показатели	Ед. измерения	Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено				Ожидаемое значение					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15	18	19	20	21
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	324,23	340,39	664,62	**84,9%**	436,64	456,73	893,37	**114,1%**	929,84	334,08	348,11	682,18	**102,6%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	9,20	9,60	18,80	**26,1%**	9,20	9,60	18,80	**26,1%**	18,80	9,20	9,59	18,80	**100,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	139,17	145,16	284,33	**111,9%**	184,49	192,43	376,92	**148,4%**	376,30	146,29	152,43	298,72	**105,1%**
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	44,55	44,55	89,10	**84,1%**					98,50	58,13	58,13	116,25	**130,5%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	11,92	11,91	23,83	**0,0%**					0,00	24,89	24,89	49,78	**208,9%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		32,63	32,64	65,27	**61,6%**					98,50	33,24	33,24	66,47	**101,8%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**2 522,42**	**2 598,51**	**4 942,73**	**69,8%**	**3 302,34**	**3 424,10**	**6 841,85**	**96,6%**	**6 952,61**	**2 873,02**	**3 005,18**	**5 878,20**	**118,9%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 154,97	2 219,10	4 374,07	**68,7%**	2 834,86	2 940,74	5 915,59	**92,9%**	6 003,01	2 464,19	2 584,06	5 048,25	**115,4%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	528,69	544,56	1 073,25	**64,1%**	850,00	900,00	1 800,00	**107,5%**	1 800,00	883,49	909,99	1 793,48	**167,1%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	226,16	236,56	462,72	**62,9%**	241,52	252,95	494,47	**67,3%**	505,58	217,94	244,78	462,72	**100,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68,30	71,44	139,74	**63,2%**	72,94	76,39	149,33	**67,5%**	152,69	65,82	73,92	139,74	**100,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	628,33	628,33	1 256,66	**68,6%**	778,72	778,74	1 557,46	**85,1%**	1 557,46	580,54	592,54	1 173,08	**93,3%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	36,64	38,22	74,86	**38,9%**	0,00	0,00	90,00	**46,7%**	90,00	34,84	42,43	77,27	**103,2%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	648,45	680,79	1 329,24	**84,9%**	873,28	913,46	1 786,74	**114,1%**	1 859,68	668,15	696,22	1 364,37	**102,6%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	18,40	19,20	37,60	**26,1%**	18,40	19,20	37,59	**26,1%**	37,60	13,41	24,18	37,59	**100,0%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ				0,00	**0,0%**					0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы				37,59	**26,1%**					37,60	13,41	24,18	37,59	**100,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	278,35	290,31	568,66	**111,9%**	368,98	384,86	753,85	**148,4%**	752,60	292,58	304,87	597,44	**105,1%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	89,10	89,10	178,20	**84,1%**					197,00	116,25	116,25	232,51	**130,5%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	23,84	23,82	47,66	**0,0%**					0,00	49,78	49,78	99,57	**208,9%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	65,26	65,28	130,54	**61,6%**					197,00	66,47	66,47	132,94	**101,8%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**

№ п/п	Показатели	Ед. измерения	Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			Утверждено				Ожидаемое значение					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	14	15	18	19	20	21
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации		0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		0,00		0,00		**0,0%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 522,42**	**2 598,51**	**5 120,93**	**72,3%**	**3 302,34**	**3 424,10**	**6 841,85**	**96,6%**	**6 952,61**	**2 878,02**	**3 000,18**	**5 878,20**	**114,8%**
12.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	2 522,42	2 598,51	5 120,93	**72,3%**	3 302,34	3 424,10	6 841,85	**96,6%**	6 952,61	2 878,02	3 000,18	5 878,20	**114,8%**
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**36,64**	**38,22**	**74,86**	**0,1%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**34,84**	**42,43**	**0,00**	**0,0%**
13.1	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
13.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.				**0,0%**				**0,0%**				0,00	**0,0%**
13.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	36,64	38,22	74,86	**0,1%**	0,00	0,00	90,00	**0,1%**	0,00	34,84	42,43	77,27	**103,2%**
13.4	Прочие источники	тыс. руб.				**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
14	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
14.1	Амортизация	тыс. руб.			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	0,00	**0,0%**
14.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	0,00	**0,0%**
14.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	0,00	**0,0%**
14.4	Плата за подключение	тыс. руб.			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	0,00	**0,0%**
14.5	Прочие источники	тыс. руб.			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	0,00	**0,0%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м^3**	**16,31**	**16,80**	**16,56**	**77,5%**	**19,97**	**20,70**	**20,68**	**96,8%**	**21,02**	**16,80**	**17,51**	**17,16**	**103,6%**
16	**Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки**	**руб./м^3**	**16,31**	**16,80**	**16,56**	**77,5%**	**19,97**	**20,70**	**20,68**	**96,8%**	**21,02**	**16,80**	**17,51**	**17,16**	**103,6%**
17	**Надбавка к тарифу**	**руб./м^3**				**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**					**0,0%**
18	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м^3**	**16,31**	**16,80**	**16,56**	**77,5%**	**19,97**	**20,70**	**20,68**	**96,8%**	**21,02**	**16,80**	**17,51**	**17,16**	**103,6%**

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2020 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**		**да**			
1	**Производственные расходы**	**3 134,48**	**4 341,70**	**138,5%**	**1 490,39**	**1 552,16**	**3 042,55**	**70,1%**	**4 355,54**	**143,2%**	**3797,90**	**124,8%**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	149,76	178,80	119,4%	88,35	88,35	176,70	98,8%	194,79	110,2%	184,12	104,2%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	149,76	178,80	119,4%	88,35	88,35	176,70	98,8%	194,79	110,2%	184,12	104,2%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 233,58	1 674,88	135,8%	528,69	544,56	1 073,25	64,1%	1 800,00	167,7%	1 793,48	167,1%
1.2.1	Электроэнергия	1 233,58	1 674,88	135,8%	528,69	544,56	1 073,25	64,1%	1 800,00	167,7%	1 793,48	167,1%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	971,74	956,26	98,4%	294,46	308,00	602,46	63,0%	658,27	109,3%	602,46	100,0%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	746,34	735,13	98,5%	226,16	236,56	462,72	62,9%	505,58	109,3%	462,72	100,0%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	225,40	221,13	98,1%	68,30	71,44	139,74	63,2%	152,69	109,3%	139,74	100,0%
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.5	Общехозяйственные расходы	741,82	1 387,75	187,1%	560,10	592,45	1 152,55	83,1%	1 664,89	144,5%	1 180,25	102,4%
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	37,58	144,01	383,2%	18,79	18,80	37,59	26,1%	37,59	100,0%	37,59	100,0%
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	37,58	144,01	383,2%	18,79	18,80	37,59	26,1%	37,59	100,0%	37,59	100,0%
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**0,00**	**192,67**	**0,0%**	**36,64**	**38,22**	**74,86**	**38,9%**	**90,00**	**120,2%**	**77,27**	**103,2%**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	192,67	0,0%	36,64	38,22	74,86	38,9%	90,00	120,2%	77,27	103,2%

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**813,78**	**508,08**	**62,4%**	**277,96**	**290,71**	**568,67**	**111,9%**	**752,60**	**132,3%**	**596,78**	**104,9%**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	40,19	42,58	105,9%	33,09	34,99	68,08	159,9%	18,12	26,6%	21,12	31,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	11,43	11,72	102,6%	5,58	5,58	11,16	95,2%	18,12	162,3%	18,12	162,3%
3.1.2	Юридические услуги	28,76	30,86	107,3%	27,51	29,41	56,92	184,4%	0,00	0,0%	3,00	5,3%
3.1.3	Аудиторские услуги			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.4	Консультационные услуги			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.6	Информационные услуги			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.7	Управленческие услуги			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	750,05	456,77	60,9%	234,07	244,84	478,91	104,8%	594,80	124,2%	563,10	117,6%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	576,08	359,65	62,4%	179,78	188,05	367,83	102,3%	435,93	118,5%	432,49	117,6%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	173,98	97,11	55,8%	54,29	56,79	111,08	114,4%	158,87	143,0%	130,61	117,6%
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	16,90	1,57	9,3%	5,75	5,75	11,50	732,5%		0,0%		0,0%
3.4	Служебные командировки			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.5	Обучение персонала			0,0%	1,85	1,85	3,70	0,0%	6,00	162,2%	12,56	339,5%
3.6	Страхование производственных объектов		7,16	0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы	6,64		0,0%	3,20	3,28	6,48	0,0%	133,68	2062,9%	0,00	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**		**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**1 820,76**	**1 831,00**	**100,6%**	**628,33**	**628,33**	**1 256,66**	**68,6%**	**1 557,46**	**123,9%**	**1173,08**	**93,3%**
6.1	Аренда имущества	1 820,76	1 831,00	100,6%	628,33	628,33	1 256,66	68,6%	1 557,46	123,9%	1 173,08	93,3%
6.2	Концессионная плата			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
6.3	Лизинговые платежи			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
6.4	Аренда земельных участков			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**206,10**	**211,96**	**102,8%**	**89,10**	**89,09**	**178,19**	**84,1%**	**197,00**	**110,6%**	**232,51**	**130,5%**

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	67,00	0,0%	42,08	0,0%
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	130,00	0,0%	0,00	0,0%
7.6	Земельный налог	102,45	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.7	Транспортный налог	22,76	0,00	0,0%	23,84	23,83	47,67	0,0%	0,00	0,0%	57,49	120,6%
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	80,89	211,96	262,0%	65,26	65,26	130,52	61,6%	0,00	0,0%	132,94	101,9%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
8.5	Величина нормативной прибыли			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
9	**Убыток**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
11	**Итого НВВ**	**5 975,12**	**7 085,40**	**118,6%**	**2 522,42**	**2 598,51**	**5 120,93**	**72,3%**	**6 952,61**	**135,8%**	**5878,20**	**114,8%**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Нурлатские тепловые сети»
Аксубаевского муниципального района на 2020 год

№ тарифного дела: 26/6

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на водоотведение на 2019 год приказом Госкомитета от 22.04.2019 № Пр-77 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам», о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение методом экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с п.24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013г. № 406 при установлении тарифов на 2020 год метод экономически обоснованных затрат может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для организации АО «Нурлатские тепловые сети» **на 2020 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды имущественного комплекса от 01.10.2019 № 116/2019 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде менее 3 лет.

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Нурлатские тепловые сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям пгт. Аксубаево Аксубаевского сельского поселения.

На обслуживании предприятия находятся канализационные сети, оборудование КНС и биологические очистные сооружения (БОС).

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 16,2, в том числе протяженность напорных сетей 7,6 км, безнапорных сетей – 8,6 км. Сточные воды поступают на 4 канализационные насосные станции, а затем на очистные сооружения. В состав БОС входят: песколовки, блок биологической очистки, стабилизатор ила, блок глубокой очистки, иловые площадки. После очистных сооружений сточные воды сбрасываются самотечным береговым выпуском в реку Малая Сульча.

Тариф на водоотведение на 2019 год установлены для организации постановлением Госкомитета от 11.12.2018 № 10-142/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	22,78	23,44	102,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,98	19,53	102,9%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	АО «Нурлатские тепловые сети»				
	2018 год (факт)	2019 год (утверждено)	2020 год (прогноз организации)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/ 2019 (утв), (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	129,45	133,97	134,00	142,29	106,21%
бюджетным организациям	57,05	56,51	57,05	57,05	100,95%
населению	69,02	67,75	69,05	77,34	114,15%
	53,31%	50,57%	51,52%	54,35%	-
прочим потребителям	3,38	9,71	7,90	7,90	81,35%
Пропущено сточных вод	129,45	133,97	134,00	142,29	100%
Сброшено после очистки	129,45	133,97	134,00	142,29	106,21%

Объемные показатели на 2020 год приняты на основании технического заключения к расчету тарифа на водоотведение АО «Нурлатские тепловые сети» Аксубаевского муниципального района.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и

водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2018 год (утверждено)	2019 год (утверждено)	2020 год
Утверждено ГКРТТ	3086,70	2579,62	
прогноз организации			4863,90
принято ГКРТТ			2831,95

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2020 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.**	**Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года**	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	**Отклонение к уровню 1 полугодия**
4863,90	19,53	100 %	53,07	271,73%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме **2255,13 тыс.руб**., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **192,58 тыс.руб**:

– горюче-смазочные материалы – 105,66 тыс.руб. приняты с учетом утвержденных норм расхода, скорректированные фактической ценой на дизельное топливо и бензин.

– химические реагенты – 86,92 тыс.руб., приняты на основании фактических данных за 2019 год с учетом индекса-дефлятора.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере **444,36 тыс.руб**, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 444,36 тыс. руб., принята в количестве 60,29 тыс.кВт.ч. Удельный расход электроэнергии принят на

уровне утвержденного периода регулирования, тариф – на основании фактических данных за 9 месяцев 2019 года, с учетом индекса дефлятора. Отклонение от прогноза организации составляет 542,1 тыс.руб.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, среднее напряжение 2). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

СН2 – 5,40 руб./кВт.ч.

НН – 5,88 руб./кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1124,91 тыс.руб**, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – **863,99 тыс.руб**. Заработная плата принята на основании штатного расписания, утвержденного приказом от 28.12.2018 №488, с учетом индекса-дефлятора.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – **260,92 тыс.руб**.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 чел.

Наименования специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Прием и транспортирование стоков			
Машинист экскаватора	0,50	19,02	114,14
Контролер	0,50	13,35	80,09
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор	3,00	14,44	519,84
Лаборант	1,00	12,49	149,92
Итого	***5,0***	***172,8***	***863,99***

4. Ремонтные расходы на 2020 год приняты в сумме **90,00 тыс.руб.** на уровне утвержденного периода 2019 года.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Материалы и запасные части для текущего ремонта	90	90	100%

5. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме **374,05 тыс.руб.**, что ниже прогноза организации на 405,91 тыс.руб.

Заработная плата цехового персонала принята в соответствии со штатным расписанием с учетом индекса-дефлятора, охрана труда принята на основании фактических данных за 2019 год. Обучение и спец.оценка рабочих мест приняты на основании соответствующих документов. Расход на коммунальные и договорные услуги не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	454,66	212,77	46,8%
2	Отчисления на социальное страхование	131,23	64,26	49%
3	Коммунальные платежи	62,25	-	-
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	67,82	67,82	100%
5	Договорные услуги	42,8	-	-
6	Прочие цеховые расходы:	21,2	29,2	137,7%
6.1	Обучение	16,0	24,0	150%
6.2	Спец.оценка рабочих мест	5,2	5,2	100%
Итого		***779,96***	***374,05***	***47,95%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	19,99	123,53
Водитель	0,5	14,44	89,24
Итого	***1,0***	***212,77***	***212,77***

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

6. Прочие расходы приняты в сумме **29,23 тыс.руб.** на уровне утвержденного периода 2019 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Хим.бак.анализ воды	29,23	29,23	100%
	Итого	***29,23***	***29,23***	100%

II. <u>Административные расходы</u> на 2020 год приняты в сумме **951,34 тыс.руб.**, что ниже прогноза организации на 247,06 тыс.руб. Затраты на заработную плату АУП на основании штатного расписания, подготовку кадров, услуги связи, канцтовары приняты в соответствии с предложением организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	848,48	688,68	81,2%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	256,24	207,98	81,16%
3	Электроэнергия на общеэксплутационные расходы	-	-	-
4	Подготовка кадров	6,00	6,00	100%
	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,12	18,12	100%
5	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	15,00	15,00	100%
6	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	42,00	3,00	7,14%
6.1	Аудиторские услуги	3,00	3,00	100%
6.2	Управленческие услуги (УКС)	39,00	-	-
7	Лицензии, экспертиза	12,56	12,56	100%
Итого		***1198,4***	***951,34***	***79,4%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Экономист	1,00	15,66	187,92
Начальник энергорайона	1,00	28,66	343,92
Специалист по начислению платежей населению	1,00	13,07	156,84
Итого	***3***	***229,56***	***688,68***

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке. Процент принят на основании представленных документов.

Таким образом, административные расходы отнесены на вид деятельности водоотведения в размере 29,6% в сумме **281,6 тыс.руб**.

Распределение административных расходов:

Вид услуги	***2019 год***	***2020 год***
Водоснабжение	61,60%	62,80%
Водоотведение	30,00%	29,60%
Теплоснабжение	8,4%	7,6%

III. Расходы на арендную плату. Затраты на арендную плату приняты в сумме **248,29 тыс.руб.** На основании договора аренды имущественного комплекса от 01.10.2019 № 116/2019 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» и АО

«Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде менее 3 лет. Учитывая некорректные данные по амортизации и налоговым платежам, Госкомитетом произведен расчет амортизационных отчислений, исходя из срока полезного использования основных средств, согласно Классификатору основных средств.

Наименование оборудования	Амортизация	Налог на имущество	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Канализационные сети	108,2	44,04	12,7	152,4	Договор № 116/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
КНС № 1,2,3,4	6,64	2,7	0,78	9,36	Договор № 116/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Песковые площадки	5,03	2,05	0,59	7,09	Договор № 116/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Иловая площадка	4,0	1,63	0,47	5,64	Договор № 116/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Операторная с пристройкой, компрессорная, трансформаторная	26,66	10,85	3,13	37,56	Договор № 116/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Лаборатория	25,73	10,47	3,02	36,24	Договор № 116/2019 от 01.10.2019г	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»
Итого	***176,26***	***71,74***	***20,69***	***248,29***		

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2020 год приняты в сумме **158,55 тыс.руб.,** в том числе:

– транспортный налог – 91,55 тыс.руб.;

– расходы на плату за предельно-допустимые выбросы в сумме 67,0 тыс. руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 29,6%.

Таким образом, расходы на уплату налогов составили **46,93 тыс.руб.**

V. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоотведения на 2020 год составит 2831,95 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2020 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	

АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	23,44	24,34	104%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,53	20,28	104%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия АО «Нурлатские тепловые сети» и Исполнительного комитета Аксубаевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Нурлатские тепловые сети» на 2020 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2020 год АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего, в том числе:**	**тыс. м^3**	**165,600**	**129,453**	**78,2%**	**66,985**	**66,985**	**133,970**	**103,5%**	**134,000**	**71,145**	**71,145**	**142,290**	**106,2%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м^3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м^3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м^3	165,600	129,453	78,2%	66,985	66,985	133,970	103,5%	134,000	71,145	71,145	142,290	106,2%
2.3.1	Население	тыс. м^3	85,970	69,019	80,3%	33,875	33,875	67,750	98,2%	69,050	38,670	38,670	77,340	114,2%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м^3	76,373	57,053	74,7%	28,255	28,255	56,510	99,0%	57,050	28,525	28,525	57,050	101,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м^3	3,257	3,381	103,8%	4,855	4,855	9,710	287,2%	7,900	3,950	3,950	7,900	81,4%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,019**	**0,01**	**78,2%**	**0,010**	**0,010**	**0,02**	**135,3%**	**0,020**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**81,2%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 995,00**	**3 947,12**	**131,8%**	**1 271,38**	**1 308,24**	**2 579,62**	**65,4%**	**4 863,90**	**1 389,43**	**1 442,52**	**2 831,95**	**109,8%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 001,01**	**1 134,92**	**113,4%**	**488,99**	**505,57**	**994,56**	**87,6%**	**1 412,39**	**595,44**	**613,15**	**1 208,59**	**121,5%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	778,61	986,74	126,7%	415,41	429,08	844,49	85,6%	1 181,52	514,76	529,57	1 044,33	123,7%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	172,66	480,69	278,4%	82,04	84,50	166,54	34,6%	522,70	160,20	165,01	325,21	195,3%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,80	0,00	0,0%	92,17	96,41	188,58	0,0%	0,00	95,68	98,55	194,23	103,0%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	58,94	0,00	0,0%	27,84	29,11	56,95	0,0%	0,00	28,90	29,76	58,66	103,0%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	184,45	147,55	80,0%	80,88	80,88	161,76	109,6%	122,82	80,88	80,88	161,76	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	50,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	50,00	24,49	25,51	50,00	0,0%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	211,22	308,50	146,1%	125,32	130,72	256,04	83,0%	471,38	117,46	122,39	239,85	93,7%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	11,53	0,00	0,0%	7,16	7,46	14,62	0,0%	14,62	7,16	7,46	14,62	100,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	191,96	112,15	58,4%	67,78	70,69	138,47	123,5%	177,36	68,95	71,85	140,80	101,7%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	30,45	36,02	118,3%	5,80	5,80	11,61	32,2%	53,51	11,73	11,73	23,47	202,2%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	29,53	0,00	0,0%	5,80	5,80	11,61	0,0%	0,00	11,73	11,73	23,47	202,2%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,92	36,02	3936,6%	0,00	0,00	0,00	0,0%	53,51	0,00	0,00	0,00	0,0%
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 783,01**	**2 304,09**	**129,2%**	**782,39**	**802,67**	**1 585,06**	**68,8%**	**3 451,51**	**793,99**	**829,38**	**1 623,36**	**102,4%**
5.1	**Прямые расходы**	**тыс. руб.**	**1 560,60**	**2 155,91**	**138,1%**	**708,80**	**726,18**	**1 434,98**	**66,6%**	**3 220,84**	713,30	745,80	1 459,10	**101,7%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	128,85	8,05	6,2%	40,83	42,59	83,42	1036,9%	83,44	42,57	44,35	86,92	104,2%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	235,95	429,78	182,1%	72,77	74,95	147,72	34,4%	484,22	56,70	62,46	119,15	80,7%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	703,23	803,25	114,2%	317,83	332,45	650,28	81,0%	1 416,63	329,93	339,83	669,76	103,0%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	212,38	247,88	116,7%	95,98	100,40	196,38	79,2%	427,82	99,64	102,63	202,27	103,0%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	57,44	316,14	550,4%	43,26	43,26	86,52	27,4%	282,73	43,27	43,27	86,53	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	42,32	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	40,00	16,59	23,41	40,00	0,0%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс. $м^3$	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	211,22	308,50	146,1%	130,97	125,07	256,04	83,0%	471,38	117,46	122,39	239,85	93,7%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	11,53	0,00	0,0%	7,16	7,46	14,62	0,0%	14,62	7,16	7,46	14,62	100,0%
5.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	**тыс. руб.**	**191,96**	**112,15**	**58,4%**	**67,78**	**70,69**	**138,47**	**123,5%**	**177,36**	**68,95**	**71,85**	**140,80**	**101,7%**
5.3	**Налоги и платежи**	**тыс. руб.**	**30,45**	**36,02**	**118,3%**	**5,81**	**5,80**	**11,61**	**32,2%**	**53,31**	**11,73**	**11,73**	**23,47**	**202,2%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	29,53	0,00	0,0%	5,81	5,80	11,61	0,0%	0,00	11,73	11,73	23,47	202,2%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,92	36,02	3936,6%	0,00	0,00	0,00	0,0%	53,31	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**210,98**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	210,98	508,11	240,8%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	157,13	379,54	241,6%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	47,45	117,13	246,8%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	6,40	11,44	178,8%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	производственного назначения, в том числе:													
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	тыс. $м^3$	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6.3	**Налоги и платежи**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 995,00**	**3 947,12**	**131,8%**	**1 271,38**	**1 308,24**	**2 579,62**	**65,4%**	**4 863,90**	**1 389,43**	**1 442,52**	**2 831,95**	**109,8%**
7.1	**Прямые расходы**	**тыс. руб.**	**2 550,19**	**3 650,77**	**143,2%**	**1 124,21**	**1 155,26**	**2 279,47**	**62,4%**	**4 402,36**	**1 228,06**	**1 275,36**	**2 503,43**	**109,8%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	128,85	8,05	6,2%	40,83	42,59	83,42	1036,9%	83,44	42,57	44,35	86,92	104,2%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	408,61	910,47	222,8%	154,81	159,45	314,26	34,5%	1 006,92	216,90	227,46	444,36	141,4%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 000,16	1 182,79	118,3%	410,00	428,86	838,86	70,9%	1 416,63	425,61	438,38	863,99	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	318,77	365,01	114,5%	123,82	129,51	253,33	69,4%	427,82	128,53	132,39	260,92	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	248,29	475,13	191,4%	124,14	124,14	248,28	52,3%	405,55	124,15	124,15	248,29	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	92,32	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	90,00	41,07	48,93	90,00	0,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	422,45	617,01	146,1%	256,29	255,79	512,08	83,0%	942,76	234,92	244,79	479,71	93,7%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	23,06	0,00	0,0%	14,32	14,92	29,24	0,0%	29,24	14,31	14,92	29,23	100,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	383,92	224,31	58,4%	135,56	141,38	276,94	123,5%	354,72	137,90	143,69	281,60	101,7%
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	60,90	72,04	118,3%	11,61	11,60	23,22	32,2%	106,82	23,47	23,47	46,93	202,2%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	59,07	0,00	0,0%	11,61	11,60	23,22	0,0%	0,00	23,47	23,47	46,93	202,2%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1,83	72,04	3936,6%	0,00	0,00	0,00	0,0%	106,82	0,00	0,00	0,00	0,0%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 995,00**	**3 947,12**	**131,8%**	**1 271,38**	**1 308,24**	**2 579,62**	**65,4%**	**4 863,90**	**1 389,43**	**1 442,52**	**2 831,95**	**109,8%**
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	2 995,00	3 947,12	131,8%	1 271,38	1 308,24	2 579,62	65,4%	4 863,90	1 389,43	1 442,52	2 831,95	109,8%
12	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**92,32**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**90,00**	**41,07**	**48,93**	**0,00**	**0,0%**
12.1	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%					0,0%
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	0,00	92,32	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	90,00	41,07	48,93	90,00	0,0%
12.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%					0,0%
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
13.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%
13.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%
13.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%
13.4	Плата за подключение	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%
13.5	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м^3**	**18,09**	**30,49**	**168,6%**	**18,98**	**19,53**	**19,26**	**63,2%**	**36,30**	**19,53**	**20,28**	**19,90**	**103,4%**
15	**Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки**	**руб./м^3**	**18,09**	**30,49**	**168,6%**	**18,98**	**19,53**	**19,26**	**63,2%**	**36,30**	**19,53**	**20,28**	**19,90**	**103,4%**
16	**Надбавка к тарифу**	**руб./м^3**			**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
17	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м^3	18,09	30,49	168,6%	18,98	19,53	19,26	63,2%	36,30	19,53	20,28	19,90	103,4%

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2020 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да	
1	**Производственные расходы**	**2 301,90**	**3 083,32**	**133,95**	**1 000,05**	**1 031,12**	**2 031,15**	**65,88**	**3 907,71**	**192,39**	**2 165,14**	**106,60**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	185,73	157,94	85,03	91,53	93,29	184,82	117,02	246,23	133,23	192,58	104,20
1.1.1	Реагенты	128,85	8,05	6,24	40,83	42,59	83,42	1 036,87	83,44	100,02	86,92	104,20
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	56,88	149,89	263,52	50,70	50,70	101,40	67,65	162,80	160,55	105,66	104,20
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	408,61	910,47	222,82	154,81	159,45	314,26	34,52	1 006,92	320,41	444,36	141,40

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.2.1	Электроэнергия	408,61	910,47	222,82	154,81	159,45	314,26	34,52	1 006,92	320,41	444,36	141,40
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 318,93	1 547,80	117,35	533,82	558,37	1 092,18	70,56	1 682,57	154,06	1 124,91	103,00
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 000,16	1 182,79	118,26	410,00	428,86	838,86	70,92	1 416,63	168,88	863,99	103,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	318,77	365,01	114,50	123,82	129,51	253,32	69,40	265,94	104,98	260,92	103,00
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	365,57	467,12	127,78	205,59	205,08	410,67	87,92	942,76	229,56	374,05	91,08
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	23,06	0,00	0,00	14,30	14,92	29,22	0,00	29,23	100,03	29,23	100,03
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	23,06	0,00	0,00	14,30	14,92	29,22	0,00	29,24	100,07	29,23	100,03
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	**Ремонтные расходы**	**0,00**	**92,32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**90,00**	**0,00**	**90,00**	**0,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	92,32	0,00		0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**383,91**	**224,31**	**58,43**	**135,58**	**141,38**	**276,96**	**123,47**	**353,82**	**127,75**	**281,87**	**101,77**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	5,39	3,18	59,00	2,72	2,72	5,44	171,07	42,19	775,55	18,12	333,09
3.1.1	Услуги связи и интернет	5,39	3,18	58,99	2,72	2,72	5,44	170,93		0,00	18,12	333,33
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	0,00	42,19	0,00		0,00
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.1.6	Информационные услуги			0,00	1,00		1,00	0,00		0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	353,85	201,65	56,99	114,29	118,95	233,24	115,66	311,63	133,61	263,75	113,08
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	271,78	158,78	58,42	87,78	91,36	179,14	112,82	239,35	133,61	203,85	113,80
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	82,08	42,87	52,23	26,51	27,59	54,10	126,18	72,28	133,61	59,90	110,72
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	7,97	3,07	38,52	2,80	2,80	5,60	182,41		0,00		0,00
3.4	Служебные командировки			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала			0,00	0,90	0,90	1,80	0,00		0,00		0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	16,70	16,41	98,26	14,87	16,01	30,88	188,18		0,00		0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**248,29**	**475,13**	**191,36**	**124,14**	**124,14**	**248,29**	**52,26**	**405,55**	**163,34**	**248,29**	**100,00**
6.1	Аренда имущества	248,28	475,13	191,37	124,14	124,15	248,29	52,26	405,55	163,34	248,29	100,00
6.2	Концессионная плата			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
6.4	Аренда земельных участков			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**60,90**	**72,04**	**118,29**	**11,61**	**11,61**	**23,22**	**32,23**	**106,82**	**460,12**	**46,93**	**202,15**
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,83	0,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6	Земельный налог	48,33	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7	Транспортный налог	10,74	0,00	0,00	11,61	11,61	23,22	0,00	106,82	460,12	27,10	116,73
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	1,83	72,04	3 936,61		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
9	**Убыток**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
10	**Итого НВВ**	**2 995,00**	**3 947,12**	**131,79**	**1 271,38**	**1 308,24**	**2 579,61**	**65,35**	**4 863,90**	**188,55**	**2 831,95**	**109,79**

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду АО «Альметьевск-Водоканал» для потребителей Альметьевского муниципального района на 2020-2023 гг

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 № 10-155/кс установлены тарифы на питьевую воду для организации АО «Альметьевск-Водоканал» на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	44,10*	100,1%	44,10*	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	36,75	98,4%	36,75	100,0%
2020				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	44,10*	100,0%	47,08*	106,8%
иные потребители (без учета НДС)	36,75	100,0%	39,23	106,8%
2021				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	47,08*	100,0%	47,36*	100,6%
иные потребители (без учета НДС)	39,23	100,0%	39,47	100,6%
2022				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	47,36*	100,0%	50,46*	106,5%
иные потребители (без учета НДС)	39,47	100,0%	42,05	106,5%
2023				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	50,46*	100,0%	50,87*	100,8%
иные потребители (без учета НДС)	42,05	100,0%	42,39	100,8%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Руководитель организации – Генеральный директор Ильнар Мингалиевич Мингазов.

АО «Альметьевск-Водоканал» является гарантирующим поставщиком на территории города Альметьевска (постановление Исполнительного комитета Альметьевского муниципального образования от 11.12.2013 № 4463 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «город Альметьевск Альметьевского муниципального района Республики Татарстан»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Имущество находится в собственности АО «Альметьевск-Водоканал». Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды организации АО «Альметьевск-Водоканал» является население, бюджетные и прочие потребители города Альметьевска, пгт Нижняя Мактама, Калейкинского сельского поселении Альметьевского муниципального района.

Описание схемы водоснабжения

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 АО «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 285,62 км, в т.ч.:

- магистральные водоводы – 21,1 км;
- уличные водоводы – 112,3 км;
- внутриквартальные сети – 152,22 км.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получена *прибыль* в размере 12 578,77 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 16,0%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 15,5%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 15,9%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств производственного назначения на 8,2%;

оплата воды, полученной со стороны на 5,1%;

цеховые расходы на 3,0%.

Перерасход выявлен по статьям:

материалы (химические реагенты) на 16,7%;

амортизация основных средств производственного назначения 0,8%;

общеэксплуатационные расходы на 27,4%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Альметьевск-Водоканал»					
			план	*факт*	*%*	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
I	**Натуральные показатели**							
1	Поднято воды	м3	240 375,00	178 162,00	74%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	12 966,00	14 886,00	115%			
3	Получено воды со стороны	м3	11 940 000,00	11 798 909,00	99%			
4	Подано воды в сеть	м3	12 167 409,00	11 962 185,00	98%			
5	Потери воды в сети	м3	2 204 650,00	1 914 776,00	87%			
		%	18%	16%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	1 242 770,00	962 922,00	77%			
7	**Объем реализации воды**	м3	**8 719 989,00**	**9 084 487,00**	**104%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	8 719 989,00	9 084 487,00	104%			
10.1	население	м3	6 863 932,00	7 019 879,00	102%			
10.2	бюджетные потребители	м3	396 660,00	421 730,00	106%			
10.3	прочие потребители	м3	1 459 397,00	1 642 878,00	113%			
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	530,58	657,85	124%	*0,06*	*0,07*	***-0,01***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	2 174,12	1 948,85	90%	*0,25*	*0,21*	***0,03***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	23 660,42	20 778,14	88%	*2,71*	*2,29*	***0,43***

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	АО «Альметьевск-Водоканал»					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	7 145,44	6 287,44	88%	0,82	0,69	0,13
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	6 777,81	7 116,57	105%	0,78	0,78	-0,01
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	6 369,56	6 122,94	96%	0,73	0,67	0,06
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	214 800,60	212 262,37	99%	24,63	23,37	1,27
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	40 406,43	40 780,93	101%	4,63	4,49	0,14
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	23 205,02	30 771,73	133%	2,66	3,39	-0,73
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**325 069,98**	**326 726,82**	**101%**	37,28	35,97	1,31
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**339 305,59**				
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**12 578,77**				

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально фонду оплаты труда ОПП:

Вид деятельности	% распределения
водоснабжение	47,31%
водоотведение	50,47%
прочие	2,22%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Поднято воды	235,365	239,43	178,162	217,165	411,340	249,618	114,9%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	15,133	14,951	14,886	14,951	14,951	19,413	130,4%
Получено воды со стороны	12144,931	11904,826	11798,909	11940,00	11940,00	11000,00	92,1%
Подано воды в сеть	12365,163	12129,304	11 962,185	12142,214	12336,389	11230,205	92,5%
Потери воды	2181,131	2001,934	1914,776	1932,80	1962,62	1 787,85	92,5%
	17,6%	16,5%	16,01	15,92%	15,91%	15,92%	

Показатели	2016 год (факт)	2017г. (факт.)	2018 (факт)	2019-2023 (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020-2023 (корр)	2020/ 2019, (%)
Расход воды на технологические нужды	1522,381	1368,496	962,922	1163,124	1327,483	733,381	63,1%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	8661,651	8758,874	9084,487	9046,286	9046,286	8 708,975	96,3%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	424,015	428,363	421,730	428,00	428,00	417,975	97,7%
По группе потребителей «Население»	6863,932	6842,585	7019,879	7022,55	7022,55	6 866,00	97,8%
	79,2%	78,1%	77,3%	77,6%	77,6%	78,8%	
По группе потребителей «Прочие»	1373,704	1487,926	1642,878	1595,73	1595,731	1 425,00	89,3%

Расчетный объем отпуска воды на 2020-2023 гг. принят в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными на период действия долгосрочных тарифов 2019-2023 гг.

Объем водоснабжения принят с учетом факта организации за 9 месяцев 2019 года. Потери приняты на уровне долгосрочного параметра на 2019-2023 гг. – 15,92%.

По группе *«Бюджетные потребители»* снижение объемов объясняется:

- исправительная колония №8 снижение содержащихся контингент;
- АЦГБ в 2018 году производили ремонт здания;
- Альметьевский политехнический техникум одно здание выставлено на продажу;
-ЦРИ «Ветеран» снижение наполняемости отдыхающих;
- ГБОУ ВО АГНИ снижение учащихся
- исполком одно здание закрыто
- медсанчасть снижение объемов воды на подготовку аппарата гемодиализа;
-Управление здравоохранения в 2017-18 производился ремонт в поликлинике №3, в детской поликлинике и перинатальном центре.

По группе абонентов *«население»* снижение объемов связано со снижением объемов потребления ХВС на ГВС воды в многоквартирных домах с индивидуальными тепловыми пунктами для подогрева холодной воды, из-за установки бойлеров.

Снижение объемов по группе *«Прочие потребители»* объясняется:

АО «АПТС»- по районной котельной №2 в 2018 году 3 месяца счетчик находился на поверке счета выставлялись по среднему значению, по котельной №3 перешли на потребление технической воды от ООО «УПТЖ для ППД»;

ООО «Альтехносервис» - ушла котельная детсада «Теремок» , Д/с №22 перешли на обслуживание в «Светсервис», ряд домов перешли на ИТП, устранение большого порыва в 2018 году.

ОАО «Алнас» - сокращение рабочего процесса, переход на неполный рабочую неделю

ООО «Базар», АПОПАТ, ООО УК «Татбурнефть» - реорганизация

ОАО «Альметьевский хлебозавод» объявлен банкротом, завод закрылся

ЗАО «Миранда» ликвидировано

ВЭГУ закрылись

ЗАО ТАКПО, АО «Тандер» снижение объемов собственного производства

ООО Авто- Апельсин – в 2017 году был обнаружен скрытый порыв на подводящей сети водоснабжения.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом в концессионном соглашении:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	107 403,50	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	15,92%	15,92%	15,92%	15,92%	15,92%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. АО «Альметьевск-Водоканал».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2019, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов,

учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{го.ф} + А_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^{ф}$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации АО «Альметьвск-Водоканал».

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 107 403,50 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 109 519,35 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

на 2021 год в сумме 112 435,85 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 2,7%);

на 2022 год в сумме 115 763,95 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 119 190,57 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 216 267,72 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 199 391,83 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 7,8%);

на 2021 год в сумме 207 329,43 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 4,0%);

на 2022 год в сумме 215 584,53 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 4,0%);

на 2023 год в сумме 224 169,84 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 4,0%).

Затраты включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, а также расходы на покупную воду:

1. *Расходы на покупную холодную воду* приняты в сумме: Расходы на покупную воду приняты в сумме:

на 2019 год в сумме 215 397,60 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 198 440,00 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 7,9%);

на 2021 год в сумме 206 377,60 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 4,0%);

на 2022 год в сумме 214 632,70 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 4,0%);

на 2023 год в сумме 223 218,01 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 4,0%).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

$Q_i^{ПОф}$ - фактический объем полезного отпуска воды (приема сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки,	Расходы на приобретение покупную холодную

			руб./куб.м.	воду, тыс. руб.
2019	11 940,00	11 940,00	18,04	215 397,60
2020	11 000,00	11 940,00	18,04	198 440,00
2021	11 000,00	11 000,00	18,76	206 377,60
2022	11 000,00	11 000,00	19,51	214 632,70
2023	11 000,00	11 000,00	20,29	223 218,01

Предприятие покупает воду у ООО «УПТЖ для ППД». При этом объем покупной воды учтен в размере 11 000,00 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 18,04 руб./куб.м. (с учетом прогнозного тарифа на 2020 год ООО «»УПТЖ для ППД»).

2. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 1 835,89 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 430,31 тыс.руб.;

– земельный налог – 172,15 тыс.руб.;

– налог на имущество – 1 233,43 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 1 835,89 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, с учетом представленных деклараций за 2018 год.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 47,31%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 868,56 тыс.руб.

3. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности:

- налог на имущество (на объекты концессионного соглашения) – 83,27 тыс.руб., на уровне утвержденного периода регулирования.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2019 год - 8 158,98 тыс.руб.;

на 2020 год в сумме 7 646,48 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 6,3%);

на 2021 год в сумме 7 646,48 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2020 год);

на 2022 год в сумме 7 646,48 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2021 год);

на 2023 год в сумме 7 646,48 тыс. руб. (на уровне ранее принятого уровня на 2022 год).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года, с учетом самортизированных объектов.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 2 186,55 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 2 123,84 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,9%);

на 2021 год в сумме 2 187,55 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,0%);

на 2022 год в сумме 2 253,18 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,0%);

на 2023 год в сумме 2 320,77 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,0%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	12142,214	0,04	4,50	2 186,55
2020	11230,205	0,04	4,73	2 123,84
2021	11230,205	0,04	4,87	2 187,55
2022	11230,205	0,04	5,02	2 253,18
2023	11230,205	0,04	5,17	2 320,77

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 9 мес. 2019 год.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое,среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

5. Нормативная прибыль

Затраты по данной статье организацией приняты в сумме 971,63 тыс.руб., в том числе:

- расходы на социальные нужды – 971,63 тыс.руб., на уровне утвержденного периода регулирования.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

7. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 6 771,23 тыс.руб., в том числе:

расходы исключенные при утверждении тарифов на долгосрочный период регулирования – 2 506,78 тыс.руб. (2019-2023 гг.);

за 2018 год сумма составляет 17 057,80 тыс.руб.:

на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на соц.нужды 5 027,97 тыс.руб.;

на ремонтные расходы 512,87 тыс.руб.;

на оплату воды, полученной со стороны 11 516,96 тыс.руб.

Экономически не обоснованные доходы за 2018 год в сумме 17 057,80 тыс.руб. разделены на четыре года и составляют 4 264,45 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования (2020-2023гг.).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2020 год в сумме 312 881,90 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 5,9%);

на 2021 год в сумме 323 799,71 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2020 год на 3,5%);

на 2022 год в сумме 335 448,54 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 3,6%);

на 2023 год в сумме 347 528,06 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2022 год на 3,6%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Альметьевск-Водоканал» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
АО «Альметьевск-Водоканал»				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	43,12*	97,7%	43,12*	100,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	35,93	97,7%	35,93	100,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
АО «Альметьевск-Водоканал»				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	43,12*	100,0%	46,12*	107,0%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	35,93	100,0%	38,43	107,0%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
АО «Альметьевск-Водоканал»				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	46,12*	100,0%	46,32*	100,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	38,43	100,0%	38,60	100,4%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
АО «Альметьевск-Водоканал»				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	46,32*	100,0%	49,45*	106,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	38,60	100,0%	41,21	106,8%

*Тарифы для населения приняты с учетом ставки НДС 20%.

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия АО «Альметьевск-Водоканал», Исполнительному комитету Альметьевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду АО «Альметьевск-Водоканал» на 2020-2023 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Альметьевск-Водоканал» на 2020-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2020-2023 гг.
АО «Альметьевск-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да	да			да				да			да			да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	8 719,989	9 084,487	104,2%	4 523,143	4 523,143	9 046,286	9 046,286	4 354,488	4 354,488	8 708,975	96,3%	4 354,488	4 354,488	8 708,975	4 354,488	4 354,488	8 708,975	4 354,488	4 354,488	8 708,975
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	8 719,989	9 084,487	104,2%	4 523,143	4 523,143	9 046,286	9 046,286	4 354,488	4 354,488	8 708,975	96,3%	4 354,488	4 354,488	8 708,975	4 354,488	4 354,488	8 708,975	4 354,488	4 354,488	8 708,975
2.3.1	Население	тыс. м3	6 863,932	7 019,879	102,3%	3 511,278	3 511,278	7 022,555	7 022,555	3 433,000	3 433,000	6 866,000	97,8%	3 433,000	3 433,000	6 866,000	3 433,000	3 433,000	6 866,000	3 433,000	3 433,000	6 866,000
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	396,660	421,730	106,3%	214,000	214,000	428,000	428,000	208,988	208,988	417,975	97,7%	208,988	208,988	417,975	208,988	208,988	417,975	208,988	208,988	417,975
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1 459,397	1 642,878	112,6%	797,866	797,866	1 595,731	1 595,731	712,500	712,500	1 425,000	89,3%	712,500	712,500	1 425,000	712,500	712,500	1 425,000	712,500	712,500	1 425,000
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	325 069,98	326 726,82	100,5%	167 008,38	167 008,38	334 016,76	345 239,43	159 338,36	159 343,14	318 681,50	95,4%	159 340,59	170 258,72	329 599,31	170 257,29	170 990,85	341 248,14	170 988,85	182 338,81	353 327,66
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	301 864,96	295 955,09	98,0%	153 483,13	153 483,13	306 966,26	317 569,50	143 422,78	147 610,76	291 033,54	94,8%	147 957,51	153 282,93	301 240,44	153 059,83	159 018,19	312 078,02	158 571,88	164 750,39	323 322,27
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	530,58	657,85	124,0%	340,24	340,24	680,49	696,59	341,82	352,07	693,89	102,0%	349,72	362,66	712,37	359,54	373,92	733,46	370,18	384,99	755,17
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 174,12	1 948,85	89,6%	1 093,27	1 093,27	2 186,55	2 252,15	1 046,23	1 077,61	2 123,84	97,1%	1 077,61	1 109,94	2 187,55	1 109,94	1 143,24	2 253,18	1 143,24	1 177,54	2 320,77
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	23 660,44	20 778,14	87,8%	12 374,39	12 374,39	24 748,79	25 334,35	12 431,70	12 804,65	25 236,34	102,0%	12 718,89	13 189,49	25 908,38	13 076,11	13 599,16	26 675,27	13 463,17	14 001,69	27 464,86
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 145,45	6 287,44	88,0%	3 737,07	3 737,07	7 474,13	7 650,97	3 754,37	3 867,00	7 621,38	102,0%	3 841,11	3 983,23	7 824,33	3 948,99	4 106,95	8 055,93	4 065,88	4 228,51	8 294,39
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6 777,81	7 116,57	105,0%	4 079,49	4 079,49	8 158,98	8 158,98	3 823,24	3 823,24	7 646,48	93,7%	3 823,24	3 823,24	7 646,48	3 823,24	3 823,24	7 646,48	3 823,24	3 823,24	7 646,48
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6 369,56	6 122,93	96,1%	2 737,29	2 737,29	5 474,57	5 604,10	2 749,96	2 832,46	5 582,42	102,0%	2 813,49	2 917,59	5 731,08	2 892,51	3 008,21	5 900,72	2 978,13	3 097,25	6 075,38
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 859,56	2 336,47	81,7%	779,81	779,81	1 559,61	1 596,51	783,42	806,92	1 590,33	102,0%	801,51	831,17	1 632,68	824,03	856,99	1 681,01	848,42	882,35	1 730,77
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	214 800,60	212 262,37	98,8%	107 698,80	107 698,80	215 397,60	224 013,50	97 753,69	100 686,31	198 440,00	92,1%	101 314,48	105 063,12	206 377,60	105 212,11	109 420,59	214 632,70	109 420,59	113 797,42	223 218,01
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																				
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	40 406,40	40 780,93	100,9%	21 422,57	21 422,57	42 845,14	43 858,86	21 521,77	22 167,42	43 689,19	102,0%	22 018,97	22 833,67	44 852,63	22 637,39	23 542,88	46 180,27	23 307,45	24 239,75	47 547,21
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.																				
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.																				
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	22 962,81	30 483,44	132,8%	13 090,19	13 090,19	26 180,38	26 799,80	15 439,67	11 256,46	26 696,13	102,0%	10 907,17	16 499,88	27 407,05	16 721,55	11 496,75	28 218,30	11 941,05	17 112,51	29 053,56
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	242,21	288,29	119,0%	435,06	435,06	870,12	870,12	475,91	475,91	951,83	109,4%	475,91	475,91	951,83	475,91	475,91	951,83	475,91	475,91	951,83
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	242,21	288,29	119,0%	393,42	393,42	786,85	786,85	434,28	434,28	868,56	110,4%	434,28	434,28	868,56	434,28	434,28	868,56	434,28	434,28	868,56
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.				41,63	41,63	83,27	83,27	41,63	41,63	83,27	100,0%	41,63	41,63	83,27	41,63	41,63	83,27	41,63	41,63	83,27
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.	635,00	12 561,15	1978,1%	485,82	485,82	971,63	971,63	485,82	485,82	971,63	100,0%	485,82	485,82	971,63	485,82	485,82	971,63	485,82	485,82	971,63
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.		661,65		485,82	485,82	971,63	971,63	485,82	485,82	971,63	100,0%	485,82	485,82	971,63	485,82	485,82	971,63	485,82	485,82	971,63
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при	тыс. руб.		11 217,90																		

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2021 год	Расчет Госкомитета		2022 год	Расчет Госкомитета		2023 год
			Утверждено	Факт						2020 год корректировка				2021 год корректировка			2022 год корректировка			2023 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
	определении налоговой базы налога на прибыль																					
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.																				
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	635,00	681,60	107,3%																	
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																				
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	635,00	681,60	107,3%																	
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																				
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.																				
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.							2 506,78	3 385,62	3 385,62	6 771,23		3 385,62	3 385,62	6 771,23	3 385,62	3 385,62	6 771,23	3 385,62	3 385,62	6 771,23
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																				
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																				
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.				1 253,40	1 253,40	2 506,79														
12	Товарная продукция	тыс. руб.	325 704,98	339 287,97	104,2%	166 240,80	166 240,80	332 481,60	343 704,28	156 438,56	156 443,34	312 881,90	94,1%	156 440,79	167 358,92	323 799,71	167 357,49	168 091,05	335 448,54	168 089,05	179 439,01	347 528,06
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	37,35	37,35	100,0%	36,75	36,75	36,75	37,99	35,93	35,93	35,93	97,7%	35,93	38,43	37,18	38,43	38,60	38,52	38,60	41,21	39,90
14							100,0%		103,4%	97,7%	100,0%			100,0%	107,0%		100,0%	100,4%		100,0%	106,8%	

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2020-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыду щему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к преды дущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыду щему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	2 174,12	1 948,85	89,6%	2 186,55	100,6%	2 252,15	103,0 %	2 252,15	103,0%	2 123,84	97,1%	2 187,55	103,0%	2 253,18	103,0%	2 320,77	103,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	101 075,24	105 110,73	104,0%	107 403,50	106,3%	109 944,67	102,4 %	109 944,67	102,4%	109 519,35	102,0%	112 435,85	102,7%	115 763,95	103,0%	119 190,57	103,0%
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	101 075,24	105 110,73	104,0%	107 403,50	106,3%	109 944,67	102,4 %	109 944,67	102,4%	109 519,35	102,0%	112 435,85	102,7%	115 763,95	103,0%	119 190,57	103,0%
	Индекс эффективности расходов	%	1,00%			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*				*103,0%*		*103,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%																	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	71 742,87	68 504,36	95,5%	75 748,55	105,6%	77 540,77	102,4 %	77 540,77	102,4%	77 240,80	102,0%	79 297,72	102,7%	81 644,93	103,0%	84 061,62	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	5 045,89	5 023,53	99,6%	5 342,50	105,9%	5 545,08	103,8 %	5 545,08	103,8%	5 447,75	102,0%	5 592,82	102,7%	5 758,37	103,0%	5 928,82	103,0%
2.1.1 .1	Реагенты	тыс. руб.	530,58	657,85	124,0%	680,49	128,3%	696,59	102,4 %	696,59	102,4%	693,89	102,0%	712,37	102,7%	733,46	103,0%	755,17	103,0%
2.1.1 .2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	4 515,31	4 365,68	96,7%	4 662,01	103,2%	4 848,49	104,0 %	4 848,49	104,0%	4 753,85	102,0%	4 880,45	102,7%	5 024,91	103,0%	5 173,65	103,0%
2.1.1 .3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.																	
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыду щему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к преды дущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыду щему году
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	30 805,89	27 065,58	87,9%	32 222,92	104,6%	32 985,32	102,4 %	32 985,32	102,4%	32 857,72	102,0%	33 732,72	102,7%	34 731,21	103,0%	35 759,25	103,0%
2.1.3 .1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	23 660,44	20 778,14	87,8%	24 748,79	104,6%	25 334,35	102,4 %	25 334,35	102,4%	25 236,34	102,0%	25 908,38	102,7%	26 675,27	103,0%	27 464,86	103,0%
2.1.3 .2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	7 145,45	6 287,44	88,0%	7 474,13	104,6%	7 650,97	102,4 %	7 650,97	102,4%	7 621,38	102,0%	7 824,33	102,7%	8 055,93	103,0%	8 294,39	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	35 891,09	36 415,25	101,5%	38 183,13	106,4%	39 010,37	102,2 %	39 010,37	102,2%	38 935,34	102,0%	39 972,18	102,7%	41 155,36	103,0%	42 373,56	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.																	
2.1.5 .1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.																	
2.1.5 .2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.																	
2.1.5 .3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.																	
2.1.5 .4	Прочие расходы	тыс. руб.																	
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	6 369,56	6 122,93	96,1%	5 474,57	85,9%	5 604,10	102,4 %	5 604,10	102,4%	5 582,42	102,0%	5 731,08	102,7%	5 900,72	103,0%	6 075,38	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	3 510,00	3 786,46	107,9%	3 914,96	111,5%	4 007,59	102,4 %	4 007,59	102,4%	3 992,09	102,0%	4 098,40	102,7%	4 219,71	103,0%	4 344,61	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	2 859,56	2 336,47	81,7%	1 559,61	54,5%	1 596,51	102,4 %	1 596,51	102,4%	1 590,33	102,0%	1 632,68	102,7%	1 681,01	103,0%	1 730,77	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.																	
2.2.3 .1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.																	
2.2.3 .2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.																	
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	22 962,81	30 483,44	132,8%	26 180,38	114,0%	26 799,80	102,4 %	26 799,80	102,4%	26 696,13	102,0%	27 407,05	102,7%	28 218,30	103,0%	29 053,56	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	3 386,67	4 124,34	121,8%	4 227,31	124,8%	4 327,33	102,4 %	4 327,33	102,4%	4 312,20	102,0%	2 319,03	53,8%	2 387,67	103,0%	2 458,35	103,0%
2.3.1 .1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	493,20	341,47	69,2%	405,45	82,2%	415,04	102,4 %	415,04	102,4%	415,04	102,4%	426,10	102,7%	438,71	103,0%	451,70	103,0%
2.3.1 .2	Юридические услуги	тыс. руб.	1 585,95	2 178,47	137,4%	2 013,66	127,0%	2 061,30	102,4 %	2 061,30	102,4%	2 053,32	102,0%						

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыду щему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к преды дущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыду щему году
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	1 307,52	1 604,39	122,7%	1 808,21	138,3%	1 850,99	102,4 %	1 850,99	102,4%	1 843,83	102,0%	1 892,93	102,7%	1 948,96	103,0%	2 006,65	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.																	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.																	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	16 724,29	23 367,42	139,7%	19 008,70	113,7%	19 458,44	102,4 %	19 458,44	102,4%	19 383,17	102,0%	19 899,34	102,7%	20 488,36	103,0%	21 094,82	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	12 845,08	18 090,37	140,8%	14 599,61	113,7%	14 945,04	102,4 %	14 945,04	102,4%	14 887,23	102,0%	15 283,67	102,7%	15 736,07	103,0%	16 201,86	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	3 879,21	5 277,05	136,0%	4 409,08	113,7%	4 513,40	102,4 %	4 513,40	102,4%	4 495,94	102,0%	4 615,67	102,7%	4 752,29	103,0%	4 892,96	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.																	
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	108,12	86,47	80,0%	117,05	108,3%	119,82	102,4 %	119,82	102,4%								
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	179,40	153,64	85,6%	251,24	140,0%	257,18	102,4 %	257,18	102,4%	256,18	102,0%	263,01	102,7%	270,79	103,0%	278,81	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.																	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	2 564,33	2 751,57	107,3%	2 576,08	100,5%	2 637,03	102,4 %	2 637,03	102,4%	2 744,58	106,5%	4 925,67	179,5%	5 071,47	103,0%	5 221,59	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	174,83	159,78	91,4%	165,38	94,6%	169,29	102,4 %	169,29	102,4%								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.																	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	2 389,50	2 591,79	108,5%	2 410,70	100,9%	2 467,74	102,4 %	2 467,74	102,4%	2 744,58	113,8%	4 925,67	179,5%	5 071,47	103,0%	5 221,59	103,0%
3	Амортизация	тыс. руб.	6 777,81	7 116,57	105,0%	8 158,98	120,4%	8 158,98	100,0 %	8 158,98	100,0%	7 646,48	93,7%	7 646,48	100,0%	7 646,48	100,0%	7 646,48	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	6 777,81	7 116,57	105,0%	8 158,98	120,4%	8 158,98	100,0 %	8 158,98	100,0%	7 646,48	93,7%	7 646,48	100,0%	7 646,48	100,0%	7 646,48	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	215 677,81	213 232,26	98,9%	216 267,72	100,3%	199 310,12	92,2%	224 883,62	104,0%	199 391,83	92,2%	207 329,43	104,0%	215 584,53	104,0%	224 169,84	104,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыду щему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к преды дущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыду щему году
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.	214 800,60	212 262,37	98,8%	215 397,60	100,3%	198 440,00	92,1%	224 013,50	104,0%	198 440,00	92,1%	206 377,60	104,0%	214 632,70	104,0%	223 218,01	104,0%
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.																	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	214 800,60	212 262,37	98,8%	215 397,60	100,3%	198 440,00	92,1%	224 013,50	104,0%	198 440,00	92,1%	206 377,60	104,0%	214 632,70	104,0%	223 218,01	104,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.																	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.																	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	877,21	969,89	110,6%	870,12	99,2%	870,12	100,0 %	870,12	100,0%	951,83	109,4%	951,83	100,0%	951,83	100,0%	951,83	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.				510,37		510,37	100,0 %	510,37	100,0%	583,54	114,3%	583,54	100,0%	583,54	100,0%	583,54	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.																	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.																	
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	67,57	82,38	121,9%	81,44	120,5%	81,44	100,0 %	81,44	100,0%	81,44	100,0%	81,44	100,0%	81,44	100,0%	81,44	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	174,64	205,91	117,9%	195,04	111,7%	195,04	100,0 %	195,04	100,0%	203,58	104,4%	203,58	100,0%	203,58	100,0%	203,58	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	635,00	681,60	107,3%														
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности					83,27		83,27	100,0 %	83,27	100,0%	83,27	100,0%	83,27	100,0%	83,27	100,0%	83,27	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.																	
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.																	
4.3.2	Концессионная плата	тыс. руб.																	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.																	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.																	
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.																	
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.																	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.																	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.																	
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.																	
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.																	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.																	
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.		11 879,55		971,63		971,63	100,0 %	971,63	100,0%	971,63	100,0%	971,63	100,0%	971,63	100,0%	971,63	100,0%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.		11 879,55		971,63		971,63	100,0 %	971,63	100,0%	971,63	100,0%	971,63	100,0%	971,63	100,0%	971,63	100,0%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.																	
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.				2 506,79		2 506,78		2 506,78		6 771,23		6 771,23		6 771,23		6 771,23	
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.																	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.																	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыду щему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к преды дущем у году	Предложен ие организаци и (корректиро вка)	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитет а (корректиро вка) 2020	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитет а (корректиро вка) 2021	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитет а (корректиро вка) 2022	% роста к предыду щему году	Расчет Госкомитет а (корректиро вка) 2023	% роста к предыду щему году
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.																	
12	Итого НВВ	тыс. руб.	325 704,98	339 287,97	104,2%	332 481,60	102,1%	318 130,77	95,7%	343 704,28	103,4%	312 881,90	94,1%	323 799,71	103,5%	335 448,54	103,6%	347 528,06	103,6%