

Дата:

**Экспертное заключение по обоснованности тарифов на питьевую воду
Товарищества собственников жилья «Тихоново-сервис»
Менделеевского муниципального района на 2020 год**

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.

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.

Эксплуатация имущества осуществляется на основании договора аренды муниципального имущества от 30.12.2014 №7 между Исполнительным комитетом Тихоновского сельского поселения Менделеевского муниципального района РТ и ТСЖ «Тихоново-сервис» на срок до заключения концессионного соглашения.

Исполнительным комитетом Тихоновского сельского поселения Менделеевского муниципального района представлена «дорожная карта» по плану мероприятий по заключению концессионного соглашения, утвержденная Решением Совета Тихоновского сельского поселения Менделеевского муниципального района от 27.11.2019 № 132.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ТСЖ «Тихоново-сервис» на 2020 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности ТСЖ «Тихоново-сервис»:

- водоснабжение потребителей;
- обслуживание жилого фонда.

Потребителями питьевой воды является население и бюджетные организации Тихоновского сельского поселения.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тарифы на питьевую воду на 2019 год установлены постановлением Госкомитета от 21.11.2018 № 10-46/кс:

ТСЖ «Тихоново-сервис» Менделеевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	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	
	24,69	25,25	102,3%

Руководитель организации – председатель Галлямова Салима Мингумеровна.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из артезианской скважины насосом марки ЭЦВ 6-10-120. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 3,6 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 год (факт)	2019 год (утв)	2020 год (прогноз организации)	2020 год (принято ГКРПТ)	2020/ 2019, (%)
Поднято воды	21, 848	24,606	23 304,85	24,606	100
расход воды на хозяйственные нужды					
Получено воды со стороны					
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	21, 848	24,606	23, 305	24,606	100
потери воды	1, 679	1,843	1, 680	1,843	100
	7,69	7,5%	7,21	7,5%	
расход воды на технологические нужды					
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	20,169	22,763	21, 625	22,763	100
бюджетным организациям	0,502	0,590	0,560	0,590	100
населению	19, 667	22,173	21, 064	22,173	100
	97,5	97%	97,4%	97%	
прочим потребителям					

Расчетный объем воды на 2020 год принят на уровне утвержденного 2019 года и составил 22,763 тыс.куб.м.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

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

	2018 год	2019 год	2020 год
факт	659,31		
Утверждено ГКРТТ		568,42	
прогноз организации			658,43
принято ГКРТТ			591,21

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
658,43	25,25	100	35,65	141,2

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 93,13 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере 241,47 тыс.руб.. Удельный расход электрической энергии принят на основании технического заключения от 14.10.2019 № 43.2020ВС и составил 1,39 кВт*ч/куб.м. Объем электрической энергии составил 34,20 тыс.кВтч.

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена на электрическую энергию принята с учетом средней цены АО «Татэнергосбыт» за 2019 год с учетом индекса-дефлятора и составила.

ТСЖ «Тихоново-сервис» работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии составила 7,06 руб./кВт.ч.(с учетом НДС).

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 68,5 тыс.руб (с ростом к уровню 2019 года на 3%):

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 52,65 тыс.руб..

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 15,90 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала составила 8,72 шт.ед.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор	0,3	14,62	52,65

3. Общехозяйственные расходы* в сумме 24,58 тыс.руб. не приняты Госкомитетом в связи с отсутствием обосновывающих документов.

* *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.

II. Ремонтные расходы

Затраты по данной статье приняты на основании фактических затрат организации на текущий ремонт за 2018 год с учетом индекса-дефлятора и составили 12,50 тыс.руб.

III. Административные расходы приняты в сумме 218,04 тыс.руб., с ростом к уровню 2019 года.

Численность АУП принята на уровне утвержденного периода регулирования. Заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение,
1	Заработная плата АУП	446,8	442,5	99,0
2	Отчисления на социальное страхование	134,9	133,6	99,0
3	Услуги банка	21,7	21,7	100,0
4	Услуги ЕРЦ	28,8		
5	Договорные услуги	4,1		
Итого		636,26	597,85	94

Заработная плата АУП:

№ п/п	Наименование специальностей	Регулируемый период		
		Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	Годовой фонд оплаты труда
		чел	тыс.руб.	тыс.руб.
1	Председатель	1	22,04	264,50
2	Бухгалтер	0,75	19,78	177,98
Итого:		1,75		442,5

Организация оказывает услуги водоснабжения, а также обслуживание жилого фонда. Согласно учётной политике организации распределение общеэксплуатационных расходов по видам деятельности производится пропорционально доходам, полученным по каждому виду деятельности в общем объеме отходов.

Распределение общеэксплуатационных расходов принято на уровне утвержденного 2019 года

Расходы организации:

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоснабжение	36,47%	218,04
обслуживание жилого фонда	63,53%	379,81

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2020 год приняты на основании представленных налоговых деклараций за 2018 год:

- единый налог при УСН – 36,35 тыс.руб.;
- водный налог – 13,18 тыс.руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составили 26,43 тыс.руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2020 год составит 566,99 тыс.руб. (со снижением к уровню 2019 года на 0,3%).

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2020 год, предлагается принять:

ТСЖ «Тихоново-сервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	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	
	24,91	99,8	24,91	100

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ТСЖ «Тихоново-сервис» и исполнительного комитета Менделеевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на питьевую воду ТСЖ «Тихоново-сервис» 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 ТСЖ «Тихоново-сервис» на 2020 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2020 год ТСЖ «Тихоново-сервис»

[illegible]

№ 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		2020 год	С 1 января по 30 июня		
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	10,67	91,54	857,9%	7,78	4,22	12,00	16,12	6,25	6,25	12,50	104,2%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.											
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.											
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3											
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.											
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3											
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.				11,57	12,07	23,63	24,58				
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.											
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	13,61	275,65	2025,7%	104,30	108,78	213,08	259,66	109,02	109,02	218,04	102,3%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	5,94	27,75	466,9%	5,84	5,84	11,68	29,06	6,59	6,59	13,18	112,8%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.		0,09		0,21	0,21	0,41	0,46				
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	5,94	27,66	465,4%	5,64	5,64	11,27	28,60	6,59	6,59	13,18	116,9%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	0,47										
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.											
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	557,84	659,31	118,2%	277,31	283,68	549,31	642,99	276,87	276,87	553,73	100,8%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	538,29	355,92	66,1%	167,17	169,06	336,23	354,27	161,26	161,26	322,52	95,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,47										
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	480,99	198,10	41,2%	115,29	118,75	234,04	243,40	120,73	120,73	241,47	103,2%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	35,46	50,90	143,6%	24,99	26,13	51,12	53,90	26,32	26,32	52,65	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	10,70	15,37	143,6%	7,55	7,89	15,44	16,28	7,95	7,95	15,90	103,0%

[illegible]

[illegible]

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем									
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	46,16	66,27	143,6%	66,55	100,4%	70,18	105,4%	68,55	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	35,46	50,90	143,6%	51,12	100,4%	53,90	105,4%	52,65	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	10,70	15,37	143,6%	15,44	100,4%	16,28	105,4%	15,90	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы				23,63		24,58	104,0%		
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:									
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта									
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод									
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание									
2.1.5.4	Прочие расходы									
2.2	Ремонтные расходы	10,67	91,54	857,9%	12,00	13,1%	16,12	134,3%	12,50	104,2%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	10,67	91,54	857,9%	12,00	13,1%	16,12	134,3%	12,50	104,2%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем									
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3	Административные расходы	13,61	222,52	1635,3%	203,99	91,7%	259,66	127,3%	218,04	106,9%

[illegible]

[illegible]

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
10	Итого НВВ	551,90	436,07	79,0%	559,32	128,3%	658,43	117,7%	566,99	101,4%

Дата: _____

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на техническую воду (вода до водоподготовки
речная) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020-2024 гг.**

№ тарифного дела: 26/85

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» об установлении тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки речная) на 2020-2024 гг. приказом Госкомитета «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2020-2024 год и назначении уполномоченных по делам» от 08.05.2019 № 102 открыто тарифное дело № 26/85, 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 водоснабжение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями услуг ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» в части реализации технической воды являются садоводческие общества: Литейщик, Малиновка, Нектар, Дизелист, Восход, Бриз, Транспортник, Кузнечный, а также Малошильнинское сельское поселение и производственный кооператив «Камский».

Описание схемы водоснабжения

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительной водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М и марки 22НДС.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по шести водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Для предотвращения биологического обрастания трубопроводов в процессе транспортировки воды и уменьшения цветности, на водозаборных сооружениях предусмотрена подача хлорной воды.

После реконструкции хлораторной на водозаборных сооружениях «Белоус» и с запуском в 2011 году нового оборудования по приготовлению и дозированию хлорной воды фирмы «EcovizKft», была достигнута возможность внедрения метода предварительной аммонизации воды.

Станция предварительной аммонизации была запущена в работу 16 января 2012 года. До первичного хлорирования в воду добавляют небольшое количество раствора сульфат аммония. В результате свободный хлор, который используется для первичного хлорирования, связывается и, таким образом, обеспечивается более длительный бактерицидный эффект.

На обслуживании ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 160,1 км, трубопроводы питьевой воды – 624,8 км. Подача технической воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции производственной воды станции очистки воды.

Тариф на водоотведение на 2017-2019 год установлен постановлениями Госкомитета от 16.12.2016 № 10-52/кс, 15.12.2017 №10-125/кс, от 14.09.2018 №10-17/кс, от 14.12.2018 №10-181/кс, от 20.11.2019 №10- 70/кс

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.						
	2017		2018		2019		
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 11.09
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	2,08	2,08	2,08	2,37	2,37	3,88	4,19

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2017

За отчетный период получена прибыль в размере – 148,17 тыс.руб.

Экономия средств выявлена по статьям:

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения» на 43,42%;

«Цеховые расходы» на 49,34%;

Перерасход выявлен по статьям:

«Затраты на покупную электрическую энергию» на 6,22%;

«Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 80,51%;

«Отчисления на социальные нужды» на 82,37%;

«Амортизация основных средств производственного назначения» на 2077,55%;

«Аренда основного оборудования» на 283,94%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.из м.	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»					
			план за 2017	факт за 2017	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разниц а
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	1 501 443,00	1 649 091,00	110%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	78 192,00	101 280,00	130%			
3	Подано воды в сеть	м3	1 423 251,00	1 547 811,00	109%			
4	Потери воды в сети	м3	31 530,00	796 311,00	2526%			
		%	2,22%	51,45%	2322%			
5	Объем реализации воды	м3	1 391 721,00	751 500,00	54%			
6	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 391 721,00	751 500,00	54%			
6.1	население	м3	0,00	2 554,00	0%			
6.2	прочие потребители	м3	1 391 721,00	748 946,00	54%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 089,44	624,88	57%	0,78	0,83	-0,05
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	136,91	133,45	97%	0,10	0,18	-0,08

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.из м.	ООО «ЧЕЛНЬВОДОКАНАЛ»					
			план за 2017	факт за 2017	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разниц а
						план	факт	
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	41,35	40,72	98%	0,03	0,05	-0,02
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,40	28,22	1176%	0,00	0,04	-0,04
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,41	0,85	207%	0,00	0,00	0,00
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	510,06	155,82	31%	0,37	0,21	0,16
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	471,85	380,51	81%	0,34	0,51	-0,17
8	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	643,47	346,84	54%	0,46	0,46	0,00
9	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	2 895,89	1 711,29	59%	2,08	2,28	-0,20
10	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	2 895,89	1 563,12	54%			
11	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	148,17				

2018

За отчетный период получена прибыль в размере – 240,94 тыс.руб.

Экономия средств выявлена по статьям:

«Затраты на покупную электрическую энергию» 19,77%;

«Амортизация основных средств производственного назначения» на 7,32%;

«Аренда основного оборудования» на 26,65%;

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения» на 83,66%;

«Общексплуатационные расходы» на 18,70%

Перерасход выявлен по статьям:

«Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 27,2%;

«Отчисления на социальные нужды» на 28,38%;

«Цеховые расходы» на 5,98%;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.из м.	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»					
			план за 2018	факт за 2018	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разниц а
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	1 501 814,00	1 421 268,00	95%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	78 192,00	83 359,00	107%			
3	Подано воды в сеть	м3	1 423 622,00	1 337 909,00	94%			
4	Потери воды в сети	м3	31 538,00	464 897,00	1474%			
		%	2,22%	34,75%	1569%			
5	Объем реализации воды	м3	1 392 084,00	873 012,00	63%			
6	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 392 084,00	873 012,00	63%			
6.1	население	м3	2 323,00	3 449,00	148%			
6.2	прочие потребители	м3	1 389 761,00	869 563,00	63%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 133,01	860,28	76%	0,75	0,61	0,15
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,96	169,69	120%	0,09	0,12	-0,03
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	42,57	51,72	121%	0,03	0,04	-0,01
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	38,00	33,33	88%	0,03	0,02	0,00
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,85	0,59	69%	0,00	0,00	0,00
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	525,16	81,22	15%	0,35	0,06	0,29
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	485,82	487,25	100%	0,32	0,34	-0,02
8	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	716,24	551,07	77%	0,48	0,39	0,09
9	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	3 082,61	2 235,15	73%	2,05	1,57	0,48

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.из м.	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»					
			план за 2018	факт за 2018	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разниц а
						план	факт	
10	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	3 082,61	1 994,21	65%			
11	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	240,94				

2019:

За 9 месяцев 2019 года получена прибыль 505,42 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.из м.	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»					
			план за 2019	факт за 2019	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разниц а
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	898 380,00	866 782,00	96%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	83 359,00	62 518,00	75%			
3	Подано воды в сеть	м3	815 021,00	804 264,00	99%			
4	Потери воды в сети	м3	18 055,00	145 324,00	805%			
		%	2,22%	18,07%	816%			
5	Объем реализации воды	м3	796 966,00	658 940,00	83%			
6	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	796 966,00	658 940,00	83%			
6.1	население	м3	2 378,00	2 457,00	103%			
6.2	прочие потребители	м3	794 588,00	656 483,00	83%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	689,17	1 082,07	157%	0,50	1,44	-0,94

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.из м.	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»					
			план за 2019	факт за 2019	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разниц а
						план	факт	
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	145,97	179,00	123%	0,10	0,24	-0,13
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,08	54,68	124%	0,03	0,07	-0,04
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	28,22	44,57	158%	0,02	0,06	-0,04
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,33	0,70	212%	0,00	0,00	0,00
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	543,82	69,73	13%	0,39	0,09	0,30
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	503,09	565,30	112%	0,36	0,75	-0,39
8	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	510,01	676,12	133%	0,37	0,90	-0,53
9	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	2 464,69	2 672,17	108%	1,77	3,56	-1,78
10	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	2 464,69	2 166,75	88%			
11	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	505,42				

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2017 (факт)	2018 (факт)	2019 (утв.)	2020 (пред)	2020 (прогноз Госкомит ета)	Откл., %	2021-2024 (прогноз)
1	Поднято воды	1649,091	1421,268	898,38	1067,059	1421,268	158,2%	1421,268
1.1	потери воды	796,311	464,897	18,055	21,640	464,897	2574,9%	464,897
		51,4%	34,75%	2,22%	2,20	34,75%		
1.2	расход воды на технологические нужды	101,28	83,359	83,359	83,359	83,359	100%	83,359
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	751,50	873,012	796,966	962,060	873,012	90,74%	873,012

№ п/п	Показатели	2017 (факт)	2018 (факт)	2019 (утв.)	2020 (пред)	2020 (прогноз Госкомит ета)	Откл., %	2021-2024 (прогноз)
2.1	По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0		0
2.2	По группе потребителей «Население»	0	3,449	2,378	3,380	3,449	145%	3,449
			0,4%	0,2%	0,35%	0,4%		0,4%
2.3	По группе потребителей «Прочие»	751,50	869,563	794,588	958,680	869,563	109,4%	869,563

Объем поднятой воды на 2020 г. принят на уровне фактического значения 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 IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование показателя	2020	2021	2022	2023	2024
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 промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Наименование	2017	2018	2019	2020
факт	1563,12	1994,21		

Утверждено ГКРТТ			2613,99	
прогноз организации				3924,42
принято ГКРТТ				3 044,55

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020	3924,42	3,88	100,0%	4,28	110,17%
2021	3028,40	4,28	100,0%	2,02	47,21%
2022	3230,76	2,02	100,0%	4,70	232,64%
2023	3413,02	4,70	100,0%	2,40	51,05%
2024	3642,96	2,40	100,0%	5,18	215,82%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2020 год приняты в сумме 2990,52 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1340,22 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 769,76 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в размере 238,03 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 182,82 тыс.руб. Численность основного производственного персонала принята по штатному расписанию, среднемесячная зарплата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора;
- отчисления на социальные нужды – 55,21 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

Подъем воды	0,45		
Машинист насосной установки	0,15	26,67	49,37
Ремонтный персонал основных цехов	0,11	35,18	44,64
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	0,19	38,11	88,81
Итого	0,45		182,82

1.2. Расходы на общехозяйственные цели* приняты в сумме 531,72 тыс.руб. на уровне предложения организации.

- численность цехового персонала принята на по штатному расписанию, среднемесячная заработная плата проиндексирована в соответствии с прогнозом;

- затраты приняты на основании представленных организацией обосновывающих материалов

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организаций тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза, в %
1	Заработная плата цехового персонала	7,35	7,32	99%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2,22	2,21	99%
3	ГСМ	18,50	18,50	100%
4	Амортизация ОС цехового назначения	10,33	10,33	100%
5	Электроэнергия на цеховые расходы	107,07	107,07	100%
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	2,56	2,56	100%
7	Прочие цеховые расходы, в том числе:	383,75	383,74	100%
7.1	Арендная плата за землю	0,70	0,69	99%
7.2	Материалы	5,83	5,83	100%
7.3	Подготовка и переподготовка кадров	0,01	0,01	100%
7.4	Компенсация использования личного транспорта	0,02	0,02	100%
7.5	Услуги по страхованию	0,96	0,96	100%
7.6	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	0,25	0,25	100%
7.7	Дезинсекция	0,99	0,99	100%
7.8	Охрана военизированная сторожевая	186,05	186,05	100%
7.9	Техобслуживание и обследование	3,99	3,99	100%
7.10	Услуги по выдаче разрешений	6,20	6,20	100%
7.10	Услуги по уборке помещений	7,20	7,20	100%
7.12	Услуги транспортных организаций	0,00	0,00	100%
7.13	Утилизация отходов	0,18	0,18	100%
7.14	Услуги цеха АТИСТ	41,58	41,58	100%
7.15	Услуги производственных отделов	129,78	129,78	100%
Итого		531,76	531,72	100%

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
-----------------------------	--------------------	--	--------------------------------------

Цеховой персонал	0,1	67,41	7,32
Итого	0,1	67,41	7,32

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2.Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения приняты в сумме 489,70 тыс.руб., учтены на уровне предложения организаций.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организаций тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение , %
Кап.ремонт эл. двигателя 1250 кВт	96,03	96,03	100%
Кап.ремонт задвижки Ø 1200 мм Ру-2,5 атм (замена)	10,78	10,78	100%
Кап.ремонт обратного клапана Ø 1000 мм КГГУ(замена)	12,86	12,86	100%
Кап.ремонт вращающейся водоочистной сетки	19,52	19,52	100%
Кап.ремонт забора зоны ограждения замена сетки рабицы	18,17	18,17	100%
Капитальный ремонт силовых трансформаторов Т-4, Т-5 ВЗС «Белоус»	5,31	5,31	100%
Капитальный ремонт и очистка оголовков	47,68	47,68	100%
Замена масляного выключателя ВМПЭ на вакуумный типа ВВ/TEL In=630 А (1000А) ГПП ВЗС	7,83	7,83	100%
Капитальный ремонт ворот и двери ЗРУ 6 кв ГПП ВЗС	4,64	4,64	100%
Кап.ремонт узлов всасывающих камер	38,42	38,42	100%
Текущий ремонт	227,47	227,47	100%
Текущий ремонт	0,99	0,99	100%
Итого	489,70	489,70	100%

3. Административные расходы на 2020 год приняты в сумме 80,77 тыс.руб.

- численность АУП принята на уровне утвержденного периода, заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования;
- затраты приняты на основании представленных организацией обосновывающих материалов

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организаций тыс.руб.	Расчет Госкомитет а тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	46,53	46,35	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	14,05	14,00	100%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,01	0,01	100%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	3,27	3,27	100%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,51	0,51	100%
6	Транспортные расходы	0,19	0,19	100%
7	Подготовка кадров	0,38	0,38	100%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,84	0,84	100%
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	0,89	0,89	100%
10	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	3,56	2,70	75,8%
10.1	Аудиторские услуги	0,01	0,01	100%
10.2	Информационные услуги	1,41	1,41	100%
10.3	Комиссионное вознаграждение	0,15	0,15	100%
10.4	Охрана военизированная сторожевая	0,34	0,34	100%
10.5	Семинары	0,06	0,06	100%
10.6	Сертификация	0,04	0,04	100%
10.7	Страх. медицин. добров. работников	0,33	0,33	100%
10.8	Техобслуживание и обследование	0,07	0,07	100%
10.9	Услуги по выдаче разрешений	0,12	0,12	100%
10.10	Услуги по пожарной охране	0,01	0,01	100%
10.11	Услуги по уборке помещений	0,15	0,15	100%
10.12	Утилизация отходов	0,02	0,02	100%
10.13	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	0,85		
11	Аренда земли	0,16	0,16	100%
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	11,47	11,47	100%
12.1	Материалы	0,58	0,58	100%
12.2	Охрана труда в управлении	0,94	0,94	100%
12.3	Взносы, вклады и иные обязательства	0,18	0,18	100%
12.4	Командировочные расходы	1,08	1,08	100%
12.5	Компенсация использования личного транспорта	0,04	0,04	100%
12.6	Пособие по временной нетрудоспособности	0,14	0,14	100%
12.7	Проездные	0,03	0,03	100%
12.8	Расходы, связанные с приобрет. права на исп.программ ЭВМ	0,38	0,38	100%
12.9	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	0,05	0,05	100%
12.10	Услуги цеха УАТиСТ	8,02	8,02	100%
12.11	Коммунальные платежи	0,01	0,01	100%
Итого		81,86	80,77	99%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организаций тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
	Водоснабжение 100%		80,77	

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 991,37 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии в размере 0,22 кВт*ч/куб.м, принят по техническому заключению. Стоимость электрической энергии принята с учетом индексов-дефляторов на 2020 год к фактической цене 2019 года. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии – 3,37 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями:

- транспортный налог – 1,29 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 23,85 тыс.руб.;
- налог на имущество – 16,77 тыс.руб.;
- водный налог – 617,01 тыс.руб

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 33,33 тыс. руб.

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1.1	Оборудование	270,69	2,31	6,99	6,25
1.2	Сооружения	1 845,32	1,06	1 056,55	19,60
1.3	Транспортные средства	53,04	14,12	19,97	7,49
	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	2 169,05		1 083,51	33,33

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Принята Госкомитетом в размере 10,93 тыс.руб. на социальные расходы на уровне предложения организаций.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ принята в сумме 151,19 тыс.руб.

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020-2024 гг. исключены:

- Экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2017-2018 гг.) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения в сумме 248,12 тыс.руб.

**Расчет необходимой валовой выручки
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:**

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1340,22	-	-	-	-
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0	0	0
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	34,75	34,75	34,75	34,75	34,75
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1340,22	1375,91	1416,64	1458,57	1501,75

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается

для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2020	2021	2022	2023	2024
Налоги, тыс.руб.	658,91	752,63	859,84	983,03	1124,84
Индекс промышленных производителей, %	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2990,52	3149,65	3328,23	3524,9	3742,38
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	33,33	33,33	33,33	33,33	33,33
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	10,93	10,93	10,93	10,93	10,93
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	151,19	159,15	168,08	177,91	188,79
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	3 044,55	3353,07	3540,57	3747,08	3975,43

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду (вода до водоподготовки речная) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки речная), руб./куб.м.		Отклонение к 31.12.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	3,49	3,49	83,2
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.07.2021, %
	3,49	4,19	120
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 31.12.2021, %
	4,06	4,06	100
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.07.2023, %
	4,06	4,52	111
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	с 01.07.2024 по 31.12.2024	Отклонение к 01.07.2024, %
	4,52	4,59	101,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду (вода до водоподготовки речная) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2020-2024 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки речная) на 2020 г. ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1 392,084	873,012	62,7%	398,483	398,483	796,966	91,3%	962,060	436,506	436,506	873,012	109,5%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3												
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3												
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1 392,084	873,012	62,7%	398,483	398,483	796,966	91,3%	962,060	436,506	436,506	873,012	109,5%
2.3.1	Население	тыс. м3	2,323	3,449	148,5%	1,189	1,189	2,378	68,9%	3,380	1,725	1,725	3,449	145,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1 389,761	869,563	62,6%	397,294	397,294	794,588	91,4%	958,680	434,782	434,782	869,563	109,4%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,16	0,10	62,7%					0,11	0,05	0,05	0,10	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	3 082,61	2 235,10	72,5%	1 001,21	1 463,48	2 464,69	110,3%	2 743,57	1 511,91	1 511,91	3 023,83	122,7%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	3 082,61	2 235,10	72,5%	1 001,21	1 463,48	2 464,69	110,3%	2 743,57	1 511,91	1 511,91	3 023,83	122,7%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 366,37	1 684,03	71,2%	747,59	1 207,09	1 954,68	116,1%	2 002,80	1 142,08	1 142,08	2 284,15	116,9%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 133,01	860,28	75,9%	339,49	349,68	689,17	80,1%	708,49	495,68	495,68	991,37	143,8%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,96	169,69	120,4%	71,34	74,63	145,97	86,0%	183,53	91,41	91,41	182,82	125,2%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	42,57	51,72	121,5%	21,54	22,54	44,08	85,2%	55,43	27,61	27,61	55,21	125,2%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	38,00	33,33	87,7%	14,11	14,11	28,22	84,6%	33,33	16,67	16,67	33,33	118,1%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,85	0,54	63,9%	0,17	0,17	0,33	61,2%	0,56				

№ 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		
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	525,16	81,22	15,5%	265,80	278,02	543,82	669,6%	489,70	244,85	244,85	489,70	90,0%
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	313,43	37,16	11,9%	158,64	165,93	324,57	873,3%	261,24	130,62	130,62	261,24	80,5%
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.												
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3												
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.												
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3												
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	485,82	487,25	100,3%	35,14	467,95	503,09	103,3%	531,76	265,86	265,86	531,72	105,7%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	117,84	74,35	63,1%	60,03	62,79	122,82	165,2%	81,86	40,38	40,38	80,77	65,8%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	598,40	476,72	79,7%	193,59	193,59	387,19	81,2%	658,91	329,45	329,45	658,91	170,2%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	598,40	476,72	79,7%	193,59	193,59	387,19	81,2%	658,91	329,45	329,45	658,91	170,2%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.												
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	3 082,61	2 235,10	72,5%	1 001,21	1 463,48	2 077,50	92,9%	2 743,57	1 511,91	1 511,91	3 023,83	145,6%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 366,37	1 684,03	71,2%	747,59	1 207,09	1 954,68	116,1%	2 002,80	1 142,08	1 142,08	2 284,15	116,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 133,01	860,28	75,9%	339,49	349,68	689,17	80,1%	708,49	495,68	495,68	991,37	143,8%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,96	169,69	120,4%	71,34	74,63	145,97	86,0%	183,53	91,41	91,41	182,82	125,2%

Экспертное заключение 24.1

[illegible]

№ 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		
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.												
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации						123,23	123,23		137,18	75,60	75,60	151,19	122,7%
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.												
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.												
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.												
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.												
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		240,90		62,89	203,54	266,43	110,6%	1 192,46	133,22	133,22	266,43	100,0%
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.				127,23	127,23	254,45			124,06	124,06	248,12	97,5%
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.												
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.								5,20	2,60	2,60	5,20	
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.								154,51	77,26	77,26	154,51	
15	Товарная продукция	тыс. руб.	3 096,70	1 994,21	64,4%	943,92	1 670,07	2 613,99	131,1%	3 924,42	1 522,27	1 522,27	3 044,55	116,5%
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.												
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	3 096,70	1 994,21	64,4%	943,92	1 670,07	2 613,99	131,1%	3 924,42	1 522,27	1 522,27	3 044,55	116,5%
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	563,16	80,82	14,4%	279,91	292,13	572,04	707,8%	523,03	261,52	261,52	489,70	85,6%
16.1	Амортизация	тыс. руб.	38,00	43,66	114,9%	14,11	14,11	28,22	64,6%	33,33	16,67	16,67	33,33	118,1%

№ 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		
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	525,16	37,16	7,1%	265,80	278,02	543,82	1463,3%	489,70	244,85	244,85	489,70	90,0%
16.4	Прочие источники	тыс. руб.												
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
17.1	Амортизация	тыс. руб.												
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.												
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.												
17.5	Прочие источники	тыс. руб.												
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	2,22	2,28	102,7%	2,37	4,19	3,28	143,6%	4,08	3,49	3,49	3,49	106,3%

Смета расходов для расчета тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки речная) на 2020-2024 гг.
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	5	6	7	8	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	1133,01	860,28	75,9%	689,17	80,1%	708,49	102,8%	991,37	143,8%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	1 312,35	864,23	65,9%	1 359,78	157,3%	1 342,28	98,7%	1 340,22	98,6%
	Операционные расходы (проверка)	1 312,35	864,23	65,9%	1 359,78	157,3%	1 342,28	98,7%	1 340,22	98,6%
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен									
	Индекс количества активов									
2.1	Производственные расходы	669,35	708,66	105,9%	693,14	97,8%	770,72	111,2%	769,76	111,1%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	17,59	17,02	96,8%	18,21	107,0%	18,50	101,6%	18,50	101,6%
2.1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	17,59	17,02	96,8%	18,21	107,0%	18,50	101,6%	18,50	101,6%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	183,53	221,41	120,6%	190,05	85,8%	238,95	125,7%	238,03	125,2%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	140,96	169,69	120,4%	145,97	86,0%	183,53	125,7%	182,82	125,2%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	42,57	51,72	121,5%	44,08	85,2%	55,43	125,7%	55,21	125,2%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	468,24	470,23	100,4%	484,88	103,1%	513,27	105,9%	513,23	105,8%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2	Ремонтные расходы	525,16	81,22	15,5%	543,82	669,6%	489,70	90,0%	489,70	90,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	211,73	44,05	20,8%	219,25	497,7%	228,46	104,2%	228,46	104,2%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	313,43	37,16	11,9%	324,57	873,3%	261,24	80,5%	261,24	80,5%
2.2.3	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	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Административные расходы	117,84	74,35	63,1%	122,82	165,2%	81,86	66,6%	80,77	65,8%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	2,71	2,08	76,6%	2,81	135,1%	2,26	80,4%	0,84	29,9%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,04	0,77	74,3%	1,08	139,3%	0,84	78,0%	0,84	78,0%
2.3.1.2	Юридические услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	0,26	0,01	4,7%	0,27	2207,6%	0,01	4,9%		0,0%

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.3.1.4	Консультационные услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	1,42	1,29	91,4%	1,47	113,3%	1,41	95,9%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	87,01	55,36	63,6%	90,11	162,8%	60,58	67,2%	60,34	67,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	66,83	43,02	64,4%	69,21	160,9%	46,53	67,2%	46,35	67,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	20,18	12,34	61,1%	20,90	169,3%	14,05	67,2%	14,00	67,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,17	0,15	87,9%	0,17	117,7%	0,16	92,3%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	1,32	1,00	75,7%	1,36	136,8%	1,08	79,4%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	0,40	0,35	86,4%	0,42	119,9%	0,38	90,7%	0,38	90,7%
2.3.6	Страхование производственных объектов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	26,23	15,42	58,8%	27,95	181,2%	17,40	62,3%	19,21	68,7%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,04	0,01	25,7%	0,04	389,1%	0,01	25,7%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	0,00	0,31	0,0%	0,00	0,0%	0,34	0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	26,19	15,10	57,7%	27,91	184,8%	17,05	61,1%	19,21	68,8%
3	Амортизация	38,00	33,33	87,7%	28,22	84,6%	33,33	118,1%	33,33	118,1%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	38,00	33,33	87,7%	28,22	84,6%	33,33	118,1%	33,33	118,1%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	599,25	477,26	79,6%	387,52	81,2%	659,47	170,2%	658,91	170,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.1.1	расходы на транспортировку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	598,40	476,72	79,7%	387,19	81,2%	658,91	170,2%	658,91	170,2%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	12,98	16,77	129,2%	9,87	58,9%	16,77	169,8%	16,77	169,8%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	4,84	23,85	492,7%	3,10	13,0%	23,85	770,2%	23,85	770,2%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	577,68	434,82	75,3%	373,18	85,8%	617,01	165,3%	617,01	165,3%
4.2.6	Земельный налог	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	2,90	1,29	44,3%	1,04	80,7%	1,29	123,9%	1,29	123,9%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	0,85	0,54	63,9%	0,33	61,2%	0,56	169,7%	0,00	0,0%
4.3.1	Аренда имущества	0,85	0,54	63,9%	0,33	61,2%	0,56	169,7%		0,0%

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
4.3.2	Концессионная плата			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных участков			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
4.5	Экономия расходов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	Займы и кредиты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	Нормативная прибыль	14,09	0,00	0,0%	137,32	0,0%	148,11	107,9%	162,13	118,1%
5.1	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	137,18	0,0%		0,0%
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	14,09		0,0%	137,32	0,0%	10,93	8,0%	162,13	118,1%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)		240,90		266,43		1 192,46		266,43	0,0%
7	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	0,00	0,00	0,0%	254,45	0,0%	0,00	0,0%	248,12	0,0%
8	Экономия операционных расходов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
9	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	5,20	0,0%	5,20	0,0%
10	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоснабителя	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	154,51	0,0%	154,51	0,0%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
(поверхностные сточные воды в хозяйственную канализацию)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020-2024 гг**

№ тарифного дела:

26/82

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 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 102 «Перечень дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2020-2024 годы и уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/82, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение(поверхностные сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на **2020-2024 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения (промышленные сточные воды в хозяйственную канализацию) ПАО «КАМАЗ».

Описание схемы водоотведения

Стоки ливневые в ХБК - ливневые и условно-чистые сточные воды принимаемые от абонентов у которых отсутствует возможность их сброса в систему ливневой канализации в виду ее отсутствия. В этом случае ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» выдает разрешение на сброс вышеуказанных сточных вод в ХБК. В основном это объекты расположены на Стройбазе и БСИ. Количество абонентов 46 единиц. Расчет объемов ведется в соответствии приказа Минэкологии и природных ресурсов РТ от 21.06.2004 №611 «Об утверждении редакции «Методических указаний по определению количества веществ, сбрасываемых неорганизованным поверхностным стоком на рельеф местности, в Республике Татарстан».

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 16.12.2016 № 10-52/кс (в редакции постановлений от 15.12.2017 №10-125/кс, от 14.09.2018 №10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-181/кс)

установлены тарифы на водоотведение поверхностных сточных вод в хозяйственную канализацию ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» муниципального образования «город Набережные Челны» на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирующего (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирующего (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	6,83	63,9%	6,83	100,0%
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	4,94	72,3%	4,94	100%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	4,94	100%	6,08	123%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 (факт)	2019 год (утв)	2020 (прогноз орг- ции)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/ 2019, (%)	2021-2024 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	577,802	604,729	637,030	637,030	105,3	637,030
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Прочие»	577,802	604,729	637,030	637,030	105,3	637,030

Расчетный объем водоотведения на 2020 год принят по предложению организации и составил 637,030 тыс.руб. с ростом на 5,3% к уровню 2019 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, 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	2024 год
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%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
факт	2934,93	2 835,04		
Утверждено ГКРТТ			3 333,16	
прогноз организации				3 550,12
принято ГКРТТ				2 849,07

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020		6,08	100	5,07	83
2021		5,07	100	6,36	125
2022		6,36	100	5,35	84
2023		5,35	100	6,65	124
2024		6,65	100	5,65	85

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2020 год приняты в сумме 3 214,47 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1 796,41 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 1 427,92 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 277,73 тыс.руб:

-расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

-реагенты 219,53 тыс.руб. на уровне предложения организации на основании утвержденных норм расхода основных реагентов, представленных договоров с поставщиками и счетов-фактур за 2018-2019 годы.

-горюче-смазочные материалы 58,20 тыс.руб.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 400,36 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 307,50 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 92,86 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,83 шт.ед., Заработная плата основного производственного персонала принята на основании штатного расписания с учетом индекса-дефлятора:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Машинист насосной установки	0,08	23,06	21,79
Оператор	0,38	26,14	119,84
Машинист компрессорных установок	0,04	26,53	11,48
Ремонтный персонал основных цехов	0,04	39,62	21,02
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	0,29	38,93	133,36
Итого	0,83	30,86	307,50

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 780,32 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне предложения организации, среднемесячная зарплата принята на основании представленного штатного расписания с учетом индекса-дефлятора:

Статьи затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
Заработная плата цехового персонала	76,13	75,83	99,61315
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	22,99	22,90	99,61315
ГСМ	58,20	58,20	100
Амортизация ОС цехового назначения	16,54	16,54	100
Затраты на ремонт цеховые	0,00	0,00	
Электроэнергия на цеховые расходы	74,81	74,81	100
Расходы на АВР при наличии АДС			
Коммунальные платежи			
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	18,71	18,71	100
Договорные услуги			
Прочие цеховые расходы	513,32	513,32	100

Экспертное заключение 24.2

Арендная плата за землю	2,86	2,86	100
Материалы	4,88	4,88	100
Подготовка и переподготовка кадров	0,75	0,75	100
Командировочные расходы	0,02	0,02	100
Компенсация использования личного транспорта	0,26	0,26	100
Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	1,00	1,00	100
Проездные	0,02	0,02	100
Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	0,56	0,56	100
Дезинфекция	0,70	0,70	100
Информационные услуги	0,10	0,10	100
Охрана военизированная сторожевая	29,82	29,82	100
Страх. медицин. добров. работников	1,62	1,62	100
Страхование обязательное имущества	0,80	0,80	100
Техобслуживание и обследование	25,29	25,29	100
Услуги газоспасательной службы	1,55	1,55	100
Услуги по выдаче разрешений	18,13	18,13	100
Услуги по пожарной охране	3,70	3,70	100
Услуги по уборке помещений	10,01	10,01	100
Услуги транспортных организаций	22,95	22,95	100
Утилизация отходов	10,61	10,61	100
Услуги АСУ-Телеком	0,00	0,00	
Услуги Производственных отделов	163,71	163,71	100
Услуги СТД	0,31	0,31	100
Услуги химлаборатории	69,66	69,66	100
Услуги цеха АТиСТ	144,02	144,02	100
Итого:	1294,02	1293,641	

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал	0,15	42,63	75,83

* *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 включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы

На 2020 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 229,20 тыс.руб. со снижением к уровню 2019 года.

Освоение расходов по данной статье за 2018 год составляет 50,7%.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных план – графиков ремонта основного оборудования на 2020 год:

Наименование мероприятия	Вид услуг	Финансовые потребности, тыс.руб.
Кап.ремонт замена насоса Seerex в ЦМОО	очистка	30,23
Кап.ремонт замена шиберов на распред. чаше	очистка	6,29
Кап. ремонт замена ламп УФО - 288шт	очистка	41,75
Кап. ремонт замена задвижек в иловой насосной станции ду-1000мм -1шт, ду-600 - 3шт, ду-400 - 3шт.	очистка	31,06
Кап.ремонт замена задвижек в камере переключения активного ила ду-300 - 6шт	очистка	10,43
Капитальный ремонт плат ЭПРА на УФО - 90шт	очистка	11,42
Кап.ремонт обратного клапана в иловой насосной станции ду-400мм - 3шт	очистка	6,19
Кап.ремонт замена насоса в иловой насосной станции 4км/8 - 2шт	очистка	1,02
Кап.ремонт замена шиберов на входе в аэротенк - 6шт	очистка	1,76
Кап.ремонт замена пробоотборника авт. AWPS 900 (в здании решеток)	очистка	4,01
Кап.ремонт кабельных лотков на аэротенках	очистка	8,91
Кап.ремонт анализаторы КРК LPO-CS (на аэротенках №2.2,5.2,7.2,8.2,9.2,10.2,12.2)	очистка	7,10
Кап.ремонт метрологическое обеспечение ПРОС (уровнемеры акустические на первичных отстойниках №1-4, анализаторы взвешанных веществ НССОН№1)	очистка	3,11
Кап.ремонт приводной тележки	очистка	13,45
Капитальный ремонт кровли здания решёток	очистка	5,23
Капитальный ремонт лотков после здания решёток	очистка	4,82
Кап.ремонт сгустителей (замена ленты)	очистка	3,31
Капремонт кровли кабельной эстакады	очистка	15,76
Капитальный ремонт ЦПП 020 коллектора ду-800мм	очистка	23,36
Итого:		229,20

3. Административные расходы на 2020 год приняты в сумме 139,28 тыс.руб.:

Наименование показателей, статей затрат	2020 год (прогноз организации)	2020 год (расчет Гскомитета)	Отклонение, %
Заработная плата АУП	72,71	72,42	99,6
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	21,96	21,87	99,6
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,01	0,01	100,0
Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	5,16	5,22	101,1
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,80	0,80	100,0
Транспортные расходы	0,29	0,29	100,0
Охрана вневедомственная			

Наименование показателей, статей затрат	2020 год (прогноз организации)	2020 год (расчет Гскамитета)	Отклонение, %
Услуги банка			
Услуги ЕРЦ			
Представительские расходы	0,04	0,04	100,0
Подготовка кадров	0,34	0,34	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,93	0,93	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	1,02	1,02	100,0
Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	18,84	16,17	85,8
Аудиторские услуги	0,34	0,34	100,0
Дезинфекция	0,00	0,00	100,0
Информационные услуги	2,49	2,49	100,0
Комиссионное вознаграждение	2,33		0,0
Охрана военизированная сторожевая	0,57	0,57	100,0
Семинары	0,35		0,0
Сертификация	0,05	0,05	100,0
Страх. медицин. добров. работников	0,59	0,59	100,0
Техобслуживание и обследование	0,09	0,09	100,0
Услуги по выдаче разрешений	0,83	0,83	100,0
Услуги по пожарной охране	0,01	0,01	100,0
Услуги по содержанию оргтехники	0,00	0,00	
Услуги по уборке помещений	0,22	0,22	100,0
Утилизация отходов	0,04	0,04	100,0
Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	10,93	10,93	100,0
Услуги по страхованию	0,00	0,00	
Добавить			
Лицензии, экспертиза	0,00	0,00	100,0
Страхование имущества			
Аренда земли	0,24	0,24	100,0
Аренда зданий			
Прочие общеэксплуатационные расходы	19,93	19,93	100,0
Материалы	0,73	0,73	100,0
Охрана труда в управлении	1,27	1,27	100,0
Взносы, вклады и иные обязательные платежи	0,51	0,51	100,0
Командировочные расходы	1,44	1,44	100,0
Компенсация использования личного транспорта	0,06	0,06	100,0
Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	0,24	0,24	100,0
Приобретение книг и журналов	0,00	0,00	
Проездные	0,04	0,04	100,0
Расходы на рекламу	0,00	0,00	

Наименование показателей, статей затрат	2020 год (прогноз организации)	2020 год (расчет Гскомитета)	Отклонение, %
Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	0,56	0,56	100,0
Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	0,44	0,44	100,0
Услуги АСУ-Телеком	0,00	0,00	
Услуги цеха УАТиСТ	14,43	14,43	100,0
Коммунальные платежи	0,21	0,21	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы	0,00	0,00	
Итого:	142,27	139,28	97,90

Численность АУП принята в количестве 0,11 шт.ед.,средняя заработная плата 56,07 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 748,62 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 218,19 тыс.кВт. Удельный расход электрической энергии принят на основании технического заключения в размере 0,32кВт*ч/куб.м.

Цена на электрическую энергию принята исходя из среднего тарифа за 9 месяцев 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

Неподконтрольные расходы на 2020 год приняты в сумме 57,86 тыс.руб. на оплату налогов (приняты на основании представленным налоговым декларациям за 2018 год):

- транспортный налог – 1,84 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 15,68 тыс.руб.;
- налог на имущество – 40,34 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений на 2020 год составит 611,33 тыс. руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года 611,580 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 248,28 тыс.руб. (544 объекта).

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье приняты в сумме 15,65 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

V. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020 год исключены:

- экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2018 год.) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, общеэксплуатационные расходы в сумме 380,81 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 796,41	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	15,65	15,65	15,65	15,65	15,65
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1 796,41	1 862,87	1 937,39	2 014,88	2 095,48

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

ИПЦ_{i-1} - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА_{i-1} - индекс изменения количества активов в году i-1 (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	748,62	771,08	794,21	818,04	842,58
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	57,86	57,86	57,86	57,86	57,86
в т.ч. расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{ro} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

НВВ_i - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ТР_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

ПР_i - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{ro}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
-------	------------	------	------	------	------	------

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2 603,14	2673,19	2750,91	2830,94	2913,35
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	611,33	611,33	611,33	611,33	611,33
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	15,65	15,65	15,65	15,65	15,65
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0	0	0
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов	380,81	х	х	х	х
6	Выпадающие доходы	х	х	х	х	х
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	2 849,07	3 300,17	3 377,89	3 457,92	3 540,33

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды в хозяйственную канализацию) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды в хозяйственную канализацию), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	4,47	4,47	100

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды в хозяйственную канализацию), руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	4,47	5,89	132

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды в хозяйственную канализацию), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	5,30	5,30	100

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды в	Отклонение к
----------------------	--	--------------

	хозбытовую канализацию), руб./куб.м.		01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	5,30	5,56	104,9

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды в хозбытовую канализацию), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	с 01.07.2024 по 31.12.2024	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	5,56	5,56	100

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение (поверхностные сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

**Калькуляция расходов на водоотведение (поверхностные сточные воды в хозяйственную канализацию)
на 2020-2024 гг. ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	20	21	22	23
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫ Е ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	616,270	577,802	93,8%	302,365	302,365	604,729	104,7%	637,030	318,515	318,515	637,030	105,3%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3												
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационн ых сетей	Тыс. м3												
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	616,270	577,802	93,8%	302,365	302,365	604,729	104,7%	637,030	318,515	318,515	637,030	105,3%
2.3.1	Население	Тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	616,270	577,802	93,8%	302,365	302,365	604,729	104,7%	637,030	318,515	318,515	637,030	105,3%
3	Присоединенна я мощность потребителей товаров (услуг)		0,07	0,07	93,8%	0,03	0,03	0,07	104,7%	0,07	0,04	0,04	0,07	105,3%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	по водоотведению													
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	3 022,66	2 835,04	93,8%	1 483,68	1 827,67	3 311,35	116,8%	3 534,47	1 607,11	1 607,11	3 214,22	97,1%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.												
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	3 022,66	2 835,04	93,8%	1 483,68	1 827,67	3 311,35	116,8%	3 534,47	1 607,11	1 607,11	3 214,22	97,1%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 642,39	2 654,04	100,4%	1 289,25	1 625,59	2 914,85	109,8%	3 334,33	1 508,54	1 508,54	3 017,07	103,5%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		90,73						219,53	109,76	109,76	219,53	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	590,21	601,06	101,8%	380,85	392,27	773,12	128,6%	720,15	374,31	374,31	748,62	96,8%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	256,01	285,41	111,5%	129,57	135,53	265,11	92,9%	308,69	153,75	153,75	307,50	116,0%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	77,32	87,23	112,8%	39,13	40,93	80,06	91,8%	93,22	46,43	46,43	92,86	116,0%
5.1.5	Амортизация основных	тыс. руб.	556,27	611,58	109,9%	292,02	292,02	584,03	95,5%	611,58	305,67	305,67	611,33	104,7%

Экспертное заключение 24.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	средств производственн ого назначения													
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.		30,61		4,31	4,31	8,63	28,2%					
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственн ого назначения, в том числе:	тыс. руб.	436,45	203,94	46,7%	220,90	231,06	451,96	221,6%	572,74	114,60	114,60	229,20	50,7%
5.1.7 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	160,61	143,03	89,1%	81,29	85,03	166,32	116,3%	275,09	78,54	78,54	157,08	94,4%
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.												
5.1.8 .1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3												
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	726,13	743,47	102,4%	222,47	529,46	751,93	101,1%	780,70	390,16	390,16	780,32	103,8%
5.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								27,72	13,86	13,86	27,72	
5.2	Косвенные (общеексплуата ционные расходы)	тыс. руб.	326,69	123,14	37,7%	166,21	173,86	340,07	276,2%	142,27	69,64	69,64	139,28	41,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	53,59	57,86	108,0%	28,22	28,22	56,44	97,5%	57,86	28,93	28,93	57,86	102,5%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	53,59	57,86	108,0%	28,22	28,22	56,44	97,5%	57,86	28,93	28,93	57,86	102,5%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
6	Утилизация осадка и его захоронение (РХО) - всего	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологически й процесс - всего	тыс. руб.	3 022,66	2 835,04	93,8%	1 483,68	1 827,67	3 311,35	116,8%	3 534,47	1 606,83	1 607,40	3 214,47	97,1%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 642,39	2 654,04	100,4%	1 289,25	1 625,59	2 914,85	109,8%	3 334,33	1 508,25	1 508,82	3 017,32	103,5%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		90,73						219,53	109,76	109,76	219,53	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	590,21	601,06	101,8%	380,85	392,27	773,12	128,6%	720,15	374,31	374,31	748,62	96,8%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственн ого персонала	тыс. руб.	256,01	285,41	111,5%	129,57	135,53	265,11	92,9%	308,69	153,75	153,75	307,50	116,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственн ого персонала	тыс. руб.	77,32	87,23	112,8%	39,13	40,93	80,06	91,8%	93,22	46,43	46,43	92,86	116,0%

Экспертное заключение 24.2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
7.1.5	Амортизация основных средств производственн ого назначения	тыс. руб.	556,27	611,58	109,9%	292,02	292,02	584,03	95,5%	611,58	305,67	305,67	611,58	104,7%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.		30,61		4,31	4,31	8,63	28,2%					
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственн ого назначения, в том числе:	тыс. руб.	436,45	203,94	46,7%	220,90	231,06	451,96	221,6%	572,74	114,60	114,60	229,20	50,7%
7.1.7 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	160,61	143,03	89,1%	81,29	85,03	166,32	116,3%	275,09	78,54	78,54	157,08	94,4%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.												
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	726,13	743,47	102,4%	222,47	529,46	751,93	101,1%	780,70	390,16	390,16	780,32	103,8%
7.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								27,72	13,57	14,14	27,72	
7.1.1 0.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс.р уб.												
7.1.1 0.2	Прочие расходы	тыс.р уб.								27,72	13,57	14,14	27,72	
7.2	Косвенные (общеексплуата ционные	тыс. руб.	326,69	123,14	37,7%	166,21	173,86	340,07	276,2%	142,27	69,64	69,64	139,28	41,0%

Экспертное заключение 24.2

[illegible]

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	налога на прибыль)													
17.3	Инвестиционна я надбавка без НДС	тыс. руб.												
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.												
17.5	Прочие источники	тыс. руб.												
18	Среднеотпускно й тариф (однотарифный)	руб./ м3	4,94	4,94	100,0%	4,94	6,08	5,51	111,6%	5,57	4,47	4,47	4,47	81,1%

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение (поверхностные сточные воды в хозяйственную канализацию) на 2020-2024 гг.

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	590,21	601,06	101,84%	773,12	128,63%	720,15	93,15%	748,62	96,83%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	1 822,59	1 533,92	84,16%	1 889,13	123,16%	1 925,34	101,92%	1 796,41	95,09%
	Операционные	1 822,59	1 533,92	84,16%	1 889,13	123,16%	1 925,34	101,92%	1 796,41	95,09%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРПТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРПТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	персонала									
2.2.3. 2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3	Административные расходы	326,69	123,14	37,69%	340,07	276,17%	142,27	41,84%	139,28	40,96%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	6,66	3,46	52,03%	6,89	199,03%	3,76	54,60%		
2.3.1. 1	Услуги связи и интернет	2,60	0,86	33,01%	2,69	313,70%	0,93	34,64%	0,93	34,64%
2.3.1. 2	Юридические услуги									
2.3.1. 3	Аудиторские услуги	0,53	0,31	57,97%	0,55	178,65%	0,34	60,84%		
2.3.1. 4	Консультационные услуги									
2.3.1. 5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий									
2.3.1. 6	Информационные услуги	3,52	2,30	65,17%	3,65	158,90%	2,49	68,40%		
2.3.1. 7	Управленческие услуги									
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	249,23	86,95	34,89%	258,09	296,82%	94,66	36,68%	94,30	36,54%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	191,42	67,22	35,12%	198,22	294,87%	72,71	36,68%	72,42	36,54%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	57,81	19,73	34,13%	59,86	303,44%	21,96	36,68%	21,87	36,54%
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	0,31	0,22	69,11%	0,33	149,84%	0,24	72,53%		
2.3.4	Служебные командировки	1,77	1,33	74,93%	1,84	138,20%	1,44	78,64%		
2.3.5	Обучение персонала	3,02	0,31	10,41%	3,13	995,12%	0,34	10,92%	0,34	10,92%
2.3.6	Страхование производственных объектов									
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	65,69	30,86	46,98%	69,80	226,15%	41,82	59,92%	44,64	63,96%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственн	0,08	0,01	9,98%	0,08	1001,60%	0,01	9,98%		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату		30,61		8,63	28,18%				
4.3.1	Аренда имущества		30,61		8,63	28,18%				
4.3.2	Концессионная плата									
4.3.3	Лизинговые платежи									
4.3.4	Аренда земельных участков									
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации									
4.5	Экономия расходов									
4.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей									
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды				-0,25					

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования								380,81	
7	Итого НВВ	3 044,72	2 854,34	93,75%	3 333,16	116,78%	3 330,59	99,92%	2 849,31	85,48%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
(поверхностные сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020-2024 гг**

№ тарифного дела:

26/89

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 2019-2023 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 102 «Перечень дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2020-2024 годы и уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/89, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение(поверхностные сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на **2020-2024 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения (промышленные сточные воды) ПАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, прочим потребителям.

Описание схемы водоотведения

Пруд-накопитель №1.

Проектная мощность 34983,925 тыс.м³/год или 95846 м³/сут.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых вод со всех территорий промышленной площадки ОАО «КАМАЗ», автодорог и предзаводских зон, объектов общекомплексного назначения (ООКН), ОАО «Татэлектромаш», станции Заводская. Пруд принимает поверхностные и условно-чистые стоки с ЛЗ ОАО «КАМАЗ», НЧ ТЭЦ Филиала ОАО «Генерирующая компания».

Пруд-накопитель состоит из насосной станции и пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции. Выпуски в грязную секцию оборудованы металлическими ограждениями для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере

накопления загрязнения откачиваются ассенизаторской машиной и вывозятся на КНС-28, откуда они поступают на СМОП. Чистая секция оборудована аварийным выпуском в р. Шильна. Отстоянные ливневые стоки поступают через аварийный выпуск в р.Шильна. Вокруг аварийного выпуска установлены боновые заграждения, изготовленные из сорбента «Мегасорб А», обладающего высокой сорбционной способностью по отношению к нефтепродуктам, находящимся в воде.

Загрязненные нефтепродуктами и взвешенными веществами сточные воды из грязной секции пруда-накопителя перекачиваются на СМОП, а из чистой секции пруда-накопителя, отстоянные стоки, частично подаются на подпитку замкнутой системы узла сгущения шлама (УСШ).

Емкость пруда-накопителя №1 составляет 0,48 млн. м3.

Пруд-накопитель №2

Проектная мощность 11760,966 т.м3/год или 32222 м3/сут.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых и условно-чистых стоков с территории промплощадки Автопроизводства ОАО «КАМАЗ» и Промышленно-коммунальной зоны (ПКЗ). Пруд-накопитель состоит из насосной станции и пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции. В грязной секции имеется один выпуск ливневых стоков. Выпуск в грязную секцию оборудован металлическим ограждением для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере накопления загрязнения откачиваются ассенизаторской машиной и вывозятся на КНС-28, откуда они поступают на СМОП ПВиИК. В чистой секции оборудован один аварийный выпуск в р. Челна. Слив отстоявшихся ливневых стоков осуществляется через аварийный выпуск в р. Челна. На аварийном выпуске установлено боновое заграждения, изготовленное из сорбента «Мегасорб А», обладающего высокой сорбционной способностью по отношению к нефтепродуктам, находящимся в воде.

Емкость пруда-накопителя №2 составляет 0,96 млн. м3.

Тарифы на водоотведение на 2019 г. установлены постановлением Госкомитета от 14.12.2018 №10-181/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные стоки), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	2,61	2,62	100,5%

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2017

За отчетный период получен *убыток* в размере 8 650,43 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 31,1%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 23,1%;
 цеховые расходы на 31,1%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 10,9%;
 амортизация основных средств производственного назначения на 80,6%;
 аренда основных средств на 100,0%;
 ремонт и тех.обслуживание основных средств на 50,0%;
 общеэксплуатационные расходы на 110,0%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ" водоотведение (поверхностные сточные воды)					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	13 518 362,00	13 096 275,00	97%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	13 518 362,00	13 096 275,00	97%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	13 518 362,00	13 096 275,00	97%			
3.2.1	население	м3						
3.2.2	бюджетные потребители	м3						
3.2.3	прочие потребители	м3	13 518 362,00	13 096 275,00	97%			
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.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	6 271,10	6 650,16	106%	0,46	0,51	-0,04
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 037,39	4 121,80	68%	0,45	0,31	0,13
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 823,29	1 256,10	69%	0,13	0,10	0,04
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	14 540,30	25 583,19	176%	1,08	1,95	-0,88
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.		2 237,34			0,17	-0,17
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	537,82	752,59	140%	0,04	0,06	-0,02
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	16 558,45	11 061,17	67%	1,22	0,84	0,38
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 403,13	2 694,07	192%	0,10	0,21	-0,10
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Выпадающие доходы	тыс. руб.						
13	Валовая прибыль	тыс. руб.						
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	47 171,48	54 356,43	115%	3,49	4,15	-0,66
15	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		45 706,00				
16	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-8 650,43				

За отчетный период получен *убыток* в размере 20 608,64 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

аренда основных средств на 35,3%;

цеховые расходы на 46,8%.

Перерасход выявлен по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 6,3%;

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 8,7%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 7,1%;

амортизация основных средств производственного назначения на 214,1%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств на 275,0%;

общеексплуатационные расходы на 36,4%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ" водоотведение (поверхностные сточные воды)					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	13 583 437,00	12 527 483,00	92%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	13 583 437,00	12 527 483,00	92%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	13 583 437,00	12 527 483,00	92%			
3.2.1	население	м3						
3.2.2	бюджетные потребители	м3						
3.2.3	прочие потребители	м3	13 583 437,00	12 527 483,00	92%			
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.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	6 569,49	6 369,04	97%	0,48	0,51	-0,02
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 216,10	6 289,99	101%	0,46	0,50	-0,04
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 877,26	1 918,14	102%	0,14	0,15	-0,01
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	8 676,10	25 234,93	291%	0,64	2,01	-1,38
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	2 286,18	1 322,33	58%	0,17	0,11	0,06
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	553,74	1 857,42	335%	0,04	0,15	-0,11
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	17 048,58	8 431,88	49%	1,26	0,67	0,58
10	Общеексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 465,97	1 881,64	128%	0,11	0,15	-0,04
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Выпадающие доходы	тыс. руб.	9 401,94					
13	Валовая прибыль	тыс. руб.	159,10					
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	35 450,58	53 305,37	150%	2,61	4,26	-1,65
15	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		32 696,73				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ" водоотведение (поверхностные сточные воды)					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
16	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-20 608,64				

9 месяцев 2019

За отчетный период получен *убыток* в размере 12 671,95 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

затраты на покупную электрическую энергию на 5,5%;

аренда основных средств на 25,0%;

цеховые расходы на 46,6%.

Перерасход выявлен по статьям:

расходы на оплату труда основного производственного персонала на 32,7%;

отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала на 33,3%;

амортизация основных средств производственного назначения на 173,7%;

ремонт и тех.обслуживание основных средств на 350,0%;

общеексплуатационные расходы на 60,0%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ" водоотведение (поверхностные сточные воды)					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	13 231 564	8 537 161	65%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации воды	м3	13 231 564	8 537 161	65%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	13 231 564	8 537 161	65%			
3.2.1	население	м3						
3.2.2	бюджетные потребители	м3						
3.2.3	прочие потребители	м3	13 231 564	8 537 161	65%			
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.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	7 236,13	4 422,53	61%	0,55	0,52	0,03
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 437,02	5 565,94	86%	0,49	0,65	-0,17
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 943,98	1 683,15	87%	0,15	0,20	-0,05
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	7 503,84	13 309,99	177%	0,57	1,56	-0,99
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	2 150,18	1 042,62	48%	0,16	0,12	0,04
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	573,42	1 539,08	268%	0,04	0,18	-0,14
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	17 654,49	6 075,46	34%	1,33	0,71	0,62

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ" водоотведение (поверхностные сточные воды)					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	1 296,33	1 344,01	104%	0,10	0,16	-0,06
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Выпадающие доходы	тыс. руб.	10 325,74					
13	Валовая прибыль	тыс. руб.	159,10					
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	34 628,75	34 982,76	101%	2,62	4,10	-1,48
15	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		22 310,82				
16	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-12 671,95				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 (факт)	2019 год (утв)	2020 (прогноз орг-ции)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/ 2019, (%)	2021-2024 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	12701,785	13231,564	12109,486	12701,785	96,0%	12701,785
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Прочие»	12701,785	13231,564	12109,486	12701,785	96,0%	12701,785

Расчетный объем водоотведения на 2019 год 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 IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, 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	2024 год
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%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
факт	45 706,00	32 696,73		
Утверждено ГКРТТ			34 628,74	
прогноз организации				112 599,16
принято ГКРТТ				83 39,23

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020	112 599,16	2,62	0	16,28	621,4%
2021	112 277,80	9,42	57,9%	9,42	100,0%
2022	114 792,01	9,42	0	9,82	104,2%
2023	60 612,16	5,09	51,8%	5,09	100,0%
2024	61 600,34	5,09	0	5,25	103,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2020 год приняты в сумме 88 517,94 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 75 508,49 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 69 929,41 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 479,34 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 479,34 тыс.руб., на уровне предложения организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 8 823,27 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 6 776,71 тыс.руб., что ниже предложения организации на 26,31 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 2 046,57 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 17,34 чел., (на уровне предложения организации, со снижением к утвержденному периоду на 2,91 ед.). Заработная плата основного производственного персонала принята с учетом индекса-дефлятора.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Машинист насосной установки	7,45	24,86	2 222,71
Ремонтный персонал основных цехов	1,20	34,19	490,88
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	8,69	38,97	4 063,12
Итого	17,34	32,57	6 776,71

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 60 626,80 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 4,66 тыс.руб.

Численность цехового персонала принята в количестве 1,38 человек (на уровне предложения организации, со снижением к утвержденному периоду на 3,78 ед.). Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	793,41	790,34	99,6%
2	Отчисления на социальное страхование	239,61	238,68	99,6%
3	Амортизация ОС цехового назначения	1 132,08	1 132,08	100,0%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	1 037,75	1 037,75	100,0%
5	Коммунальные платежи	430,01	430,01	100,0%
6	Охрана труда, в т.ч. спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	143,24	143,24	100,0%
7	Арендная плата за землю	191,91	191,25	99,7%
8	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	97,08	97,08	100,0%
9	Подготовка и переподготовка кадров	8,51	8,51	100,0%
10	Командировочные расходы	0,87	0,87	100,0%
11	Компенсация использования личного транспорта	1,49	1,49	100,0%
12	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	10,01	10,01	100,0%

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
13	Проездные	0,06	0,06	100,0%
14	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	18,20	18,20	100,0%
15	Дезинфекция	5,37	5,37	100,0%
16	Консультационные услуги, семинары	0,19	0,19	100,0%
17	Охрана военизированной сторожевая	115,49	115,49	100,0%
18	Страх. медицин. добров. работников	20,48	20,48	100,0%
19	Страхование обязательное имущества	0,25	0,25	100,0%
20	Техобслуживание и обследование	32,14	32,14	100,0%
21	Услуги по выдаче разрешений	34,36	34,36	100,0%
22	Услуги по пожарной охране	20,62	20,62	100,0%
23	Услуги по уборке помещений	118,89	118,89	100,0%
24	Услуги транспортных организаций	119,84	119,84	100,0%
25	Утилизация отходов	6,76	6,76	100,0%
26	Услуги Производственных отделов	2 394,50	2 394,50	100,0%
27	Услуги СТД	140,98	140,98	100,0%
28	Услуги химбаклаборатории	372,80	372,80	100,0%
29	Услуги цеха АТиСТ	1 131,25	1 131,25	100,0%
30	Услуги по очистке пруда-накопителя №1	52 013,31	52 013,31	100,0%
Итого		60 631,46	60 626,80	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал	1,38	47,56	790,34
Итого	1,38	47,56	790,34

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы

На 2020 год затраты на ремонтные расходы приняты в сумме 4 088,19 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 2 018,65 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на капитальный ремонт – 2 069,54 тыс.руб., на уровне прогноза организации.

Затраты на ремонтные расходы приняты на основании представленных план – графиков ремонта основного оборудования на 2020 год:

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	2 018,65	2 018,65	100,0%
Капитальный ремонт кранов и подкрановых путей	170,15	170,15	100,0%
Переврезка трубопровода ф400мм с ПН-2 на ПРК УСШ с врезкой затворов-с эл.приводом-ф400мм,ф600мм	1 899,39	1 899,39	100,0%
Итого	4 088,19	4 088,19	100,0%

3. Административные расходы на 2020 год приняты в сумме 1 490,89 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 148,8 тыс.руб.

Численность АУП принята в количестве 1,25 человек (на уровне предложения организации, с ростом к утвержденному периоду на 0,66 ед.). Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	842,31	839,05	99,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	254,38	253,39	99,6%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,10	0,10	100,0%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	60,10	60,10	100,0%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	10,54	10,54	100,0%
6	Транспортные расходы	3,30	3,30	100,0%
7	Представительские расходы	0,47	0,47	100,0%
8	Подготовка кадров	4,00	4,00	100,0%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	10,46	10,46	100,0%
10	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	11,72	11,72	100,0%
11	Аудиторские услуги	3,72	3,72	100,0%
12	Дезинфекция	0,01	0,01	100,0%
13	Информационные услуги	28,67	28,67	100,0%
14	Комиссионное вознаграждение	26,03		
15	Семинары	3,88		
16	Сертификация	0,63	0,63	100,0%
17	Страх. медицин. добров. работников	7,01	7,01	100,0%
18	Техобслуживание и обследование	0,94	0,94	100,0%
19	Услуги по выдаче разрешений	10,14	10,14	100,0%
20	Услуги по пожарной охране	0,13	0,13	100,0%
21	Услуги по уборке помещений	2,55	2,55	100,0%
22	Утилизация отходов	0,48	0,48	100,0%
23	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	118,53	0	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
24	Охрана военизированная сторожевая	6,42	6,42	100,0%
25	Лицензии, экспертиза	0,02	0,02	100,0%
26	Аренда земли	2,84	2,84	100,0%
27	Материалы	8,36	8,36	100,0%
28	Охрана труда в управлении	14,50	14,50	100,0%
29	Взносы, вклады и иные обязательные платежи	6,28	6,28	100,0%
30	Командировочные расходы	16,02	16,02	100,0%
31	Компенсация использования личного транспорта	0,73	0,73	100,0%
32	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	2,89	2,89	100,0%
33	Проездные	0,41	0,41	100,0%
34	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	6,46	6,46	100,0%
35	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	4,77	4,77	100,0%
36	Услуги цеха УАТиСТ	167,38	167,38	100,0%
37	Коммунальные платежи	2,52	2,52	100,0%
Итого		1 639,69	1 490,89	90,9%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
АУП	1,25	56,07	839,05
Итого	1,25	56,07	839,05

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 7 294,99 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 2 159,30 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +481,03 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 9 мес.2019 год. Удельный расход электрической энергии 0,17кВт*ч/куб.м.

Предприятие работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое и среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Неподконтрольные расходы на 2020 год приняты в размере 625,83 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 458,21 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 21,09 тыс.руб.;
- земельный налог – 89,53 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 129,24 тыс.руб.;
- налог на имущество – 218,35 тыс.руб.

Затраты приняты в сумме 458,21 тыс.руб. на уровне факта 2018 года, на уровне предложения организации.

Организация самостоятельно распределила общеэксплуатационные расходы на указанный вид деятельности. Соответственно, налоги, приходящиеся на водоотведение (поверхностные сточные воды), составляют 458,21 тыс.руб.

2. Расходы на арендную плату в сумме приняты в сумме 167,62 тыс.руб., что на 1 287,20 тыс.руб. ниже предложения организации. Затраты приняты на основании представленного расчета организации.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Аренда зданий, сооружений	13,97	167,62	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (с 01.04.18 по 28.02.19, с автопродлонгацией)	ПАО КАМАЗ
Итого		167,62		

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений на 2020 год составит 5 088,63 тыс. руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года 25234,93 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 18 803,895 тыс.руб. (107 объектов) и 1 342, 404 тыс.руб. (544 объекта).

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье приняты в сумме 159,10 тыс.руб., что на 20,17 тыс.руб. ниже предложения организации. Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Затраты по данной статье организацией не заявлены.

Выпадающие доходы приняты в сумме 2 756,00 тыс.руб., на уровне предложения организации. Согласно п. 49 Приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 27.05.2015) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Методические указания) неподконтрольные расходы включают в себя, в том числе расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов. Величина отклонения фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов, учитывается при ежегодной корректировке необходимой валовой выручки в соответствии с п.п. 90, 91 Методических указаний.

V. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020 год исключены:

- экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2018 год.) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на аренду основных средств, цеховые расходы в сумме 8 325,59 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	75 508,49	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.					
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	75 508,49	77 546,00	79 841,37	82 204,67	84 637,93

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

ИПЦ_{i-1} - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА_{i-1} - индекс изменения количества активов в году i-1 (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	7 294,99	7 513,84	7 739,26	7 971,43	8 210,58
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2019	2020	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	625,83	625,83	625,83	625,83	625,83
в т.ч. расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{ro} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

НВВ_i - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ТР_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

ПР_i - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{ro}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
-------	------------	------	------	------	------	------

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	83 455,34	85 685,68	88 206,45	90 801,93	93 474,34
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	5 088,63	5 088,63	5 088,63	5 088,63	5 088,63
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	159,10	159,10	159,10	159,10	159,10
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0	0	0
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов	- 8 325,59	х	х	х	х
6	Выпадающие доходы	2 756,00	х	х	х	х
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	83 107,46	90 906,69	93 426,67	96 021,34	98 692,90

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	2,62	10,65	406,5

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2020, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	7,26	7,26	68,2

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	7,26	7,66	105,5

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»			

(тарифы указываются без учета НДС)	7,66	7,67	100,1
------------------------------------	------	------	-------

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	с 01.07.2024 по 31.12.2024	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	7,67	8,09	105,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение (поверхностные сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

Калькуляция расходов на водоотведение (поверхностные сточные воды)
на 2020-2024 гг. ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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		
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	13 583,437	12 527,483	92,2%	6 615,782	6 615,782	13 231,564	105,6%	11 913,130	6 263,742	6 263,742	12 527,483	94,7%
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	13 583,437	12 527,483	92,2%	6 615,782	6 615,782	13 231,564	105,6%	11 913,130	6 263,742	6 263,742	12 527,483	94,7%
2.3.1	Население	Тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	13 583,437	12 527,483	92,2%	6 615,782	6 615,782	13 231,564	105,6%	11 913,130	6 263,742	6 263,742	12 527,483	94,7%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		1,55	1,43	92,2%	0,76	0,76	1,51	105,6%	1,36	0,72	0,72	1,43	94,7%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	44 693,41	53 305,37	119,3%	22 350,51	22 444,86	44 795,38	84,0%	109 658,14	19 100,63	69 417,32	108 368,48	241,9%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.												
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	44 693,41	53 305,37	119,3%	22 350,51	22 444,86	44 795,38	84,0%	109 658,14	19 100,63	69 417,32	108 368,48	241,9%
5.1	Прямые расходы	тыс.	43 227,45	51 423,73	119,0%	21 709,83	21 789,22	43 499,05	84,6%	107 560,24	18 141,41	68 427,44	106 419,38	244,6%

Экспертное заключение 24.3

[illegible]

№ 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		
	организациям													
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	17 048,58	8 431,88	49,5%	8 941,68	8 712,81	17 654,49	209,4%	61 110,80	5 571,20	55 534,94	61 106,14	346,1%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	642,58	1 423,43	221,5%	325,23	340,19	665,42	46,7%	1 639,69	730,11	760,78	1 490,89	224,1%
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	823,39	458,21	55,6%	315,45	315,45	630,91	137,7%	458,21	229,11	229,11	458,21	72,6%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	823,39	458,21	55,6%	315,45	315,45	630,91	137,7%	458,21	229,11	229,11	458,21	72,6%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	44 693,41	53 305,37	119,3%	22 350,51	22 444,86	44 795,38	84,0%	109 658,14	19 100,63	69 417,32	88 517,94	197,6%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	43 227,45	51 423,73	119,0%	21 709,83	21 789,22	43 499,05	84,6%	107 560,24	18 141,41	68 427,44	86 568,84	199,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	6 569,49	6 369,04	96,9%	3 564,60	3 671,54	7 236,13	113,6%	6 813,96	3 593,59	3 701,40	7 294,99	100,8%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 216,10	6 289,99	101,2%	3 146,15	3 290,87	6 437,02	102,3%	6 803,02	3 338,28	3 438,43	6 776,71	105,3%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 877,26	1 918,14	102,2%	950,14	993,84	1 943,98	101,3%	2 054,51	1 008,16	1 038,41	2 046,57	105,3%
7.1.5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	8 676,10	25 234,93	290,9%	3 751,92	3 751,92	7 503,84	29,7%	25 234,93	2 544,32	2 544,32	5 088,63	67,8%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыдущем у году
			Утвержден о	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	производственного назначения													
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	2 286,18	1 322,33	57,8%	1 075,09	1 075,09	2 150,18	162,6%	1 454,82	83,81	83,81	167,62	7,8%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	553,74	1 857,42	335,4%	280,26	293,16	573,42	30,9%	4 088,19	2 002,05	2 086,14	4 088,19	713,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								2 069,54	1 013,49	1 056,05	2 069,54	
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.												
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	17 048,58	8 431,88	49,5%	8 941,68	8 712,81	17 654,49	209,4%	61 110,80	5 571,20	55 534,94	61 106,14	346,1%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс.руб .												
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс.руб .												
7.2	Косвенные (общеексплуатационны е расходы)	тыс. руб.	642,58	1 423,43	221,5%	325,23	340,19	665,42	46,7%	1 639,69	730,11	760,78	1 490,89	224,1%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	823,39	458,21	55,6%	315,45	315,45	630,91	137,7%	458,21	229,11	229,11	458,21	72,6%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	823,39	458,21	55,6%	315,45	315,45	630,91	137,7%	458,21	229,11	229,11	458,21	72,6%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	159,10			79,55	79,55	159,10		179,27	79,55	79,55	159,10	100,0%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.1	Производственные расходы	25 141,94	16 640,01	66,18%	26 035,48	156,46%	69 968,34	268,74%	69 929,41	268,59%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 253,21	441,06	35,19%	1 297,75	294,24%	479,34	36,94%	479,34	36,94%
2.1.1.1	Реагенты									
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	1 253,21	441,06	35,19%	1 297,75	3,00%	479,34	36,94%	479,34	36,94%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства									
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем									
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	8 093,36	8 208,13	101,42%	8 381,00	102,11%	8 857,54	105,69%	8 823,27	105,28%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	6 216,10	6 289,99	101,19%	6 437,02	102,34%	6 803,02	105,69%	6 776,71	105,28%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды	1 877,26	1 918,14	102,18%	1 943,98	101,35%	2 054,51	105,69%	2 046,57	105,28%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	производственног о персонала, в том числе налоги и сборы									
2.1.4	Общехозяйственн ые расходы	15 795,37	7 990,82	50,59%	16 356,74	204,69%	60 631,46	370,68%	60 626,80	370,65%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:									
2.1.5. 1	Услуги по обращению с осадком сточных вод									
2.1.5. 2	Расходы на амортизацию автотранспорта									
2.1.5. 3	Контроль качества воды и сточных вод									
2.1.5. 4	Расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание									
2.1.5. 5	Прочие расходы									
2.2	Ремонтные расходы	553,74	1 857,42	335,43%	573,42	30,87%	4 088,19	712,94%	4 088,19	712,94%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	553,74	1 857,42	335,43%	573,42	30,87%	2 018,65	352,03%	2 018,65	352,03%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов,						2 069,54		2 069,54	

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	входящих в состав таких систем									
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3	Административные расходы	642,58	1 423,43	221,52%	665,41	46,75%	1 639,69	246,42%	1 490,89	224,05%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	172,08	384,99	223,73%	178,20	46,29%	509,54	285,94%		
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	5,33	9,62	180,55%	5,52	57,36%	10,46	189,49%		
2.3.1.2	Юридические услуги									
2.3.1.3	Аудиторские услуги	1,72	3,42	198,50%	1,78	52,17%	3,72	208,32%		
2.3.1.4	Консультационные услуги	3,22			3,33					
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий									
2.3.1.6	Информационные услуги	7,68	26,38	343,35%	7,96	30,16%	28,67	360,35%		
2.3.1.	Управленческие	154,13	345,57	224,21%	159,60	46,19%	477,15	298,96%		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
7	услуги									
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	463,48	1 007,75	217,43%	479,95	47,63%	1 096,69	228,50%	1 092,45	227,61%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	355,98	778,79	218,78%	368,63	47,33%	842,31	228,50%	839,05	227,61%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	107,51	228,96	212,97%	111,33	48,62%	254,38	228,50%	253,39	227,61%
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	1,19	2,51	210,89%	1,23	49,10%	2,84	230,85%		
2.3.4	Служебные командировки	3,96	14,74	372,61%	4,10	27,79%	16,02	391,05%		
2.3.5	Обучение персонала								4,00	
2.3.6	Страхование производственных объектов									
2.3.7	Прочие административны	1,87	13,44	718,85%	1,94	14,41%	14,60	754,00%	394,43	20371,77%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	е расходы, в том числе:									
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,95	0,10	10,28%	0,98	1006,93%	0,10	9,93%		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	0,92	13,34	1451,97%	0,95	7,13%	14,50	1523,86%		
2.3.7.3	Прочие расходы								394,43	
3	Амортизация	8 676,10	25 234,93	290,86%	7 503,84	29,74%	25 234,93	336,29%	5 088,63	67,81%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	8 676,10	25 234,93	290,86%	7 503,84	29,74%	25 234,93	336,29%	5 088,63	67,81%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	3 109,57	1 780,55	57,26%	-7 544,65	-423,73%	4 674,78	-61,96%	625,83	-8,30%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем									
4.1.1	услуги по водоотведению									
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод									
4.2	Расходы, связанные с	823,39	458,21	55,65%	630,91	137,69%	458,21	72,63%	458,21	72,63%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% 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	159,10			159,10		179,27	112,68%	159,10	100,00%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	9 401,94	20 608,64						2 756,00	
	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования								8 325,59	
7	Итого НВВ	35 450,57	32 696,73	92,23%	34 628,73	105,91%	112 599,16	325,16%	83 107,46	240,00%

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
(особо-загрязненные сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020-2024 гг**

№ тарифного дела:

26/87

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 «Основными принципами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» муниципального образования «город Набережные Челны» об установлении тарифов на водоотведение на 2020-2024 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 102 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку питьевой воды и транспортировку сточных вод на 2020-2024 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/87, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены **обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17** Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на **2020-2024 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения (особо-загрязненные сточные воды) ПАО «КАМАЗ». На балансе организации находятся канализационно насосная станции (КНС-28), 2 насоса, канализационные сети протяженностью 4,30 км, в том числе: напорные сети – 4,30 км.

Тарифы на водоотведение на 2017 - 2019 гг установлены постановлениями Госкомитета от 16.12.2016 № 10-52/кс (в редакции постановлений от 15.12.2017 №10-125/кс, от 14.09.2018 №10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-181/кс):

Наименование	1 полугодие (руб./м³)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./м³)	Отк. к пред. периоду регулирования (%)
2017				
ООО	26,75	24,6%	26,75	100,0%

«ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)				
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	26,75	100%	28,23	105,5%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	19,58	69,4%	21.52 (подлежит применению с момента вступления в силу решения Верховного суда РФ №11- АПА19-17 от 11.09.2019)	100,0%

**Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за
предыдущий период регулирования**

2017

За отчетный период получен убыток размере -1028,47 тыс.руб

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	2017 год					Раз-ца
			план	факт	%	руб./м³		
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	4928	9284	188%			
2	Технологические нужды предприятия	м3		0,00				
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	4928	9284	188%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3		0,00				
3.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	4928	9284	188%			
3.2.1	население	м3		0,00	0%			
3.2.2	бюджетные организации	м3		0,00	0%			
3.2.3	прочие потребители	м3	4928	9284	188%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3	0,00	0,00	0%			
II	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	1,10	0%	0,00	0,12	
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	35,44	41,93	118%	7,19	4,52	-11,64
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	25,36	707,32	2789%	5,15	76,19	0,46
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7,66	216,42	2826%	1,55	23,31	-12,23
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3,50	9,97	284%	0,71	1,07	-3,72
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	0,00	9,74	0%	0,00	1,05	-0,02
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	14,53	220,32	1516%	2,95	23,73	0,29
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	2,39
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	14,53	220,32	1516%	2,95	23,73	0,00
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	24,57	14,61	59%	4,99	1,57	-5,20
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	3,11
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	131,81	1276,82	1148%	25,49	155,29	0,00
13	Доход организации от реализации услуги	тыс. руб.		248,35				

Экспертное заключение 24.4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	2017 год					
			план	факт	%	руб./м³		Раз-ца
						план	факт	
	потребителям							
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-1028,47				

2018

За отчетный период получен убыток размере -136,04 тыс.руб

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Принято сточных вод всего	м3	5 665,0	14 386,0	253,9%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	5 665,0	14 386,0				
4	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
5	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	5 665,0	14 386,0	253,9%			
6	население	м3						
7	бюджетные организации	м3						
8	прочие потребители	м3	5 665,0	14 386,0	253,9%			
9	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		108,02			7,51	-7,51
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	36,85	65,17	177%	6,5	4,53	1,98
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	26,11	162,69	623%	4,6	11,31	-6,70
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	7,89	49,36	626%	1,4	3,43	-2,04
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	8,40	16,03	191%	1,5	1,11	0,37
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,80	13,85				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	14,96			2,6		2,64

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	21,35	88,50	415%	3,8	6,15	-2,38
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	29,26	22,61	77%	5,2	1,57	3,59
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	153,63	532,2	346%	27,12	36,99	
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		396,2				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-136,04				

9 месяцев 2019

За отчетный период получен *убыток* в размере -301,85 тыс.руб.

Перерасход выявлен по всем статьям.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	9 месяцев 2019 года					
			план	факт	%	руб./куб.м		раз-ца
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	10231	25669	251%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	10 231,00	25669	251%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	10231	25669	251%			
3.2.1	население	м3	0,00	0,00	0%			
3.2.2	бюджетные организации	м3	0,00	0,00	0%			
3.2.3	прочие потребители	м3	10231	25669	251%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных сетей	м3	0,00	0,00	0%			
II	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	370,06	0%	0,00	14,42	-14,42
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	70,96	154,00	217%	6,94	6,00	0,94
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,04	52,24	193%	2,64	2,04	0,61
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8,17	15,89	194%	0,80	0,62	0,18
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9,91	29,76	300%	0,97	1,16	-0,19
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	15,74	17,42	111%	1,54	0,68	0,86

Экспертное заключение 24.4

7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	15,50	15,62	101%	1,52	0,61	0,91
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	11,06	112,64	1018%	1,08	4,39	-3,31
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	25,14	36,34	145%	2,46	1,42	1,04
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,47	0%	0,00	0,02	-0,02
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	198,23	804,44	438%	17,94	31,34	-13,40
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		502,60				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	-301,85				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 год (факт)	2018г. (факт.)	2019 (утв)	2019 год (ожд)	2020 (прогноз орг-ции)	2020 год (принято ГКРТТ)	2020/2019, (%)	2020- 2023 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	9,28	14,39	10,23	13,13	15,86	15,86	155,03%	15,86
Технологические нужды	0	0	0	0	0	0		0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	9,28	14,39	10,23	13,13	15,86	15,86	155,03%	15,86
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0	0	0		0
	0	0	0	0	0	0		0
По группе потребителей «Прочие»	9,28	14,39	10,23	13,13	15,86	15,86	155,03%	15,86

Объем принятых сточных вод на 2020 год принят по предложению организации и составил 15,86 тыс.куб.м.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в

соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование показателя	2020	2021	2022	2023	2024
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 промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Наименование	2018	2019	2020
факт	396,15		
Утверждено ГКРТТ		210,23	
прогноз организации			676,29
принято ГКРТТ			576,38

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020	676,29	19,58	91	65,70	336
2021	695,25	65,70	100	21,97	33
2022	714,78	21,97	100	68,17	310
2023	734,90	68,17	100	24,51	36
2024	755,62	24,51	100	70,78	289

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2020 год приняты в сумме 626,69 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 520,68 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 498,56 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 182,36 тыс.руб:

- химические реагенты – 176,37 тыс.руб. (расходы приняты в соответствии удельным нормам расхода основных реагентов СОВ на 2020-2024 гг);
- горюче-смазочные материалы – 5,99 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложения организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 228,21 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 175,27 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к заработной плате по штатному расписанию организации.
- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 52,93 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,58 чел (на уровне предложения организации). Заработная плата принята с учетом штатного расписания организации.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Ср. месячная з/п 1 чел.(тыс.руб.)	Годовой ФОТ (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Машинист насосной установки	0,56	25,77	171,71
Оператор	0,01	27,15	3,06
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	0,01	40,11	4,61
Итого	0,58	31,20	181,76

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 93,98 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет –1,83 тыс.руб. Затраты приняты по факту 2018 год с учетом индекса-дефлятора.

Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к штатному расписанию организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала (0,08 ед., среднемесячная зарплата 31,94 тыс.руб.)	9,38	9,35	99,68%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2,80	2,80	100,00%
3	ГСМ	5,99	5,99	100,00%
4	Амортизация ОС цехового назначения	0,45	0,45	100,00%
5	Электроэнергия на цеховые расходы	11,57	11,57	100,00%
6	Коммунальные платежи	4,36	4,36	100,00%
7	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	1,95	1,95	100,00%
8	Прочие цеховые расходы	59,32	57,52	96,97%
Итого		95,81	93,99	

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы на 2020 год приняты в сумме 4,32 тыс.руб. (расходы на текущий ремонт). Затраты приняты на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет ГКРТТ, тыс.руб.	Отклонение, %
Материалы и запасные части для текущего ремонта	4,32	4,32	100%

1.4. Административные расходы приняты в размере 17,80 тыс.руб. с отклонение от прогноза организации 91,24% тыс.руб. Затраты приняты по факту 2018 год с учетом индекса-дефлятора.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции, тыс.руб.	Расчет ГКРТТ, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП (0,02 ед., среднемесячная зарплата 44,12 тыс.руб.)	9,90	9,86	99,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2,91	2,91	100,0%
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0	0	100,0%
Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	0,72	0,72	100,0%
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	0,11	0,11	100,0%
Транспортные расходы	0,04	0,04	100,0%
Представительские расходы	0,01	0,01	100,0%
Подготовка кадров	0,05	0,05	100,0%
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,13	0,13	100,0%
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	0,14	0,14	100,0%
Договорные услуги	2,76	1,08	39,13%
Аренда земли	0,03	0,03	100,0%
Прочие общеэксплуатационные расходы	2,72	2,72	100,0%
ИТОГО	19,51	17,80	91,24%

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 74,85 тыс.руб., по средней цене за электрическую энергию за 9 месяцев 2019 года с учетом индекса-дефлятора. отклонение от предложения организации составляет -1,37 тыс.руб. - объем

покупной энергии составил 22,15 тыс.кВт.ч на основании удельного расхода электрической энергии 1,54 кВт*ч/куб.м.

Неподконтрольные расходы 7,52 тыс.руб.

- расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2020 год приняты в сумме 5,77 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 57,34 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 0,26 тыс.руб.;
- налог на имущество – 3,11 тыс.руб.;
- земельный налог – 0,87 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 1,53 тыс.руб.

Затраты приняты на основании представленных документов.

- затраты на аренду земельного участка и приняты в сумме 1,75 тыс.руб. (согласно представленному договору). Отклонение от прогноза организации составляет 11,85 тыс.руб.

№ п/п	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда земли	0,15	1,75	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (с 01.04.18 по 28.02.19, с автопродлонгацией)	ПАО «КАМАЗ»

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 15,97 тыс.руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года 16,03 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 0,596 тыс.руб. (544 объекта).

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Нормативная прибыль принята Госкомитетом в размере 2,09 тыс.руб. на основании предоставленных подтверждающих документов на социальные расходы.

IV. РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в

размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Таким образом расчетно-предпринимательская прибыль на 2020 год принята в сумме 31,33 тыс.руб.

V. ЭКОНОМИЯ СРЕДСТВ, ДОСТИГНУТАЯ В РЕЗУЛЬТАТЕ СНИЖЕНИЯ РАСХОДОВ ПРЕДЫДУЩЕГО ДОЛГОСРОЧНОГО ПЕРИОДА РЕГУЛИРОВАНИЯ

из НВВ на 2020 г. исключена сумма экономии операционных расходов прошлого периода регулирования (2018 г.) выраженные в неосвоении средств заложенных в тарифе на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, общеэксплуатационные расходы в сумме 83,73 тыс. руб. в год.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Тетюши-Водоканал» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	520,68	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	2,09	2,09	2,09	2,09	2,09
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,54	1,54	1,54	1,54	1,54

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	103,0%	103,7%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	509,08	522,64	538,11	554,04	570,44

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	74,85	77,09	79,40	81,79	84,24
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	7,52	7,52	7,52	7,52	7,52
в т.ч. затраты на покупную воду, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода

регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{по}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

$ПР_i^{по}$

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	607,42	623,22	641,00	659,31	678,17
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	15,97	15,97	15,97	15,97	15,97
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	2,09	2,09	2,09	2,09	2,09
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	31,33	32,15	33,07	34,02	34,99
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	576,38	677,27	696,56	716,43	736,88

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение (особо-загрязненные стоки) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (особо-загрязненные стоки), руб./м ³		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	21,52	51,16	176,9

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (особо-загрязненные стоки), руб./м ³		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	42,70	42,70	100

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (особо-загрязненные стоки), руб./м ³		Отклонение к 01.01.2021, %
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	42,70	45,14	105,7

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение	Отклонение к
----------------------	--------------------------------------	--------------

	(особо-загрязненные стоки), руб./м ³		01.01.2022, %
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	с 01.07.2023 по 31.12.2023	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	45,14	45,20	100,1

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (особо-загрязненные стоки), руб./м ³		Отклонение к 01.01.2023, %
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	с 01.07.2024 по 31.12.2024	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	45,20	47,72	105,6

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю филиала ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение (особо загрязненные стоки) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2020 – 2024 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 филиала ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

Калькуляция расходов корректировки тарифов на водоотведение ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬН ЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	5,665	14,386	253,9%	5,116	5,116	10,231	71,1%	15,860	7,930	7,930	15,860	155,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3												
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационн ых сетей	Тыс. м3												
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	5,665	14,386	253,9%	5,116	5,116	10,231	71,1%	15,860	7,930	7,930	15,860	155,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	5,665	14,386	253,9%	5,116	5,116	10,231	71,1%	15,860	7,930	7,930	15,860	155,0%
3	Присоединенна я мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	253,9%	0,00	0,00	0,00	71,1%	0,00	0,00	0,00	0,00	155,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМ	тыс. руб.	153,63	532,19	346,4%	99,11	99,11	198,23	37,2%	642,02	195,81	430,88	626,69	316,1%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	ОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ													
4	Прием и транспортиров ание (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.												
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	153,63	532,19	346,4%	99,11	99,11	198,23	37,2%	642,02	195,81	430,88	626,69	316,1%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	124,36	509,58	409,8%	84,72	84,72	169,43	33,2%	616,73	184,20	418,91	603,11	356,0%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		108,02						181,65	13,52	162,85	176,37	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	36,85	65,17	176,8%	35,48	35,48	70,96	108,9%	76,22	40,65	41,87	82,52	116,3%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.	26,11	162,69	623,1%	13,52	13,52	27,04	16,6%	175,95	86,34	88,93	175,27	648,2%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.	7,89	49,36	626,0%	4,08	4,08	8,17	16,5%	53,14	26,08	26,86	52,93	648,2%
5.1.5	Амортизация основных средств производствен	тыс. руб.	8,40	16,03	190,8%	4,96	4,96	9,91	61,8%	16,03	7,99	7,99	15,97	161,2%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	ного назначения													
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,80	13,85	157,3%	7,87	7,87	15,74	113,7%	13,60	0,87	0,87	1,75	11,1%
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производствен ного назначения, в том числе:	тыс. руб.	14,96	5,98	40,0%	7,75	7,75	15,50	259,3%	4,32	2,12	2,21	4,32	27,9%
5.1.7 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	12,38	3,98	32,1%	6,41	6,41	12,82	322,3%	4,32	2,12	2,21	4,32	33,7%
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.												
5.1.8 .1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3												
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	21,35	88,50	414,5%	11,06	11,06	22,11	25,0%	95,81	6,64	87,34	93,98	425,1%
5.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
5.2	Косвенные (общексплуат ационные	тыс. руб.	24,28	16,83	69,3%	12,57	12,57	25,14	149,3%	19,51	8,72	9,08	17,80	70,8%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	расходы)													
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	4,98	5,77	115,9%	1,83	1,83	3,65	63,3%	5,77	2,89	2,89	5,77	158,0%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,98	5,77	115,9%	1,83	1,83	3,65	63,3%	5,77	2,89	2,89	5,77	158,0%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	153,63	532,19	346,4%	99,11	99,11	198,23	37,2%	642,02	184,20	418,91	626,69	316,1%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	124,36	509,58	409,8%	84,72	84,72	169,43	33,2%	616,73	184,20	418,91	603,11	356,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		108,02						181,65	13,52	162,85	176,37	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	36,85	65,17	176,8%	35,48	35,48	70,96	108,9%	76,22	40,65	41,87	82,52	116,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	26,11	162,69	623,1%	13,52	13,52	27,04	16,6%	175,95	86,34	88,93	175,27	648,2%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс. руб.	7,89	49,36	626,0%	4,08	4,08	8,17	16,5%	53,14	26,08	26,86	52,93	648,2%

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
17.1	Амортизация	тыс. руб.												
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.												
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.												
17.5	Прочие источники	тыс. руб.												
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	27,49	27,54	100,2%	19,58	21,52	20,55	74,6%	42,64	21,52	51,16	36,34	176,9%

Смета расходов для расчета корректировки тарифов на водоотведение на 2020 год

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	8	9	10	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да	да	
1	Расходы на электрическую энергию	36,85	65,17	176,84%	70,96	108,90%	76,22	82,52	116,28%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	94,59	431,37	456,04%	97,96	22,71%	530,40	520,68	531,52%
	Операционные расходы (проверка)	94,59	431,37	456,04%	97,96	22,71%	530,40	520,68	531,52%
	Индекс эффективности расходов						1%	1%	
	Индекс потребительских цен							103,00%	
	Индекс количества активов								
2.1	Производственные расходы	55,35	408,56	738,19%	57,31	14,03%	506,56	498,56	869,87%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1,01	113,52	11189,60%	1,05	0,93%	187,64	182,36	17357,42%
2.1.1.1	Реагенты		108,02				181,65	176,37	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	1,01	5,51	542,96%	1,05	3,00%	5,99	5,99	569,84%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства								
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и								

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
	индивидуальными предпринимателям и, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем								
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	34,00	212,05	623,73%	35,21	16,60%	229,09	228,21	648,16%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	26,11	162,69	623,06%	27,04	16,62%	175,95	175,27	648,23%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	7,89	49,36	625,97%	8,17	16,55%	53,14	52,93	647,90%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	20,34	82,99	408,11%	21,06	25,37%	89,83	88,00	417,93%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:								
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод								
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта								
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод								

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание								
2.1.5.5	Прочие расходы								
2.2	Ремонтные расходы	14,96	5,98	39,95%	15,50	259,35%	4,32	4,32	27,88%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	2,58	2,00	77,41%	2,68	133,78%			
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	12,38	3,98	32,14%	12,83	322,50%	4,32	4,32	33,70%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы								
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала								
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного								

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
	персонала, в том числе налоги и сборы								
2.3	Административные расходы	24,28	16,83	69,32%	25,14	149,36%	19,51	17,80	70,80%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,53	0,48	89,60%	0,55	114,94%	0,52		
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,09	0,12	125,36%	0,10	82,61%	0,13		
2.3.1.2	Юридические услуги								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	0,08	0,04	52,65%	0,08	196,68%	0,04		
2.3.1.4	Консультационные услуги								
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий								
2.3.1.6	Информационные услуги	0,36	0,32	88,10%	0,37	116,59%	0,34		
2.3.1.7	Управленческие услуги								
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	20,54	11,83	57,61%	21,27	179,75%	12,81	12,77	60,06%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	15,77	9,16	58,05%	16,33	178,40%	9,90	9,86	60,39%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	4,76	2,68	56,17%	4,93	184,37%	2,91	2,91	58,95%
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	0,02	0,03	155,90%	0,02	66,42%	0,03		
2.3.4	Служебные командировки	0,24	0,15	63,45%	0,25	163,13%	0,17		
2.3.5	Обучение персонала	0,27	0,05	17,12%	0,28	604,76%	0,05	0,05	17,97%
2.3.6	Страхование производственных объектов								
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	2,69	4,30	159,93%	2,78	64,75%	5,94	4,98	178,96%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,01	0,00	12,47%	0,01	830,18%	0,00		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	0,06	0,07	124,81%	0,06	82,97%	0,08		
2.3.7.3	Прочие расходы	2,62	4,22	161,27%	2,71	64,21%	5,86	4,98	183,59%
3	Амортизация	8,40	16,03	190,80%	9,91	61,82%	16,03	15,97	161,15%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	8,40	16,03	190,80%	9,91	61,82%	16,03	15,97	161,15%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	13,78	19,62	142,35%	19,39	98,84%	19,37	7,52	38,77%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями и, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем								
4.1.1	услуги по водоотведению								
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод								
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	4,98	5,77	115,86%	3,65	63,23%	5,77	5,77	158,14%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН								
4.2.2	Единый налог при УСН								
4.2.3	Налог на имущество организаций	1,87	3,11	166,44%	2,09	67,15%	3,11	3,11	148,92%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1,32	1,53	116,09%	0,89	58,08%	1,53	1,53	172,18%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом								
4.2.6	Земельный налог	1,36	0,87	64,02%	0,51	58,49%	0,87	0,87	170,97%
4.2.7	Транспортный налог	0,43	0,26	59,42%	0,16	62,62%	0,26	0,26	159,68%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов								
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности								
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	8,80	13,85	157,34%	15,74	113,69%	13,60	1,75	11,09%
4.3.1	Аренда имущества	8,80	13,85	157,34%	15,74	113,69%	13,60	1,75	11,09%
4.3.2	Концессионная плата								
4.3.3	Лизинговые платежи								
4.3.4	Аренда земельных участков								

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации								
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации								
4.5	Экономия расходов								
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей								
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов								
4.8	Займы и кредиты								
4.8.1	Возврат займов и кредитов								
4.8.2	Проценты по займам и кредитам								
5	Нормативная прибыль	2,09			12,00		34,27	33,42	278,51%
5.1	Расходы на капитальные вложения						32,10		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% 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	2,09			12,00		2,17	33,42	278,51%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)		136,04						
	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования							83,73	
7	Итого НВВ	155,72	396,15	254,41%	210,23	53,07%	676,29	576,38	274,17%

**Экспертное заключение по обоснованности тарифа
на водоотведение промышленных сточных вод
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020-2024 гг.**

№ тарифного дела:

26/88

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» об установлении тарифов на водоотведение промышленных сточных вод на 2020-2024 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 102 открыто тарифное дело № 26/88, 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 промышленных сточных вод на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение промышленных сточных вод организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения (промышленные сточные воды) ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, прочим потребителям.

Описание схемы водоотведения

Промышленные сточные воды различных производств ОАО «КАМАЗ» и других промышленных предприятий города по самотечным коллекторам поступают в приёмные резервуары канализационных насосных станций (КНС №№ 5, 6, 28, КИСМ), откуда перекачиваются на сооружения механической очистки промстоков (СМОП).

Канализационные насосные станции запроектированы в 1971 году, построены в 80-х годах, с большим запасом производственных мощностей. На заводах ОАО «КАМАЗ» постоянно снижается водопотребление и, следовательно, водоотведение образующихся в процессах водопотребления сточных вод. На сегодняшний день при проектной производительности 1200 м³/час КНС№5 в среднем перекачивает 18 м³/час., т.е. фактическая загруженность составляет 1,5 % от проектной. Так же при проектной производительности 6420 м³/час КНС№6 в среднем перекачивает 950 м³/час., т.е. фактическая загруженность составляет 15 % от проектной. СМОП введены в

эксплуатацию в 1982 году. КНС-28 – промежуточная насосная станция, которая перекачивает промстоки на КНС№6.

Сооружения механической очистки промстоков (СМОП) предназначены для удаления нефтепродуктов и оседающих взвешенных веществ из промышленных сточных вод предприятий завода ОАО «КАМАЗ» и других предприятий.

Год ввода в эксплуатацию 1976 год.

Проектная производительность очистных сооружений 127000 м³/сут.

Фактическая производительность очистных сооружений 46,7 м³/сут., 37% от проектной.

Сооружения механической очистки промстоков СМОП состоят из:

- приемно-распределительной камеры;
- горизонтальных песколовок – 6шт;
- лотка Вентури;
- смесителя;
- нефтеловушек – 8 шт.;
- камер смешения и распределения – 2 шт.;
- флотаторов – 16 шт.;
- резервуара опорожнения флотаторов,
- насосной станции при нефтеловушках;
- насосной станции при флотаторах;
- резервуара уловленных нефтепродуктов;
- реагентного хозяйства.

Приемно-распределительная камера предназначена для гашения избыточного напора, частичного смешивания стоков между собой и распределения на три потока (по группам песколовок).

Из приемно-распределительной камеры сточные воды по 3-м лоткам направляются к распределительным камерам песколовок. В схеме применены горизонтальные песколовки с круговым движением сточных вод. Узел песколовок состоит из трех групп по две песколовки. Песколовки предназначены для задержания наиболее крупных тяжелых частиц (песок, окалина). Частицы, выпавшие в песколовках, периодически удаляются в резервуар пульпонасосной станции (ПНС) №2 и далее перекачиваются в шламонакопитель.

Сточные воды, освобожденные в песколовках от песка и крупных взвешенных частиц, поступают через лоток Вентури в смеситель и нефтеловушки.

Для удаления мелких частиц находящихся в воде во взвешенном состоянии применяется коагуляция и флокуляция.

В качестве коагулянта используется активированный сульфат алюминия (или реагент со схожими свойствами).

В целях получения оптимального рН, обеспечивающего удаление загрязнений, вводят известковое молоко.

Интенсификация действия коагулянтов существенно повышается введением в очищаемые воды флокулянтов.

Приготовление и дозирование реагентов осуществляется в реагентном хозяйстве. Корректировка доз реагентов осуществляется на лотке Вентури.

Реагенты вводятся в лоток Вентури. Смешивание сточных вод с реагентами производится в смесителе барботажного типа.

Смеситель представляет собой железобетонный резервуар, разделенный перегородкой на две секции.

Сточные воды подаются в отсек для приема стоков, откуда с помощью щитовых затворов распределяются между секциями смесителя. Перемешивание сточных вод с реагентами осуществляется сжатым воздухом, который подаётся с воздухоподвигательной станции, расположенной в реагентном хозяйстве. Распределение воздуха предусмотрено с помощью дырчатой системы. Из смесителя промстоки отводятся на узел нефтеловушек для отстаивания.

Узел нефтеловушек состоит из 2-х групп (по 4 нефтеловушки). В нефтеловушках происходит: осаждение взвешенных веществ и всплывание нефтепродуктов за счет гравитационных сил, разности удельных весов крупнодисперсной взвеси и эмульгированных нефтепродуктов.

Всплывшая легкая фракция нефтепродуктов при помощи скребка собирается в металлический лоток и далее поступает в резервуар уловленных нефтепродуктов.

Выпавший в процессе отстаивания осадок транспортируется Насосной станцией при нефтеловушках в приемную камеру ПНС-2 и далее в шламонакопитель.

Сточные воды после нефтеловушек поступают в камеру смешения и распределения, которая предназначена для смешения потока сточных вод с рециркуляционным потоком очищенных сточных вод, обогащенных воздухом, а также для распределения воды по флотаторам.

Насыщение рециркуляционного потока воздухом осуществляется с помощью эжекторов, установленных на всасывающих патрубках рециркуляционных насосов и напорных баков $V=8\text{ м}^3$ в насосной станции при флотаторах.

Сточные воды, насыщенные воздухом, поступают на узел флотаторов.

Узел флотаторов состоит из 2-х групп (по 8 флотаторов)

Флотаторы представляют собой круглые железобетонные резервуары. Сточные воды поступают во флотатор снизу под днищем по центральной трубе и направляются во вращающийся водораспределитель.

Водораспределитель вращается вокруг своей оси. За счет выходящих струй воды, происходит напорная флотация.

Пена, образующаяся на поверхности флотатора, сгребается специальным механизмом в нефтесборный желоб, откуда отводится в резервуар уловленных нефтепродуктов.

Средняя часть очищенных и отстоявшихся стоков, поддавливаемая постоянно поступающими стоками, поднимается в верх и по периметру флотаторов через переливную перегородку попадают в организованный лоток и дальше самотеком по трубопроводу в главный канализационный коллектор (ГКК) (07-ой коллектор) и дальше самотеком поступают на доочистку на РОС.

Всплывшая легкая фракция нефтепродуктов из нефтеловушек поступает в резервуар уловленных нефтепродуктов. В этот резервуар поступают нефтепродукты, уловленные в виде пены во флотаторах. Осадок с нефтеловушек

и нефтепродукты из резервуара уловленных нефтепродуктов транспортируются в приемные резервуары ПНС-2 и далее в шламонакопитель.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2016 № 10-52/кс (в редакции постановлений от 15.12.2017 №10-125/кс, от 14.09.2018 №10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-181/кс, от 28.10.2019 № 10-6/кс) установлены тарифы на водоотведение промышленных сточных вод ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» муниципального образования «город Набережные Челны» на 2017-2019 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	39,50	90,0%	39,50	100,0%
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	39,50	100%	45,25	114,6%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	45,25	100%	62,25 (подлежит применению с момента вступления в силу решения Верховного суда РФ №11- АПА19-17 от 11.09.2019)	106,6%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)							
№ п/п	Показатели	2017 (факт)	2018 (факт)	2019 (утверждено)	2020 (предлож. организации)	2020 (прогноз Госкомитета)	Отклонение, %
1	Принято сточных вод:	14201,473	18 367,444	3 401,513	18 271,905	18 367,444	100,5
1.2	расход воды на технологические нужды	10432,483	14 555,939		14 725,585	14 555,939	98,8
2	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	3768,990	3 811,505	3 401,513	3 546,320	3 811,505	107,5
2.1	По группе потребителей «Прочие»	3768,990	3 811,505	3 401,513	3 546,320	3 811,505	107,5

Расчетный объем принятых сточных вод на 2020 год принят на уровне фактического значения 2018 года и составил 3 811,505 тыс.куб.м.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года при расчете тарифов на 2020-2024 гг. применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индекс-дефлятор	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
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 промышленных производителей	104,2	103,8	104,1	104,3	104,3

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017	2018	2019	(тыс.руб) 2020
факт	241057,16	237 005,33		
утверждено			182 824,20	
прогноз организации				301 894,48
прогноз ГКРГТ				287 570,50

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020	301 894,48	57,19	92	113,07	198
2021	285 230,86	113,07	100	47,79	42
2022	286 492,17	47,79	100	113,78	238
2023	294 839,91	113,78	100	52,50	46
2024	300 592,81	52,50	100	117,02	223

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 157 948,72 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение материалов (химреагентов) приняты и на основании утвержденных норм расхода основных реагентов, представленных

договоров с поставщиками и счетов-фактур за 2018-2019 годы составили 57 823,83 тыс.руб:

№ п/п	Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс. м3)	Объем сточной жидкости (тыс. м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
	2020 год					
1	Хлор жидкий			0,00		0,00
2	Хлорная известь			0,00		0,00
3	Гипохлорит натрия			0,00		0,00
4	Коагулянт			0,00		0,00
5	Флокулянт Flotax FC 408H	0,24	18 367,44	4,44	211 049,15	938,10
6	Флокулянт Superfloc C 495 HMW	1,20	18 367,44	22,11	210 607,63	4 657,46
7	Реагент для удаления запаха, AIRHITONE SD P	0,01	18 367,44	0,16	1 375 440,00	225,67
8	Сульфат алюминия водный раствор 7.2% (с учетом перерасчета 16% на 7,2%)	267,96	18 367,44	4 921,68	3 864,08	19 017,77
9	Активированный сульфат алюминия	102,32	18 367,44	1 879,34	12 053,64	22 652,85
10	Известь 67% (с учетом пересчета 80% на 67%)	20,50	18 367,44	376,51	9 721,86	3 660,39
11	Флокулянт: Праестол 2530, Полиакриламид REF FA 2424	1,62	18 367,44	29,74	224 341,25	6 671,60
	Итого					57 823,83

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 40 512,42 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала приняты в размере - 31 115,53 тыс.руб.

- отчисления на социальные нужды – 9 396,89 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне предложения организации, среднемесячная зарплата принята на основании представленного штатного расписания с учетом индекса-дефлятора:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Основное производство (очистка стоков)			
Машинист насосной установки	24,13	24,67	7 144,56
Оператор	12,20	26,14	3 825,21
Машинист компрессорных установок	1,15	26,53	366,48
Аппаратчик гашения извести	2,14	25,15	645,09
Аппаратчик очистки сточных вод	18,88	25,28	5 727,65
Ремонтный персонал основных цехов	2,94	36,79	1 298,65
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	25,81	39,09	12 107,89
Итого:	87,25	29,09	31 115,53

1. Цеховые расходы приняты в сумме 58 725,99 тыс.руб.:

Статьи затрат	Прогноз организации тыс. руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	5 766,2	5 743,9	99,61%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1 741,4	1 734,7	99,61%
ГСМ	3 765,0	3 765,0	100,00%
Амортизация ОС цехового назначения	889,1	889,1	100,00%
Затраты на ремонт цеховые	0,0	0,0	
Электроэнергия на цеховые расходы	6 871,6	6 871,6	100,00%
Расходы на АВР при наличии АДС			
Коммунальные платежи	1 958,8	1 958,8	100,00%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	1 240,5	1 240,5	100,00%
Договорные услуги			
Прочие цеховые расходы	36 526,4	36 522,6	99,99%
Арендная плата за землю	909,8	906,7	99,65%
Материалы (для лаборатории, на экпл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	589,7	589,7	100,00%
Подготовка и переподготовка кадров	63,6	63,6	100,00%
Командировочные расходы	3,8	3,8	100,00%
Компенсация использования личного транспорта	14,6	14,6	100,00%
Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	74,9	74,9	100,00%
Проездные	0,7	0,7	100,00%
Страхование добров. на негос. пенсион. обеспечение	78,7	78,7	100,00%
Дезинфекция	45,9	45,9	100,00%
Информационные услуги	3,1	3,1	100,00%
Охрана военизированной сторожевая	1 438,2	1 438,2	100,00%
Семинары	0,7		0,00%
Страх. медицин. добров. работников	138,0	138,0	100,00%
Страхование обязательное имущества	26,5	26,5	100,00%
Техобслуживание и обследование	966,4	966,4	100,00%
Услуги газоспасательной службы	49,9	49,9	1
Услуги по выдаче разрешений	712,1	712,1	100,00%
Услуги по пожарной охране	216,4	216,4	100,00%
Услуги по уборке помещений	1 023,4	1 023,4	100,00%
Услуги транспортных организаций	1 268,5	1 268,5	100,00%
Утилизация отходов	412,0	412,0	100,00%
Услуги АСУ-Телеком	0,0	0,0	
Услуги Производственных отделов	15 386,6	15 386,6	100,00%
Услуги СТО	612,7	612,7	100,00%
Услуги химлаборатории	2 328,0	2 328,0	100,00%
Услуги цеха АТиСТ	10 162,0	10 162,0	100,00%
Итого:	58758,89	58725,99	99,94%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал	10,55	45,35	5 743,91

II. Ремонтные расходы на 2020 год приняты на уровне предложения организации в сумме 22 752,00 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование мероприятия	Стадии технологического процесса	Сумма
1	Кап.ремонт замена насоса Seerex в ЦМОО	очистка	857,71
2	Кап.ремонт замена шиберов на распред. чаше	очистка	178,51
3	Кап. ремонт замена ламп УФО - 288шт	очистка	1184,38
4	Кап. ремонт замена задвижек в иловой насосной станции ду-1000мм -1шт, ду-600 - 3шт, ду-400 - 3шт.	очистка	881,27
5	Кап.ремонт замена задвижек в камере переключения активного ила ду-300 - 6шт	очистка	295,96

№ п/п	Наименование мероприятия	Стадии технологического процесса	Сумма
6	Капитальный ремонт плат ЭПРА на УФО - 90шт	очистка	323,86
7	Кап.ремонт обратного клапана в иловой насосной станции ду-400мм - 3шт	очистка	175,73
8	Кап.ремонт замена насоса в иловой насосной станции 4км/8 - 2шт	очистка	29,01
9	Кап.ремонт замена шиберов на входе в аэротенк - 6шт	очистка	49,79
10	Кап.ремонт замена пробоотборника авт. AWPS 900 (в здании решеток)	очистка	113,69
11	Кап.ремонт кабельных лотков на аэротенках	очистка	252,82
12	Кап.ремонт анализаторы КРК LPO-CS (на аэротенках №2.2,5.2,7.2,8.2,9.2,10.2,12.2)	очистка	201,40
13	Кап.ремонт метрологическое обеспечение ПРОС (уровнемеры акустические на первичных отстойниках №1-4, анализаторы взвешанных веществ НССОН№1)	очистка	88,18
14	Кап.ремонт приводной тележки	очистка	381,69
15	Капитальный ремонт кровли здания решёток	очистка	148,24
16	Капитальный ремонт лотков после здания решёток	очистка	136,69
17	Кап.ремонт сгустителей (замена ленты)	очистка	93,86
18	Капремонт кровли кабельной эстакады	очистка	447,07
19	Капитальный ремонт ЦПП 020 коллектора ду-800мм	очистка	1794,74
20	Капитальный ремонт кранов и подкрановых путей	очистка	169,92
21	Капитальный ремонт рабочих баков№1;2 коагулянта	очистка	1502,22
22	Капитальный ремонт нефтеловушки№8	очистка	1034,59
23	Капитальный ремонт флотаторов№11;12	очистка	385,09
24	Замена остекления КНС-6	очистка	347,34
25	Обшить профлистом фасад КНС-6	очистка	1590,83
26	Капитальный ремонт кровли КНС-6	очистка	450,06
27	Капитальный ремонт запорной арматуры и обратных клапанов КНС: Ду-150-2шт., Ду-200-5шт., Ду-800-1шт.	очистка	1112,68
28	Капремонт РУНН КТП-623 РХ с заменой автоматических выключателей	очистка	1887,39
29	Капитальный ремонт кранов и подкрановых путей	очистка	660,06
30	Капитальный ремонт ограждения, ворот, калитка на ОРУ-110кВ ГПП СМОП	очистка	65,43
31	Текущий ремонт	очистка	5847,09
32	Текущий ремонт	очистка	64,71
	Итого:		22 752,00

III. Административные расходы на 2020 год приняты в сумме 7 428,51 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организ.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организ.
1	Заработная плата АУП (5,99 ед., среднемесячная зарплата 56,07 тыс.руб.)	4043,62	4027,98	99,61%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1221,17	1216,45	99,61%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,50	0,50	100,00%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	290,81	290,81	100,00%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,65	44,65	100,00%
6	Транспортные расходы	16,20	16,20	100,00%
7	Охрана вневедомственная			
8	Услуги банка			
9	Услуги ЕРЦ			

Экспертное заключение 24.5

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организ.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организ.
10	Представительские расходы	2,55	2,55	100,00%
11	Подготовка кадров	19,65	19,65	100,00%
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	53,41	53,41	100,00%
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	57,02	57,02	100,00%
14	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	1065,69	425,91	39,97%
14.0				
14.1	Аудиторские услуги	17,59	17,59	100,00%
14.2	Дезинфекция	0,06	0,06	100,00%
14.3	Информационные услуги	138,11	138,11	100,00%
14.4	Комиссионное вознаграждение	143,55	143,55	100,00%
14.5	Охрана военизированная сторожевая	31,42	31,42	100,00%
14.6	Семинары	19,85		0,00%
14.7	Сертификация	3,02	3,02	100,00%
14.8	Страх. медицин. добров. работников	32,10	32,10	100,00%
14.9	Техобслуживание и обследование	4,47	4,47	100,00%
14.10	Услуги по выдаче разрешений	40,14	40,14	100,00%
14.11	Услуги по пожарной охране	0,61	0,61	100,00%
14.12	Услуги по содержанию оргтехники			
14.13	Услуги по уборке помещений	12,42	12,42	100,00%
14.14	Утилизация отходов	2,42	2,42	100,00%
14.15	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	619,94		
14.16	Услуги по страхованию			
14.17	Консультационные услуги			
14.18	Услуги договорные (прочие)			
	Добавить			
15	Лицензии, экспертиза	0,07	0,07	100,00%
16	Страхование имущества			
17	Аренда земли	13,28	13,28	100,00%
18	Аренда зданий			
19	Прочие общеэксплуатационные расходы	1260,04	1260,04	100,00%
20.0				
20.1	Материалы	43,00	43,00	100,00%
20.2	Охрана труда в управлении	71,59	71,59	100,00%
20.3	Взносы, вклады и иные обязательные платежи	28,38	28,38	100,00%
20.4	Командировочные расходы	81,05	81,05	100,00%
20.5	Компенсация использования личного транспорта	3,49	3,49	100,00%
20.6	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	13,18	13,18	100,00%
20.7	Приобретение книг и журналов			
20.8	Проездные	2,04	2,04	100,00%
20.9	Расходы на рекламу			
20.10	Расходы, связанные с приобр. права на исп. программ ЭВМ	30,76	30,76	100,00%
20.11	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	23,68	23,68	100,00%
20.12	Услуги АСУ-Телеком			
20.13	Услуги цеха УАТиСТ	801,19	801,19	100,00%
20.14	Коммунальные платежи	161,67	161,67	100,00%
20.15	Прочие общеэксплуатационные расходы			
		8 088,67	7 428,51	91,84%

IV. Расходы на амортизацию основных средств приняты размере 19879,80 тыс.руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского

УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года 27491,96 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 7 174,160 тыс.руб. (107 объектов) и 438,007 тыс.руб. (544 объекта).

VI. Расходы на электрическую энергию приняты в размере 37 118,03 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии принят по техническому заключению в размере 0,6 кВт.ч./куб.м, объем электрической энергии принят в размере 10 992,41 тыс.кВт.ч. по средней стоимости электрической энергии за 9 месяцев 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4 373,51 тыс.руб. и включили в себя затраты:

на оплату налогов и сборов, на основании представленных организацией налоговых деклараций в сумме 3640,19 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Вид налога	Сумма налога
1	Налог на имущество организаций	2 201,96
2	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	951,40
3	Земельный налог	382,37
4	Транспортный налог	104,46
	Итого	3640,19

на оплату аренды зданий, сооружений (сетей) – 733,32 тыс.руб. (договор с с ПАО Камаз от 06.07.2018 № 7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 (с пролонгацией).

VIII. Экономически-необоснованные доходы прошлых периодов:

Из необходимой валовой выручки 2020 г. исключена сумма расходов прошлого периода регулирования (2018 г.) выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе на общеэксплуатационные расходы, прочие прямые расходы в общей сумме 441,65 тыс. руб.

НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье приняты в сумме 544,55 тыс.руб. на уровне утвержденного периода регулирования на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором.

РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Расчетно-предпринимательская прибыль ООО «ЧВК» на 2020 год составила 12 475,03 тыс.руб.

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

Приняты по предложению организации в сумме 25 491,99 тыс.руб., Согласно п. 49 Приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 27.05.2015) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Методические указания) неподконтрольные расходы включают в себя, в том числе расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов. Величина отклонения фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов, учитывается при ежегодной корректировке необходимой валовой выручки в соответствии с п.п. 90, 91 Методических указаний.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	188 129,24	-	-	-	-
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	544,55	544,55	544,55	544,55	544,55
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	103,0	103,7	104,0	104,0	104,0
2	Индекс изменения количества активов	-	1%	1%	1%	1%	1%
3	Операционные расходы	тыс.руб.	188 129,24	198 597,83	204 532,88	210 645,88	216 942,17

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - \text{ИЭР}) \cdot (1 + \text{ИПЦ}_{i-1}) \cdot (1 + \text{ИКА}_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

ИПЦ_{i-1} - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

ИКА_{i-1} - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	37 118,03	38 231,57	39 378,52	40 559,88	41 776,67
Индекс, %	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$HBB_i = TP_i + A_i + PR_i + PR_i^{ro} + \Delta HBB_i^c,$$

где:

HBB_i - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

PR_i - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

ΔHBB_i^c - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

PR_i^{ro} - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	249 500,58	255 624,01	262 487,87	269 555,37	276 832,53
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	19 879,80	19 879,80	19 879,80	19 879,80	19 879,80
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	544,55	544,55	544,55	544,55	544,55
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	12 475,03	12 781,20	13 124,39	13 477,77	13 841,63
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов	441,65	-	-	-	-

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
	регулирования					
6	Недополученные доходы прошлых периодов регулирования	25 491,99	-	-	-	-
	ИТОГО необходимая валовая выручка	287 570,50	268 949,76	276 156,82	283 577,68	291 218,71

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение промышленных сточных вод (вода до водоподготовки) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на долгосрочный период в следующем размере:

Наименование	Одноставочный тариф на водоотведение промышленных сточных вод, руб./куб.м			
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	Отклонение к 01.07.2020, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	62,25	100	88,65	142,4

Наименование	Одноставочный тариф на водоотведение промышленных сточных вод, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.07.2021, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	70,56	79,6	70,56	100

Наименование	Одноставочный тариф на водоотведение промышленных сточных вод, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.07.2022, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	70,56	100	74,35	105,4

Наименование	Одноставочный тариф на водоотведение промышленных сточных вод, руб./куб.м			
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.07.2023, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	74,35	100	74,45	100,1

Наименование	Одноставочный тариф на водоотведение промышленных сточных вод, руб./куб.м			
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	Отклонение к 01.07.2023, %	с 01.07.2024 по 31.12.2024	Отклонение к 01.07.2024, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	74,45	100	78,36	105,3

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения,

утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

**Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение
промышленных сточных вод ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 г.**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫ Е ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	3 821,469	3 811,505	99,7%	1 700,757	1 700,757	3 401,513	89,2%	3 546,320	1 905,753	1 905,753	3 811,505	112,1%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3												
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационн ых сетей	Тыс. м3												
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	3 821,469	3 811,505	99,7%	1 700,757	1 700,757	3 401,513	89,2%	3 546,320	1 905,753	1 905,753	3 811,505	112,1%
2.3.1	Население	Тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	3 821,469	3 811,505	99,7%	1 700,757	1 700,757	3 401,513	89,2%	3 546,320	1 905,753	1 905,753	3 811,505	112,1%
3	Присоединенна я мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,44	0,44	99,7%	0,39	0,39	0,78	178,5%	0,40	0,22	0,22	0,44	56,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМО	тыс. руб.	164 970,46	237 001,67	143,7%	78 699,50	93 219,10	171 918,60	72,5%	262 394,72	99 598,14	149 902,45	249 500,58	145,1%

Экспертное заключение 24.5

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	СТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ													
4	Прием и транспортирова ние (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.				2,62	2,74	5,36		3,71				
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.				2,62	2,74	5,36		3,71				
4.1.7	Услуги по транспортирова нию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.				2,62	2,74	5,36		3,71				
4.1.7 .1	Объем стоков, транспортируе мый сторонними организациями	Тыс. м3		3,48						3,53				
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.												
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.												
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	164 970,46	237 001,67	143,7%	78 696,88	93 216,36	171 913,24	72,5%	262 391,01	99 598,14	149 902,45	249 500,58	145,1%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	154 192,06	226 363,92	146,8%	73 056,74	87 397,40	160 454,14	70,9%	250 662,15	94 140,18	144 291,70	238 431,88	148,6%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27 016,98	51 344,09	190,0%	13 674,08	14 303,09	27 977,17	54,5%	57 523,05	28 317,25	29 506,58	57 823,83	206,7%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по	тыс. руб.	25 884,42	32 537,92	125,7%	11 452,42	11 795,98	23 248,40	71,5%	36 214,15	18 284,75	18 833,29	37 118,03	159,7%

Экспертное заключение 24.5

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	организациями													
5.1.8 .1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3												
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	43 767,61	53 974,01	123,3%	16 372,58	28 950,53	45 323,11	84,0%	58 758,89	5 698,62	53 027,37	58 725,99	129,6%
5.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 147,78	815,68	71,1%	580,93	607,65	1 188,57	145,7%	886,49	434,13	452,36	886,49	74,6%
5.2	Косвенные (общеексплуата ционные расходы)	тыс. руб.	7 679,97	6 997,56	91,1%	3 887,05	4 065,86	7 952,91	113,7%	8 088,67	3 637,86	3 790,65	7 428,51	93,4%
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	3 098,44	3 640,19	117,5%	1 753,09	1 753,09	3 506,18	96,3%	3 640,19	1 820,10	1 820,10	3 640,19	103,8%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3 098,44	3 640,19	117,5%	1 753,09	1 753,09	3 506,18	96,3%	3 640,19	1 820,10	1 820,10	3 640,19	103,8%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.												
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологически й процесс - всего	тыс. руб.	164 970,46	237 001,67	143,7%	78 699,50	93 219,10	171 918,60	72,5%	262 394,72	99 598,14	149 902,45	249 500,58	145,1%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	154 192,06	226 363,92	146,8%	73 059,36	87 400,14	160 459,50	70,9%	250 665,86	94 140,18	144 291,70	238 431,88	148,6%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27 016,98	51 344,09	190,0%	13 674,08	14 303,09	27 977,17	54,5%	57 523,05	28 317,25	29 506,58	57 823,83	206,7%

Экспертное заключение 24.5

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	25 884,42	32 537,92	125,7%	11 452,42	11 795,98	23 248,40	71,5%	36 214,15	18 284,75	18 833,29	37 118,03	159,7%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственн ого персонала	тыс. руб.	18 693,29	28 880,74	154,5%	9 461,22	9 896,43	19 357,65	67,0%	31 236,37	15 327,85	15 787,68	31 115,53	160,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственн ого персонала	тыс. руб.	5 645,37	8 753,74	155,1%	2 857,29	2 988,72	5 846,01	66,8%	9 433,38	4 629,01	4 767,88	9 396,89	160,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственн ого назначения	тыс. руб.	16 287,93	27 491,96	168,8%	10 897,48	10 897,48	21 794,96	79,3%	27 491,96	9 939,90	9 939,90	19 879,80	91,2%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	7 296,96	7 430,72	101,8%	3 483,09	3 483,09	6 966,18	93,7%	6 365,85	366,66	366,66	733,32	10,5%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственн ого назначения, в том числе:	тыс. руб.	8 451,70	15 135,05	179,1%	4 277,65	4 474,42	8 752,08	57,8%	22 752,00	11 142,02	11 609,98	22 752,00	260,0%
7.1.7 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	7 280,00	9 695,45	133,2%	3 684,62	3 854,11	7 538,73	77,8%	16 840,20	8 246,92	8 593,29	16 840,20	223,4%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями.	тыс. руб.				2,62	2,74	5,36		3,71				

Экспертное заключение 24.5

[illegible]

Экспертное заключение 24.5

[illegible]

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2020 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
17.1	Амортизация	тыс. руб.												
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.												
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.												
17.5	Прочие источники	тыс. руб.												
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	42,37	42,49	100,3%	45,25	62,25	53,75	126,5%	85,13	62,25	88,65	75,45	140,4%

Смета для расчета тарифов на водоотведение промышленных сточных вод ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да	

Экспертное заключение 24.5

[illegible]

Экспертное заключение 24.5

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	объектов в составе таких систем									
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	24 338,66	37 634,48	154,63%	25 203,66	66,97%	40 669,75	161,36%	40 512,42	160,74%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	18 693,29	28 880,74	154,50%	19 357,65	67,03%	31 236,37	161,36%	31 115,53	160,74%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	5 645,37	8 753,74	155,06%	5 846,01	66,78%	9 433,38	161,36%	9 396,89	160,74%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	41 529,62	50 509,77	121,62%	43 005,58	85,14%	54 993,93	127,88%	54 961,03	127,80%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	1 147,78	815,68	71,07%	1 188,57	145,72%	886,49	74,58%	886,49	74,58%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод									
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта									
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод									
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание									
2.1.5.5	Прочие расходы	1 147,78	815,68	71,07%	1 188,57	145,72%	886,49	74,58%	886,49	74,58%
2.2	Ремонтные	8 451,70	15 135,05	179,08%	8 752,08	57,83%	22 752,00	259,96%	22 752,00	259,96%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	расходы									
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 171,70	5 439,61	464,25%	1 213,34	22,31%	5 911,80	487,23%	5 911,80	487,23%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	7 280,00	9 695,45	133,18%	7 538,73	77,76%	16 840,20	223,38%	16 840,20	223,38%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3	Административные расходы	7 679,97	6 997,56	91,11%	7 952,91	113,65%	8 088,67	101,71%	7 428,51	93,41%
2.3.1	Расходы на оплату труда и	224,96	192,40	85,53%	232,96	121,08%	209,10	89,76%		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	услуг, выполняемых сторонними организациями									
2.3.1. 1	Услуги связи и интернет	76,83	49,14	63,96%	79,56	161,90%	53,41	67,13%		
2.3.1. 2	Юридические услуги									
2.3.1. 3	Аудиторские услуги	19,06	16,18	84,91%	19,73	121,95%	17,59	89,12%		
2.3.1. 4	Консультационные услуги	24,59			25,46					
2.3.1. 5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий									
2.3.1. 6	Информационные услуги	104,49	127,08	121,62%	108,20	85,15%	138,11	127,64%		
2.3.1. 7	Управленческие услуги									
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	5 467,27	4 831,66	88,37%	5 661,57	117,18%	5 264,79	92,99%	5 244,43	92,63%
2.3.2. 1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	4 199,13	3 738,68	89,03%	4 348,37	116,31%	4 043,62	92,99%	4 027,98	92,63%
2.3.2. 2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 268,14	1 092,98	86,19%	1 313,21	120,15%	1 221,17	92,99%	1 216,45	92,63%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой		12,22		12,66	103,58%	13,28	104,92%		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	(лизингом) централизованны х систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем									
2.3.4	Служебные командировки	97,24	74,58	76,70%	100,70	135,02%	81,05	80,49%		
2.3.5	Обучение персонала	59,38	18,08	30,45%	61,49	340,04%	19,65	31,96%	19,65	31,96%
2.3.6	Страхование производственных объектов									
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	1 831,12	1 868,62	102,05%	1 883,54	100,80%	2 500,79	132,77%	2 164,43	114,91%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	3,17	0,50	15,79%	3,29	655,62%	0,50	15,25%		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий		28,91				31,42			
2.3.7.3	Прочие расходы	1 827,95	1 839,21	100,62%	1 880,26	102,23%	2 468,87	131,30%	2 164,43	115,11%
3	Амортизация	16 287,93	27 491,96	168,79%	21 794,96	79,28%	27 491,96	126,14%	19 879,80	91,21%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	16 287,93	27 491,96	168,79%	21 794,96	79,28%	27 491,96	126,14%	19 879,80	91,21%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	6 808,32	11 070,92	162,61%	12 237,49	110,54%	35 501,74	290,11%	4 373,51	35,74%

[illegible]

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов									
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности									
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	7 296,96	7 430,72	101,83%	6 966,18	93,75%	6 365,85	91,38%	733,32	10,53%
4.3.1	Аренда имущества	7 296,96	7 430,72	101,83%	733,32	9,87%	6 365,85	868,09%	733,32	100,00%
4.3.2	Концессионная плата									
4.3.3	Лизинговые платежи									
4.3.4	Аренда земельных участков									
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации									
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации									
4.5	Экономия расходов									
4.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей									
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не	-3 587,08			1 765,12		25 491,99	1444,21%		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов									
4.8	Займы и кредиты									
4.8.1	Возврат займов и кредитов									
4.8.2	Проценты по займам и кредитам									
5	Нормативная прибыль	544,55			9 140,48		14 007,77	153,25%	13 019,58	142,44%
5.1	Расходы на капитальные вложения						13 119,74			
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	544,55			9 140,48		888,03	9,72%	13 019,58	142,44%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)		75 040,79						25 491,99	

Экспертное заключение 24.5

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования								441,65	
7	Итого НВВ	161 927,93	161 960,89	100,02%	182 818,84	112,88%	301 894,48	165,13%	287 570,50	157,30%

**Экспертное заключение по обоснованности тарифа
на техническую воду (вода до водоподготовки)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020-2024 гг.**

№ тарифного дела:

26/84

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» об установлении тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки) на 2020-2024 гг. приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 102 открыто тарифное дело № 26/84, 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 техническую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на техническую воду организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2019-2023 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями услуг ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» в части реализации технической воды являются являются ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, ЗАО «Народное предприятие НЧ КБК им.С.П. Титова», прочие потребители.

Описание схемы водоснабжения

1. Водозаборные сооружения

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительной водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М и марки 22НДС.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по шести водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Для предотвращения биологического обрастания трубопроводов в процессе транспортировки воды и уменьшения цветности, на водозаборных сооружениях предусмотрена подача хлорной воды.

После реконструкции хлораторной на водозаборных сооружениях «Белоус» и с запуском в 2011 году нового оборудования по приготовлению и дозированию хлорной воды фирмы «ЕcovizKft», была достигнута возможность внедрения метода предварительной аммонизации воды.

Станция предварительной аммонизации была запущена в работу 16 января 2012 года. До первичного хлорирования в воду добавляют небольшое количество раствора сульфат аммония. В результате свободный хлор, который используется для первичного хлорирования, связывается и, таким образом, обеспечивается более длительный бактерицидный эффект.

2. Станция очистки воды

Целый комплекс по производству питьевой и технической воды. Площадь, занимаемая объектами СОВ, составляет 33 га. Технологический процесс подготовки технической воды представляет собой коагулирование и отстаивание:

- речная вода по шести водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, Оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала, предназначенных для подачи речной воды на смесители. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках.

- от левого подводящего канала вода поступает через воронки подающих трубопроводов Ду 1200мм в смесители коридорного типа, предназначенные для приготовления питьевой воды.

- от правого подводящего канала, куда осуществляется возврат промывных вод после промывки скорых фильтров, вода подается в смеситель №1 для приготовления воды технического качества.

- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду, поступающую в смесители, вводят реагенты.

- вода с введенными реагентами из каждого смесителя подается в распределительный канал горизонтальных отстойников. Осветление воды происходит в горизонтальных отстойниках со встроенной камерой хлопьеобразования.

- из сборных карманов отстойников №1 и №2 вода на технические нужды отводится в резервуары технической воды.

- для хранения и подачи воды потребителю установлены два типовых резервуара производственной воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции.

3. Водопроводные сети

На обслуживании ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 160,1 км, трубопроводы питьевой воды – 624,8 км. Подача технической воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции производственной воды станции очистки воды.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.12.2016 № 10-52/кс установлены тарифы на техническую воду

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2017-2019 год, с учетом корректировки приняты в следующих размерах:

Название организации	Однотарифный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки), руб./куб.м.						
	2017		2018 (корректировка)		2019 (корректировка)		
	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 01.01	с 01.07	с 11.09
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	6,77	7,52	6,58	6,58	6,58	6,60	7,29

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2017

За отчетный период получен убыток в размере 14 967,59 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- материалы (химические реагенты) на 32,68%;
- амортизация основных средств на 6,58%;

Перерасход выявлен по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию на 2,19%;
- расходы на оплату труда производственного персонала на 61,64%;
- отчисления на социальные нужды на 63,55%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 133,37%;
- цеховые расходы на 18,71%;
- общеэксплуатационные расходы на 6,70%.
- аренда основного оборудования на 24,25%.

№ п/ п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»					разница
			план на 2017 год	факт за 2017 год	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной тех воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	20 255,46	13 954,16	69%	1,14	0,77	0,37
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	29 974,57	31 344,40	105%	1,69	1,73	-0,04
3	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	9 602,73	15 883,56	165%	0,54	0,88	-0,33
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	2 900,02	4 853,73	167%	0,16	0,27	-0,10
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	18 880,95	18 049,68	96%	1,07	1,00	0,07
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	394,73	501,88	127%	0,02	0,03	-0,01
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5 879,70	14 041,48	239%	0,33	0,77	-0,44
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	26 378,74	32 045,75	121%	1,49	1,77	-0,28

9	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	12 425,43	13 567,54	109%	0,70	0,75	-0,05
10	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	126692,33	144 242,18	114%	7,15	7,95	-0,80
11	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		129 274,59	0%			
12	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-14 967,59				

2018

За отчетный период получен убыток в размере 34798,08 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- материалы (химические реагенты) на 44,86%;
- аренда основного оборудования на 64,37%.

Перерасход выявлен по статьям:

- затраты на покупную электрическую энергию на 11,65%;
- расходы на оплату труда производственного персонала на 51,11%;
- отчисления на социальные нужды на 52,93%;
- амортизация основных средств на 154,73%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 260,52%;
- цеховые расходы на 12,11%;
- общексплуатационные расходы на 5,57%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «ЧЕЛНЬВОДОКАНАЛ»					разница
			план на 2018 год	факт за 2018 год	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной тех воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	20 855,02	10 389,17	50%	1,19	0,66	0,53
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	31 173,50	31 446,19	101%	1,78	1,98	-0,21
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 886,97	13 497,93	137%	0,56	0,85	-0,29
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	2 985,86	4 125,63	138%	0,17	0,26	-0,09
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	8 502,29	19 567,53	230%	0,48	1,23	-0,75
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	321,34	103,44	32%	0,02	0,01	0,01
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6 053,73	19 718,52	326%	0,35	1,24	-0,90
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	27 159,55	27 510,48	101%	1,55	1,74	-0,19
9	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	13 309,50	12 695,23	95%	0,76	0,80	-0,04
10	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	120 247,78	139 054,12	116%	6,86	8,78	-1,92
11	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		104 256,04	0%			
12	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-34 798,08				

9 месяцев 2019

За отчетный период получен убыток в размере 9705,11 тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- материалы (химические реагенты) на 64,31%;

- затраты на покупную электрическую энергию на 4,09%;
- общеэксплуатационные расходы на 1,75%.

Перерасход выявлен по статьям:

- расходы на оплату труда производственного персонала на 55,50%;
- отчисления на социальные нужды на 57,60%;
- амортизация основных средств на 144,80%;
- аренда основного оборудования на 58,96%;
- цеховые расходы на 16,24%;
- ремонт и техническое обслуживание основных средств на 30,59%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»					разница
			план на 2019 г.	факт за 9 мес. 2019 г.	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		
						план	факт	
	Полная себестоимость отпущенной тех воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	21596,21	4734,58	22%	1,14	0,41	0,73
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	37380,50	22023,99	59%	1,97	1,89	0,08
3	Расходы на оплату труда основного персонала	тыс. руб.	10238,35	9779,74	96%	0,54	0,84	-0,30
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	3 091,98	2993,32	97%	0,16	0,26	-0,09
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8 380,60	12 602,46	150%	0,44	1,08	-0,64
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	126,08	123,11	98%	0,01	0,01	0,00
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	6268,88	5028,70	80%	0,33	0,43	-0,10
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	28124,81	20082,44	71%	1,48	1,73	-0,24
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	14922,54	9006,57	60%	0,79	0,77	0,01
10	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	130129,95	86 374,90	66%	6,87	7,42	-0,55
11	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		76 669,79	0%			
12	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-9 705,11				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2017 (факт)	2018 (факт)	2019 (утверждено)	2020 (предлож. организации)	2020 (прогноз Госкомитета)	Отклонение, %
1	Поднято воды	24284,176	23 567,82	26504,518	23 165,82	23 567,82	88,9%
1.1	потери воды	507,656	1 784,15	1921,229	1 691,10	1 784,15	92,9%
		2,09%	7,57%	7,25%	7,30%	7,57%	
1.2	расход воды на технологические нужды	5636,403	5 939,29	5636,403	6 646,27	5 939,29	105,4%
2	Отпуск воды	18140,117	15 844,38	18946,886	14 828,45	15 844,38	83,6%
2.1	По группе потребителей «Прочие»	18140,117	15 844,38	18946,886	14 828,45	15 844,38	83,6%

Расчетный объем отпуска воды на 2020 год принят на уровне фактического значения 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 IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года при расчете тарифов на 2020-2024 гг. применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индекс-дефлятор	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
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 промышленных производителей	104,2	103,8	104,1	104,3	104,3

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017	2018	2019	(тыс.руб) 2020
факт	144242,18	139054,12		
утверждено			131 426,47	
прогноз организации				172923,20
прогноз ГКРГТ				153 256,20

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020	172923,20	7,29	100,0%	16,03	219,9%
2021	166 457,91	11,23	70,1%	11,23	100,0%
2022	168 672,24	11,23	100,0%	11,52	102,7%
2023	173 262,58	11,52	100,0%	11,84	102,8%
2024	177 936,95	11,84	100,0%	12,15	

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2020 год приняты в сумме 56689,77 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение материалов (химреагентов) составили 7 932,57 тыс.руб:

Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну хим. реагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Алюминия сульфат техн.	70,00	23 567,82	1 649,75	3 864,08	6 374,76
Праестол 650TR	0,11	23 567,82	2,59	285 855,33	741,07
Сульфат аммония очищенный	0,42	23 567,82	9,90	33 344,00	330,06
Соль для ГХН	2,00	23 567,82	47,14	10 325,27	486,69
Итого					7 932,57

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 18934,21 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала приняты в размере - 14 542,40 тыс.руб.

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 4 391,80 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне предложения организации в количестве 35,6 единиц. Заработная плата основного производственного персонала принята по штатному расписанию организации.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Основное производство (подъем воды)	9,02		3 643,80
Машинист насосной установки	2,78	26,67	891,11
Ремонтный персонал основных цехов	1,95	35,18	822,50
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	4,28	37,54	1 930,19
Основное производство (очистка воды)	21,93		8 815,81
Машинист насосной установки	5,26	27,23	1 719,91
Аппаратчик химводоочистки	5,47	27,08	1 778,39
Ремонтный персонал основных цехов (СОВ)	2,32	41,35	1 149,13
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт (СОВ)	8,88	39,13	4 168,37
Основное производство (транспортирование воды)	4,65		2 082,79
Ремонтный персонал основных цехов (ПВиИК)	1,58	34,19	649,58
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт (ПВиИК)	3,07	38,94	1 433,21
Итого	35,6		14 42,40

3. Цеховые расходы приняты в сумме 29822,72 тыс.руб.:

Статьи затрат	Прогноз организации тыс. руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	1 928,30	1 920,84	99,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	582,35	580,10	99,6%
ГСМ	1 049,36	1 049,36	100,0%
Амортизация ОС цехового назначения	1 677,11	1 677,11	100,0%
Электроэнергия на цеховые расходы	2 856,52	2 856,52	100,0%
Коммунальные платежи	890,21	890,21	100,0%

Экспертное заключение 24.6

Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	353,72	353,72	100,0%
Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	242,39	242,39	100,0%
Подготовка и переподготовка кадров	47,13	47,13	100,0%
Командировочные расходы	7,29	7,29	100,0%
Компенсация использования личного транспорта	4,89	4,89	100,0%
Услуги по страхованию	46,48	46,48	100,0%
Дезинфекция	43,13	43,13	100,0%
Консультационные услуги, семинары	0,01	0,01	100,0%
Охрана военизированной сторожевая	4 798,71	4 798,71	100,0%
Техобслуживание и обследование	223,25	223,25	100,0%
Услуги газоспасательной службы	27,21	27,21	100,0%
Услуги по выдаче разрешений	192,12	192,12	100,0%
Услуги по пожарной охране	63,37	63,37	100,0%
Услуги по уборке помещений	872,88	872,88	100,0%
Услуги транспортных организаций	263,15	263,15	100,0%
Утилизация отходов	13,14	13,14	100,0%
Услуги СТД	18,54	18,54	100,0%
Услуги цеха АТиСТ	2 309,35	2 309,35	100,0%
Услуги Производственных отделов	7 611,96	7 611,96	100,0%
Услуги химбаклаборатории	3 614,92	3 614,92	100,0%
Семинары	0,01	0,01	100,0%
Иные расходы, выплачиваемые взамен суточных	0,28		
Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	16,19	16,19	100,0%
Страхование добров. на негос. пенсион. обеспечение	42,84	42,84	100,0%
Арендная плата за землю	35,91	35,91	100,0%
Итого	29 832,71	29822,72	99,96%

Численность цехового персонала принята на уровне предложения организации в количестве 3,37 единицы. Заработная плата цехового персонала принята по штатному расписанию организации. Другие цеховые расходы приняты на уровне предложения организации.

II. Ремонтные расходы на 2020 год приняты на уровне предложения организации в сумме 28 207,59 тыс.руб.

	Мероприятия по ремонту	Прогноз организа- ции тыс. руб.	Расчет Госкомитет а тыс. руб.	Отклонение, %
1	Кап. ремонт эл. двигателя 1250 кВт	1830,57	1830,57	100%
2	Кап. ремонт задвижки Ø 1200 мм Ру-2,5 атм (замена)	205,58	205,58	100%
3	Кап. ремонт обратного клапана Ø 1000 мм КГГУ(замена)	245,13	245,13	100%
4	Кап. ремонт вращающейся водоочистной сетки	372,04	372,04	100%
5	Кап. ремонт забора зоны ограждения замена сетки-рабицы	346,40	346,40	100%
6	Капитальный ремонт силовых трансформаторов Т-4, Т-5 ВЗС «Белоус»	101,31	101,31	100%
7	Капитальный ремонт и очистка оголовков	908,86	908,86	100%
8	Замена масляного выключателя ВМПЭ на вакуумный типа ВВ/TEL In=630 А (1000А) ГПП ВЗС	149,22	149,22	100%
9	Капитальный ремонт ворот и двери ЗРУ 6 кв ГПП ВЗС	88,43	88,43	100%
10	Кап. ремонт узлов всасывающих камер	732,37	732,37	100%
11	Кап. ремонт УДВ с заменой ламп	256,00	256,00	100%
12	Кап. ремонт КНС-СОВ	66,86	66,86	100%

Экспертное заключение 24.6

	Мероприятия по ремонту	Прогноз организа- ции тыс. руб.	Расчет Госкомитет а тыс. руб.	Отклонение, %
13	Кап. ремонт здания приемной камеры	81,24	81,24	100%
14	Капитальный ремонт приемного бака коагулянта БРГ № 5 с химзащитой	59,98	59,98	100%
15	Кап. ремонт трубопровода промывной воды между РЧВ №2 и №3 Ø 1200 мм - 70 п. м.	43,87	43,87	100%
16	Кап. ремонт подъемных сооружений и подкрановых путей	234,87	234,87	100%
17	Кап. ремонт технологического оборудования	115,20	115,20	100%
18	Кап. ремонт затвора Ø 600 мм на фильтрах (с эл. приводом) (замена)	481,32	481,32	100%
19	Кап. ремонт затвора Ø 1200 мм на фильтрах (с эл. приводом) (замена)	647,12	647,12	100%
20	Кап. ремонт затвора Ø 800 мм на шламопроводе на фильтрах (с эл. приводом) (замена)	129,99	129,99	100%
21	Кап. ремонт плиток фильтров (12 фильтров)	383,13	383,13	100%
22	Кап. ремонт н/агрегата 12 ГрТ-8 на УПИВ	53,80	53,80	100%
23	Покраска оборудования насосной станции II-го подъема ХПВ	287,86	287,86	100%
24	Кап. ремонт резервуара ХПВ № 1	866,71	866,71	100%
25	Кап. ремонт стен здания смесителей (замена на сэндвич панели ось II)	934,72	934,72	100%
26	Кап. ремонт затвора Ø 1200 мм в насосной станции II-го подъема ХПВ (с эл. приводом) (замена)	192,39	192,39	100%
27	Кап. ремонт затвора Ø 1000 мм в насосной станции II-го подъема ХПВ (с эл. приводом) (замена)	160,44	160,44	100%
28	Кап. ремонт трубопровода ХПВ стройбазы от ВК-42 до ВК-3 - 700 п.м. (замена стального ф300 на п/э ф225)	526,51	526,51	100%
29	Кап. ремонт запорной арматуры внутриплощадочных и внешних сетей	80,16	80,16	100%
30	Кап. ремонт кабельных лотков между отстойниками (9 тоннель)	30,63	30,63	100%
31	Кап. ремонт шкафов управления отстойников	58,14	58,14	100%
32	Кап. ремонт эл.двигателя 1250 кВт	78,38	78,38	100%
33	Кап. ремонт кабельных линий освещения СОВ	155,96	155,96	100%
34	Кап. ремонт трансформатора 1000 кВа	34,26	34,26	100%
35	Капитальный ремонт кровли здания смесителей	790,87	790,87	100%
36	Кап. ремонт фасадов зд. смесителей и зд. фильтров	265,28	265,28	100%
37	Кап. ремонт обратного клапана 800 мм	90,10	90,10	100%
38	Кап. ремонт (санация) трубопровода 800 ХПВ по I проезду в р-не IT-парка	1150,52	1150,52	100%
39	Кап. ремонт отстойников с заменой перегородок и водосборных лотков. Гидроизоляция стен отстойников	2466,65	2466,65	100%
40	Кап. ремонт кровли зд. горизонтальных отстойников	5202,61	5202,61	100%
41	Капитальный ремонт трубопровода ТВ вдоль а/д 59 от ПГ-86 до ВК-11 Ду-400 (санация) с заменой задвижек в ВК-11(б;в)	2852,80	2852,80	100%
42	Капитальный ремонт кранов и подкрановых путей	652,44	652,44	100%
43	Текущий ремонт	3796,89	3796,89	100%
	Итого	28207,59	28207,59	100%

III. Административные расходы на 2020 год приняты в сумме 4811,65 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организ. тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организ.
1	Заработная плата АУП	2678,41	2668,05	99,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	808,88	805,75	99,6%

Экспертное заключение 24.6

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организ. тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организ.
3	Амортизация ОС общего хозяйственного назначения	0,33	0,33	100,0%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	190,97	190,97	100,0%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	29,55	29,55	100,0%
6	Транспортные расходы	10,46	10,46	100,0%
7	Представительские расходы	1,47	1,47	100,0%
8	Подготовка кадров	12,74	12,74	100,0%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	34,24	34,24	100,0%
10	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	37,78	37,78	100,0%
11	Аудиторские услуги	11,08	11,08	100,0%
12	Информационные услуги	89,37	89,37	100,0%
13	Дезинфекция	0,04	0,04	100,0%
14	Охрана военизированная сторожевая	20,39	20,39	100,0%
15	Семинары	11,75	11,75	100,0%
16	Сертификация	2,02	2,02	100,0%
17	Страх. медицин. добров. работников	22,08	22,08	100,0%
18	Техобслуживание и обследование	3,06	3,06	100,0%
19	Услуги по выдаче разрешений	30,91	30,91	100,0%
20	Услуги по пожарной охране	0,40	0,40	100,0%
21	Услуги по уборке помещений	8,11	8,11	100,0%
22	Утилизация отходов	1,50	1,50	100,0%
23	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	345,20	0,00	0,0%
24	Комиссионное вознаграждение	83,41		
25	Лицензии, экспертиза	0,05	0,05	100,0%
26	Аренда земли	8,67	8,67	100,0%
27	Прочие общеэксплуатационные расходы	727,47	727,47	100,0%
28	Материалы (на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ)	27,44	27,44	100,0%
29	Охрана труда в управлении	47,41	47,41	100,0%
30	Взносы, вклады и иные обязательства	19,00	19,00	100,0%
31	Командировочные расходы	40,29	40,29	100,0%
32	Компенсация использования личного транспорта	2,32	2,32	100,0%
33	Проездные	1,32	1,32	100,0%
34	Расходы, связанные с приобрет. права на исп. программ ЭВМ	20,54	20,54	100,0%
35	Услуги цеха УАТ и СТ	527,00	527,00	100,0%
36	Иные расходы, выплачиваемые взамен суточных.	11,09		
37	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	9,10	9,10	100,0%
38	Страхование добров. на негос. пенсион. обеспечение	14,32	14,32	100,0%
39	Коммунальные платежи	7,63	7,63	100,0%
	Итого	5170,33	4717,15	91

Численность административно-управленческого персонала принята на уровне предложения организации в количестве 3,97 единицы. Заработная плата АУП принята по штатному расписанию организации.

Затраты на услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета и инвентаризации не приняты по причине отсутствия подтверждающих документов.

IV. Расходы на амортизацию основных средств приняты в размере 8757,61 тыс.руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2019 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2017 года 19567,53 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 10 378,658 тыс.руб. (107 объектов) и 431,255 тыс.руб. (544 объекта). При этом в сумме амортизационных отчислений дополнительно учтена остаточная стоимость по 107 объектам, переданным в уставный капитал ООО «ЧВК», с учетом распределения на все регулируемые виды услуг, со списанием в один год в сумме 1462,88 тыс.руб.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2020 г. приняты на основании представленных организацией налоговых деклараций в сумме 10561,86 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Вид налога	Сумма налога
1	Транспортный налог	67,24
2	Земельный налог	5,17
3	Плата за предельно допустимые выбросы	360,41
4	Налог на имущество	623,09
5	Водный налог	9505,95
	Итого	10561,86

VI. Расходы на электрическую энергию приняты в размере 35720,45 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии принят по техническому заключению в размере 0,45 кВт.ч./куб.м, объем электрической энергии принят в размере 10605,518 тыс.кВт.ч. по средней стоимости электрической энергии за 9 месяцев 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

VII. Расходы на арендную плату приняты в сумме 13,04 тыс.руб. на основании договора с ПАО «Камаз» от 06.07.2018 № 7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 (с прологацией).

VIII. Экономически-необоснованные доходы прошлых периодов:

Из необходимой валовой выручки 2020 г. исключена сумма расходов прошлого периода регулирования (2018 г.) выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе на материалы, аренду основного оборудования в общей сумме 6 334,00 тыс. руб.

НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты по данной статье приняты в сумме 410,61 тыс.руб. на уровне утвержденного периода регулирования на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором.

РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ
ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Расчетно-предпринимательская прибыль ООО «ЧВК» на 2020 год составила 7 233,36 тыс.руб.

**Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период
регулирования:**

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	89 614,51	-	-	-	-
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	410,61	410,61	410,61	410,61	410,61
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	7,57%	7,57%	7,57%	7,57%	7,57%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	103,0	103,7	104,0	104,0	104,0
2	Индекс изменения количества активов	-	1%	1%	1%	1%	1%
3	Операционные расходы	тыс.руб.	89 614,51	92 097,96	94 824,06	97 630,85	100 520,73

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

ИПЦ_{i-1} - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА_{i-1} - индекс изменения количества активов в году i-1 (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	35720,45	36792,06	37895,82	39032,70	40203,68
Индекс, %	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = TP_i + A_i + ПР_i + ПР_i^{ro} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

НВВ_i - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

TP_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

A_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

ПР_i - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

ПР_i^{ro} - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	150442,64	148802,83	154558,53	160692,18	167250,15
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	8757,61	8757,61	8757,61	8757,61	8757,61
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	410,61	410,61	410,61	410,61	410,61
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	7 233,36	7 478,46	7 752,40	8 044,33	8 356,46
5	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	6 334,00	-	-	-	-
	ИТОГО необходимая валовая выручка	153 256,20	157 560,44	163 316,14	169 449,79	176 007,76

Предлагается установить тарифы на техническую воду (вода до водоподготовки) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на долгосрочный период в следующем размере:

Наименование	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки), руб./куб.м			
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	Отклонение к 01.07.2020, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	7,29	100%	12,05	165%

Наименование	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки), руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.07.2021, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	9,94	82.5%	9,94	100%

Наименование	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки), руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.07.2022, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	9,94	100%	10,66	107,2

Наименование	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки), руб./куб.м			
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.07.2023, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	10,66	100%	10,71	100,5

Наименование	Одноставочный тариф на техническую воду (вода до водоподготовки), руб./куб.м			
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	Отклонение к 01.07.2023, %	с 01.07.2024 по 31.12.2024	Отклонение к 01.07.2024, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	10,72	100%	11,49	107,2

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю предприятия ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки) «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 г.

[illegible]

Экспертное заключение 24.6

№ 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		
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	7 375,62	18 687,77	253,4%	3 745,28	3 745,28	7 490,56	40,1%	16 069,11	5 672,71	5 813,81	11 486,53	153,3%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 710,14	18 433,86	274,7%	3 372,22	3 372,22	6 744,43	36,6%	15 754,46	5 520,89	5 660,05	11 180,95	165,8%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.												
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 660,61	1 933,20	116,4%	859,81	859,81	1 719,63	89,0%	2 090,88	1 026,01	1 056,79	2 082,79	121,1%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	501,50	590,88	117,8%	259,66	259,66	519,33	87,9%	631,45	309,85	319,15	629,00	121,1%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		8 130,33						8 130,33	1 819,40	1 819,40	3 638,80	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	293,61	82,78	28,2%	49,93	49,93	99,86	120,6%	84,30	6,52	6,52	13,04	13,1%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	302,70	7 146,46	2360,9%	156,73	156,73	313,45	4,4%	4 220,85	2 067,02	2 153,83	4 220,85	1346,6%
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	178,78	6 488,01	3629,1%	92,56	92,56	185,13	2,9%	3 505,24	1 716,57	1 788,67	3 505,24	1893,4%
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.												
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3												
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 951,72	550,21	13,9%	2 046,08	2 046,08	4 092,16	743,7%	596,65	292,09	304,36	596,45	14,6%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	236,63	90,24	38,1%	122,52	122,52	245,04	271,6%	103,41	46,20	48,14	94,34	38,5%
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	428,85	163,67	38,2%	250,54	250,54	501,09	306,2%	211,24	105,62	105,62	211,24	42,2%
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	428,85	163,67	38,2%	250,54	250,54	501,09	306,2%	211,24	105,62	105,62	211,24	42,2%
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности													
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	120 247,78	139 054,12	115,6%	65 064,98	65 064,98	120 108,18	86,4%	154 902,90	53 463,07	91 204,11	144 667,19	120,4%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	106 938,28	126 358,90	118,2%	57 603,71	57 603,71	115 207,41	91,2%	139 170,70	45 872,08	83 516,10	129 388,18	112,3%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	20 855,02	10 389,17	49,8%	10 798,10	10 798,10	21 596,21	207,9%	7 797,26	3 884,70	4 047,86	7 932,57	36,7%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	31 173,50	31 446,19	100,9%	18 690,25	18 690,25	37 380,50	118,9%	34 661,27	10 624,75	25 095,70	35 720,45	95,6%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 886,97	13 497,93	136,5%	5 119,17	5 119,17	10 238,35	75,9%	14 598,88	7 163,74	7 378,66	14 542,40	142,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 985,86	4 125,63	138,2%	1 545,99	1 545,99	3 091,98	74,9%	4 408,86	2 163,45	2 228,35	4 391,80	142,0%

Экспертное заключение 24.6

№ 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		
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		34 798,08						12 128,00	4 851,76	4 851,76	9 703,52	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	5 189,34			2 810,30	2 810,30	5 620,60			3 167,00	3 167,00	6 334,00	112,7%
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.												
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.								2 175,27	1 087,64	1 087,64	2 175,27	
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.								249,20	124,60	124,60	249,20	
15	Товарная продукция	тыс. руб.	115 469,05	104 256,04	90,3%	62 360,23	69 066,24	131 426,47	126,1%	172 923,20	57 757,58	95 498,62	153 256,20	116,6%
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.												
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	115 469,05	104 256,04	90,3%	62 360,23	69 066,24	131 426,47	126,1%	172 923,20	57 757,58	95 498,62	153 256,20	116,6%
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	14 556,03	21 752,52	149,4%	7 324,74	7 324,74	14 649,48	67,3%	47 775,12	11 220,98	25 744,22	33 757,59	230,4%
16.1	Амортизация	тыс. руб.	8 502,29	5 527,61	65,0%	4 190,30	4 190,30	8 380,60	151,6%	19 567,53	4 378,81	4 378,81	8 757,61	104,5%
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	6 053,73	16 224,91	268,0%	3 134,44	3 134,44	6 268,88	38,6%	28 207,59	6 842,18	21 365,41	28 207,59	450,0%
16.4	Прочие источники	тыс. руб.												
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
17.1	Амортизация	тыс. руб.												
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.												
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.												
17.5	Прочие источники	тыс. руб.												
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	6,58	6,58	99,9%	6,58	7,29	6,94	105,4%	11,66	7,29	12,05	9,67	139,4%

Смета для расчета тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки) «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020-2024 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период	2019 год	План на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период
-------	------------	----------------	----------	-----------------------------	---

		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРПТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	5	6	7	8	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	31173,50	31446,19	100,9%	37380,50	118,9%	34 661,27	92,7%	35720,45	95,6%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	71 673,70	79 753,53	111,3%	74 220,99	93,1%	90 015,63	121,3%	89 614,51	120,7%
	Операционные расходы (проверка)	71 673,70	79 753,53	111,3%	74 220,99	93,1%	90 015,63	121,3%	89 614,51	120,7%
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен									
	Индекс количества активов									
2.1	Производственные расходы	60 887,40	55 523,21	91,2%	63 051,35	113,6%	56 637,71	89,8%	56 689,77	89,9%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	21 677,79	11 360,16	52,4%	22 448,22	197,6%	8 846,62	39,4%	8 981,93	40,0%
2.1.1.1	Реагенты	20 855,02	10 389,17	49,8%	21 596,21	207,9%	7 797,26	36,1%	7 932,57	36,7%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	822,77	971,00	118,0%	852,01	87,7%	1 049,36	123,2%	1 049,36	123,2%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	12 872,83	17 623,56	136,9%	13 330,33	75,6%	19 007,74	142,6%	18 934,21	142,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	9 886,97	13 497,93	136,5%	10 238,35	75,9%	14 598,88	142,6%	14 542,40	142,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	2 985,86	4 125,63	138,2%	3 091,98	74,9%	4 408,86	142,6%	4 391,80	142,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	26 336,78	26 539,49	100,8%	27 272,80	102,8%	28 783,36	105,5%	28 773,64	105,5%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2	Ремонтные расходы	6 053,73	19 718,52	325,7%	6 268,88	31,8%	28 207,59	450,0%	28 207,59	450,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	2 478,24	3 493,62	141,0%	2 566,32	73,5%	3 796,89	148,0%	3 796,89	148,0%

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРПТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	3 575,49	16 224,90	453,8%	3 702,56	22,8%	24 410,70	659,3%	24 410,70	659,3%
2.2.3	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	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Административные расходы	4 732,57	4 511,80	95,3%	4 900,76	108,6%	5 170,33	105,5%	4 717,14	96,3%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	109,65	123,92	113,0%	113,55	91,6%	134,68	118,6%	0,00	0,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	42,05	31,50	74,9%	43,54	138,2%	34,24	78,6%		0,0%
2.3.1.2	Юридические услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	11,66	10,19	87,4%	12,07	118,5%	11,08	91,7%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	0,86	0,00	0,0%	0,89	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	55,08	82,23	149,3%	57,04	69,4%	89,37	156,7%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	3 509,30	3 203,90	91,3%	3 634,02	113,4%	3 487,29	96,0%	3 473,80	95,6%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	2 695,32	2 476,43	91,9%	2 791,11	112,7%	2 678,41	96,0%	2 668,05	95,6%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	813,99	727,47	89,4%	842,91	115,9%	808,88	96,0%	805,75	95,6%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	7,57	7,97	105,3%	7,84	98,3%	8,67	110,5%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	29,27	37,07	126,7%	30,31	81,8%	40,29	132,9%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	20,50	11,72	57,2%	21,22	181,1%	12,74	60,0%	12,74	60,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	1 056,28	1 127,21	106,7%	1 093,82	97,0%	1 486,67	135,9%	1 230,60	112,5%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	2,18	0,33	15,1%	2,26	688,7%	0,33	14,5%		0,0%

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРПТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	1 054,10	1 126,88	106,9%	1 091,56	96,9%	1 486,34	136,2%	1 230,60	112,7%
3	Амортизация	8 502,29	19 567,53	230,1%	8 380,60	42,8%	19 567,53	233,5%	8 757,61	104,5%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	8 502,29	19 567,53	230,1%	8 380,60	42,8%	19 567,53	233,5%	8 757,61	104,5%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	8 898,27	8 286,87	93,1%	10 147,87	122,5%	10 658,46	105,0%	10 574,91	104,2%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.1.1	расходы на транспортировку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	8 576,93	8 183,43	95,4%	10 021,78	122,5%	10 561,86	105,4%	10 561,86	105,4%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	802,03	623,09	77,7%	773,32	124,1%	623,09	80,6%	623,09	80,6%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	295,15	360,41	122,1%	266,16	73,8%	360,41	135,4%	360,41	135,4%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	7 357,92	7 127,52	96,9%	8 871,84	124,5%	9 505,95	107,1%	9 505,95	107,1%
4.2.6	Земельный налог	37,39	5,17	13,8%	24,64	476,3%	5,17	21,0%	5,17	21,0%
4.2.7	Транспортный налог	84,45	67,24	79,6%	85,83	127,6%	67,24	78,3%	67,24	78,3%
4.2.8	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	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	321,34	103,44	32,2%	126,08	121,9%	96,60	76,6%	13,04	10,3%
4.3.1	Аренда имущества	321,34	103,44	32,2%	126,08	121,9%	96,60	76,6%	13,04	10,3%
4.3.2	Концессионная плата			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%

Экспертное заключение 24.6

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
4.3.4	Аренда земельных участков			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
4.5	Экономия расходов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	Займы и кредиты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	Нормативная прибыль	410,61	0,00	0,0%	6 917,11	0,0%	8 316,77	120,2%	7 643,97	110,5%
5.1	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	7 745,14	0,0%		0,0%
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	410,61		0,0%	6 917,11	0,0%	571,63	8,3%	7 643,97	110,5%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)		34 798,08				12 128,00		9 703,52	0,0%
7	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	5 189,34	0,00	0,0%	5 620,60	0,0%	0,00	0,0%	6 334,00	0,0%
8	Экономия операционных расходов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
9	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	2 175,27	0,0%	2 175,27	0,0%
10	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	249,20	0,0%	249,20	0,0%
10	Итого НВВ	115 469,05	104 256,04	90,3%	131 426,47	126,1%	172 923,20	131,6%	153 256,49	116,6%

Дата:

**Экспертное заключение по обоснованности тарифов
на водоотведение ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
г. Набережные Челны на 2020-2024 гг.**

№ тарифного дела:

26/ 83

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧВК») об установлении тарифов на водоотведение на 2020-2024 годы приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 102 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2020-2024 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело 26/83, 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 водоотведение (поверхностные сточные воды) на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для ООО «ЧВК» на 2020-2024 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 16.12.2016 № 10-52/кс (в редакции постановлений от 15.12.2017 №10-125/кс, от 14.09.2018 №10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-181/кс, от 28.10.2019 № 10-6/кс) установлены тарифы на водоотведение (хозяйственно-бытовые сточные воды) ООО «ЧВК» муниципального образования «город Набережные Челны» на 2017-2019 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 (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	11,01	100,0%	11,47	104,2%
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	11,09	96,7%	11,09	100,0%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	11,09	100,0%	12,58 (подлежит применению с момента вступления в силу решения Верховного суда РФ №11-АПА19- 17 от 11.09.2019)	106,2%

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 водоотведение 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 «ЧВК» от 25.04.2019 № 92-125-15-3226.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (правопреемник ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 №3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее

Организация работает на общей системе налогообложения.

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» принимает сточные воды объектов жилищно-социальной сферы города Набережные Челны, крупнейших компаний Закамского территориально-промышленного комплекса Республики Татарстан и Российской Федерации, ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинская ТЭЦ и другие.

Описание схемы водоотведения

Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС)

Производство районных очистных сооружений - это комплекс сооружений, предназначенный для полной биологической очистки промышленных и хозяйственно-бытовых сточных вод в г. Набережные Челны.

Технологический процесс очистки включает в себя несколько этапов: механическую очистку в здании решеток, песколовках и первичных

отстойниках; биологическую очистку в аэротенках и вторичных отстойниках; обеззараживание и обработку осадка.

Проектная мощность составляет 380 тыс. м³/сут. Полная биологическая очистка сточных вод включает в себя следующие основные этапы: механическая очистка, биологическая очистка, обеззараживание очищенных стоков, обработка осадков.

В комплекс механической очистки входят три типа сооружений: механические решетки, песколовки, первичные отстойники.

Основными сооружениями биологической очистки являются: аэротенки, в которых происходит окисление и минерализация органических веществ, вторичные отстойники, в которых происходит отделение активного ила от биологически очищенной сточной воды, а также иловая насосная станция и воздухоподводящая станция.

Очищенные стоки после вторичных отстойников поступают по лотку Паршаля, где происходит замер их количества, в камеру очищенных стоков. Здесь они обеззараживаются хлором и поступают далее в регулируемую емкость, а из емкости через рассеивающие выпуски в реку Кама.

В результате механической и биологической очистки сточных вод образуется сырой осадок и избыточный активный ил. Для обработки осадков существует комплекс сооружений, который включает в себя 4 метантенка, 2 газгольдера, 3 насосные станции и иловые поля. В феврале 2008 г. пущен в эксплуатацию цех механического обезвоживания иловых осадков.

Постоянный контроль качества по 40 показателям очищенных и поступающих сточных вод ведет аккредитованная химико-бактериологическая лаборатория.

Эффективность очистки сточных вод на очистных сооружениях ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» значительно выше проектных. Данный показатель является одним из лучших в Российской Федерации.

Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС)

Обслуживанием, ремонтом и обновлением трубопроводов города занимаются 4 производства: северо-восточный район водопроводно-канализационных сетей, юго-западный район водопроводно-канализационных сетей, цех капитального ремонта, служба технической диагностики.

Протяженность канализационных сетей Северо-восточного района - 227км. Сети водоотведения северо-восточной части города Набережные Челны, до этого находящиеся в управлении коммунального унитарного предприятия КУП «УРЭИК», переданы в аренду ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» постановлением главы администрации в октябре 2001 года.

Канализационные сети Юго-западного района протяженностью 135км переданы на обслуживание ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с 1 июля 2008 года на основании постановления Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны. Кроме этого, в эксплуатацию ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» также переданы 13 КНС.

Серьезное внимание на предприятии уделяется вопросам правильной эксплуатации канализационных сетей. Службой технической диагностики с использованием самого современного оборудования проведена инвентаризация технического состояния сетей водоотведения, по результатам которой планируются и осуществляются ремонтные работы.

Контроль качества поступающих и очищенных сточных вод на производстве районных очистных сооружений ведет аккредитованная химико-бактериологическая лаборатория. Постоянный контроль осуществляется по 40 физико-химическим, бактериологическим и паразитологическим показателям, а также методом биотестирования по четырем организмам-биотестам на токсичность.

Контроль качества осадков сточных вод ведется по 15 показателям. Лаборатория оснащена современным оборудованием для определения металлов в воде и осадков сточных вод, ионного состава воды, нефтепродуктов, жиров и других показателей.

Эффективность очистки сточных вод на очистных сооружениях ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» значительно выше проектных и являются одними из лучших показателей в Российской Федерации:

- более 90 % по взвешенным веществам, БПК, ХПК;
- 62 % по общему азоту;
- 78% по общему фосфору.

1 788, 722 1 873,595

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 (факт)	2018 (факт)	2019 (утвер)	2020 (утвер)	2020 (пред. орган.)	2020 (коррект)	Отклон, %
Принято сточных вод всего	46641,87	47604,79	46 566,438	46 566,438	49 256, 713	49 198, 480	99,9
Технологические нужды предприятия	6987,763	6284,849	4 549,060	4 549,060	6 290, 700	6 290,700	99,9
Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	39654,11	41319,94	42 017,378	42 017,378	42 966, 013	42 907,780	99,9
Хозяйственные нужды предприятия	141,833	104,333	141,833	141,833	109, 313	109,313	100,0
По категориям потребителей - всего, в том числе:	39512,27	41215,61	41 875, 545	41 875, 545	42 856, 700	42 798,467	99,9
население	23081,56	26221,16	23 532, 272	23 532, 272	26 721, 160	27 989,060	104,7
бюджетные организации	1722,259	1788,722	1 762, 170	1 762, 170	1 788, 722	1 873,595	104,7
прочие потребители	14708,46	13205,73	16 581, 104	16 581, 104	14 346, 818	12 935,811	90,16

Расчетный объем сточных вод на 2020 год принят по на основании технического заключения с учетом с учетом договоров о подключении (технологическом присоединении) к централизованной системе водоотведения с датой подключения в 2020 году.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2017 год

За отчетный период ООО «ЧВК» получен убыток в размере 7484,38 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Принято сточных вод всего	м3	45 751 352,0	46 641 870,0	101,9%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	4 276 572,0	6 987 763,0				
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	41 474 780,0	39 654 107,0				
4	Хозяйственные нужды предприятия	м3	287 128,0	141 833,0				
5	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	41 187 652,0	39 512 274,0	95,9%			
6	население	м3	24 233 185,3	23 081 559,0	95,2%			
7	бюджетные организации	м3	1 665 051,3	1 722 259,0	103,4%			
8	прочие потребители	м3	15 289 415,4	14 708 456,0	96,2%			
9	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7916,335144	6537,53491	83%	0,19	0,17	0,03
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	64456,14959	70876,98	110%	1,6	1,79	-0,23
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	63994,58	55360,58	87%	1,6	1,40	0,15
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	19326,36202	16978,10	88%	0,5	0,43	0,04
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	51364,87	60236,5	117%	1,2	1,52	-0,28
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	7621,842611	12559,4693	165%	0,2	0,32	-0,13
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	66104,945	50623,9	77%	1,6	1,28	0,32
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	131196,7783	142958,2268	109%	3,2	3,62	-0,43
10	Общезаказные	тыс.	21191,73704	26758,43639	126%	0,5	0,68	-0,16

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	расходы	руб.						
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	10827,98619	10039,47628				
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	444 001,58	452 929,2	102%	10,78	11,46	
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		443 824,8				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-7484,38				

Экономия сложилась по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 14%;
 Расходы на оплату труда основного на 10%;
 производственного персонала
 Отчисления на социальные нужды на 8%;
 Ремонт и техническое обслуживание
 основных средств на 20 %;

Перерасход выявлен по статьям по статьям:

Затраты на покупную электрическую энергию на 15%;
 Амортизация основных средств на 22%;
 Аренда основного оборудования на 72%;
 Цеховые расходы на 14%;
 Общеэксплуатационные расходы на 32%.

2018 год

За отчетный период ООО «ЧВК» получен убыток в размере 7938,66 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Принято сточных вод всего	м3	45 626 697,9	47 604 792,8	104,3%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	4 549 068,0	6 284 848,8				
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	41 077 629,9	41 319 944,0				
4	Хозяйственные нужды предприятия	м3	101 685,0	104 333,0				
5	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	40 975 944,9	41 215 611,0	100,6%			
6	население	м3	23 886 572,4	26 221 160,0	109,8%			
7	бюджетные организации	м3	1 756 253,0	1 788 722,0	101,8%			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
8	прочие потребители	м3	15 333 119,6	13 205 729,0	86,1%			
9	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8157,179191	7143,86518	88%	0,20	0,17	0,03
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	68914,99549	70664,79	103%	1,7	1,71	-0,03
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65941,53	60723,87	92%	1,6	1,47	0,14
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	19914,34107	18623,56	94%	0,5	0,45	0,03
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	45001,9241	67177,6	149%	1,1	1,63	-0,53
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10221,8221	13814,34448				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	68116,1047	51457,3	76%	1,7	1,25	0,41
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	7010,6	3429,94242	49%	0,2	0,08	0,09
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	135188,2671	144712,0561	107%	3,3	3,51	-0,21
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	22195,67381	26542,38714	120%	0,5	0,64	-0,10
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	4211,799185	1901,65053				
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	454 874,20	466 191,4	102%	11,10	11,31	
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		457 081,1				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-7938,66				

Экономия сложилась по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 14%;
 Расходы на оплату труда основного на 10%;
 производственного персонала
 Отчисления на социальные нужды на 8%;
 Ремонт и техническое обслуживание

основных средств на 20 %;

Перерасход выявлен по статьям по статьям:

Затраты на покупную электрическую энергию на 15%;

Амортизация основных средств на 22%;

Аренда основного оборудования на 72%;

Цеховые расходы на 14%;

Общексплуатационные расходы на 32%.

2019 год

За отчетный период ООО «ЧВК» получен убыток в размере 32 900,61 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Принято сточных вод всего	м3	46 566 438,5	35 662 184,0	76,6%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	4 549 060,0	5 424 579,0				
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	42 017 378,5	30 237 605,0				
4	Хозяйственные нужды предприятия	м3	141 833,0	72 239,0				
5	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	41 875 545,5	30 165 366,0	72,0%			
6	население	м3	23 532 271,6	18 913 684,0	80,4%			
7	бюджетные организации	м3	1 762 170,0	1 240 335,0	70,4%			
8	прочие потребители	м3	16 581 104,0	10 011 347,0	60,4%			
9	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3						
	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8501,99	9212,19	108%	0,20	0,31	-0,10
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	75513,63	60171,41	80%	1,8	1,99	-0,19
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68728,94	53876,99	78%	1,6	1,79	-0,14
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	20756,14	16528,85	80%	0,5	0,55	-0,05
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	53821,02	49686,49	92%	1,3	1,65	-0,36
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	13455,34	9006,80				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	70995,44	50747,52	71%	1,7	1,68	0,01

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	29,17	30,14	103%	0,0007	0,0010	-0,0003
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	140902,81	105332,34	75%	3,4	3,49	-0,13
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	23178,46	21097,73	91%	0,6	0,70	-0,15
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3592,94	1150,91				
12	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	479475,88	376841,38	79%	11,45	12,49	
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		343040,83				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		- 32 900,61				

Экономия сложилась по статьям:

Ремонт и техническое обслуживание
основных средств на 1%.

Перерасход выявлен по статьям по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 50%;
Затраты на покупную электрическую энергию на 11%;
Расходы на оплату труда основного
производственного персонала на 9%;
Отчисления на социальные нужды на 11%;
Амортизация основных средств на 28%;
Услуги, оказываемые сторонними организациями
на отдельных стадиях тех.процесса на 43%;
Цеховые расходы на 4%;
Общексплуатационные расходы на 26%.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII

«Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование показателя	2020	2021	2022	2023	2024
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 промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
факт	452 929,2	466 191,4		
Утверждено ГКРТТ			497 213,85	
прогноз организации				582 557,04
принято ГКРТТ				545 964,54

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020	582 557,04	11,98	95	15,13	126,3
2021	571 019,15	15,13	100	11,45	76
2022	596 365,49	11,45	100	16,31	143
2023	586 526,53	16,31	100	10,99	67
2024	599 472,94	10,99	100	16,91	154

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2019 год приняты в сумме 510 805,71 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 354 273,14 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2019 год приняты в сумме 265 730,21 тыс.руб., в том числе:

1.1 Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 31 134,45 тыс.руб:

химические реагенты – 15597,12 тыс.руб., на уровне предложения организации на основании утвержденных норм расхода основных реагентов, представленных договоров с поставщиками и счетов-фактур за 2018-2019 годы.
горюче-смазочные материалы – 15537,33 тыс.руб.

1.2 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 85180,33 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 65422,68 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к заработной плате по штатному расписанию организации.

отчисления на социальные нужды – 19 757,65 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне предложения организации, среднемесячная зарплата принята на основании представленного штатного расписания с учетом индекса-дефлятора к утвержденному 2019 году:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (прием и транспортирование (перекачка) стоков)	108,88		
Обходчик канализационных сетей	3,79	27,23	1 239,51
Машинист насосной установки	39,24	24,41	11 494,37
Ремонтный персонал основных цехов	46,82	34,64	19 463,62
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	19,02	39,04	8 913,14
Заняты в основном производстве (очистка стоков и утилизация сточной жидкости)	65,4		
Машинист насосной установки	6,24	23,06	1 727,47
Оператор	30,29	26,14	9 500,00
Машинист компрессорных установок	2,86	26,53	910,17
Ремонтный персонал основных цехов	3,50	39,62	1 664,90
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	22,51	38,91	10 509,50
Итого:	174,28	31,06	65 422,68

1.3 Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 142077,38 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 98,28 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
1	2	6	7	
1	Заработная плата цехового персонала	19 513,09	19 437,60	99,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	5 892,95	5 870,16	99,6
4	Амортизация ОС цехового назначения	2 297,73	2 297,73	100,0
5	Затраты на ремонт цеховые	0,00	0,00	
6	Электроэнергия на цеховые расходы	9 475,96	9 475,96	100,0

№ п/п	Статьи затрат	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
7	Расходы на АВР при наличии АДС			
8	Коммунальные платежи	1 296,32	1 296,32	100,0
9	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	2 960,16	2 960,16	100,0
10	Договорные услуги			
11	Прочие цеховые расходы	100 739,46	100 733,24	100,0
11.1	Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	1 279,82	1 279,82	100,0
11.2	Подготовка и переподготовка кадров	137,80	137,80	100,0
11.3	Командировочные расходы	4,53	4,53	100,0
11.4	Компенсация использования личного транспорта	39,00	39,00	100,0
11.5	Дезинфекция	78,50	78,50	100,0
11.6	Консультационные услуги, семинары, информационные услуги	7,86	7,86	100,0
11.7	Охрана военизированная сторожевая	2 587,39	2 587,39	100,0
11.8	Техобслуживание и обследование	3 088,66	3 088,66	100,0
11.9	Услуги газоспасательной службы	122,13	122,13	100,0
11.10	Услуги по выдаче разрешений	1 864,12	1 864,12	100,0
11.11	Услуги по пожарной охране	334,56	334,56	100,0
11.12	Услуги по уборке помещений	1 535,78	1 535,78	100,0
11.13	Услуги по содержанию имущества	13,99	13,99	100,0
11.14	Услуги транспортных организаций	5 206,44	5 206,44	100,0
11.15	Утилизация отходов	996,35	996,35	100,0
11.16	Услуги АСУ-Телеком	0,00	0,00	
11.17	Услуги СТД	4 213,00	4 213,00	100,0
11.18	Услуги цеха АТиСТ	40 189,96	40 189,96	100,0
11.19	Услуги Производственных отделов	31 399,75	31 399,75	100,0
11.20	Арендная плата за землю	933,59	933,59	100,0
11.21	Услуги по сбору денег с населения	344,29	344,29	100,0
11.22	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	142,64	142,64	100,0
11.23	Пособие по временной нетрудоспособности	203,05	203,05	100,0
11.24	Страх. медицин. добров. работников	357,09	357,09	100,0
11.25	Страхование обязательное имущества	64,27	64,27	100,0
11.26	Услуги химлаборатории	5 544,98	5 544,98	100,0
11.27	Плата за предоставление банковской гарантии	4,65		0,0
11.28	Приобретение книг и журналов	1,57		0,0
11.29	Проездные	42,51	42,51	100,0
11.30	Расходы/связь/с/приобр/права/на/исп/программ / ЭВМ	1,17	1,17	100,0
	Итого:	142 175,66	142 071,16	99,9

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал	34,50	46,95	19 437,60

* *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.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 6 668,71 тыс.руб., на уровне предложения организации.

№ п/п	Наименование расходов	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
1	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	4601,98465	4 601,98	100
1.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	4601,98465	4 601,98	100
2	Природный газ	2066,725206	2 066,73	100
	Прочие прямые расходы - всего	6 668,71	6 668,71	100,0

Согласно п. 42 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения сбытовые расходы гарантирующих организаций определяются в соответствии с методическими указаниями и включают в себя в том числе расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой в соответствии с методическими указаниями на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования.

Согласно представленным ООО «ЧВК» документам расходы по сомнительным долгам включены в необходимую валовую выручку в сумме 4601,98 тыс.руб.

1.5 Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется

При расчете Госкомитета в данной статье учтены затраты на транспортировку сточных вод АО «Татэнерго» Набережночелнинская ТЭЦ,

3. Ремонтные расходы на 2019 год приняты в сумме 68 633,31 тыс.руб. на основании фактических затрат организации в 2018 году с учетом индексов-дефляторов. ООО «ЧВК» представлены графики планово-предупредительного ремонта оборудования на 2020 год.

№ п/п	Наименование мероприятия	Стадии технологического процесса	Сумма
1	Капитальный ремонт 07 коллектора от КК-126 до КК-128 ф 1500мм	перекачка	18 751,96
2	Капитальный ремонт насосов ВК 5/24	перекачка	219,69
3	Капитальный ремонт мех. Грабли КНС-3, КНС КВЦ-1;4	перекачка	219,65
4	Капитальный ремонт фасада и вент системы КНС-29;	перекачка	611,01
5	Замена двери в РП-67 КНС-4 (мет.пожароустойчивая)	перекачка	23,35
6	Капитальный ремонт запорной арматуры, обратных клапанов: Ду-125-1шт., Ду-150-2шт., Ду-200-2шт., Ду-300-1шт.	перекачка	549,62
7	Капитальный ремонт насоса КНС КВЦ-1	перекачка	710,03
8	Капитальный ремонт трубопровода Ду-600 018 коллектор от КК-145 до КК-143	перекачка	2 013,85
9	Капитальный ремонт силовых трансформаторов КНС-3 Орловское кольцо (2шт.) ТМЗ-1600/10/6	перекачка	559,46
10	Замена секционного масляного выключателя МВ-6кВ на вакуумный выключатель ВВ-6кВ ГПП СМОП	перекачка	489,25
11	I (1,2,3 к-с) жилой район	перекачка	1 804,36
12	XV (28,29,30 к-с) жилой район	перекачка	442,56
13	XIV(26,27 к-с) жилой район	перекачка	576,44
14	XXXI (58,59 к-с) жилой район	перекачка	1 080,82
15	XI (20,21 к-с) жилой район	перекачка	2 763,08
16	пос.Сидоровка	перекачка	13 039,18
17	Кап.ремонт замена насоса Seerex в ЦМОО	очистка	2114,189
18	Кап.ремонт замена шиберов на распред. чаше	очистка	440,02083
19	Кап. ремонт замена ламп УФО - 288шт	очистка	2 919,41
20	Кап. ремонт замена задвижек в иловой насосной станции ду-1000мм -1шт, ду-600 - 3шт, ду-400 - 3шт.	очистка	2 172,28
21	Кап.ремонт замена задвижек в камере переключения активного ила ду-300 - 6шт	очистка	729,53
22	Капитальный ремонт плат ЭПРА на УФО - 90шт	очистка	798,29
23	Кап.ремонт обратного клапана в иловой насосной станции ду-400мм - 3шт	очистка	433,17
24	Кап.ремонт замена насоса в иловой насосной станции 4км/8 - 2шт	очистка	71,51
25	Кап.ремонт замена шиберов на входе в аэротенк - 6шт	очистка	122,74
26	Кап.ремонт замена пробоотборника авт. AWPS 900 (в здании решеток)	очистка	280,23
27	Кап.ремонт кабельных лотков на аэротенках	очистка	623,19
28	Кап.ремонт анализаторы КРК LPO-CS (на аэротенках №2,2.5,2.7,2.8,2.9,2,10,2,12.2)	очистка	496,44
29	Кап.ремонт метрологическое обеспечение ПРОС (уровнемеры акустические на первичных отстойниках №1-4, анализаторы взвешанных веществ НССО№1)	очистка	217,36
30	Кап.ремонт приводной тележки	очистка	940,83
31	Текущий ремонт	перекачка	12 419,80
	Итого:		68 633,31

4. Административные расходы на 2019 год приняты в сумме 20 578,98 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 2279,54 тыс.руб.

Заработная плата АУП принята на основании штатного расписания с учетом индекса-дефлятора на 2020 год. Численность АУП принята в количестве 17,27 шт. ед.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2020 год	2021 год	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	11 665,65	11 620,52	99,61
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3 523,03	3 509,40	99,61
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	1,37	1,37	100,00
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	842,10	903,81	107,33
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	128,13	128,13	100,00
6	Транспортные расходы	46,02	46,02	
7	Охрана вневедомственная			
8	Услуги банка			
9	Услуги ЕРЦ			
10	Представительские расходы	6,93	6,93	100,00
11	Подготовка кадров	53,50	53,50	100,00
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	147,47	147,47	100,00
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	159,13	159,13	100,00
14	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	3 036,89	842,46	27,74
14.0				
14.1	Аудиторские услуги	53,38	53,38	100,00
14.2	Дезинфекция	0,18	0,18	100,00
14.3	Информационные услуги	398,37	398,37	100,00
14.4	Комиссионное вознаграждение	379,44		0,00
14.5	Охрана военизированная сторожевая	90,03	90,03	100,00
14.6	Семинары	57,72		0,00
14.7	Сертификация	8,74	8,74	100,00
14.8	Страх. медицин. добров. работников	96,25	96,25	100,00
14.9	Техобслуживание и обследование	13,27	13,27	100,00
14.10	Услуги по выдаче разрешений	138,23	138,23	100,00
14.11	Услуги по пожарной охране	1,60	1,60	100,00
14.12	Услуги по уборке помещений	35,46	35,46	100,00
14.13	Утилизация отходов	6,95	6,95	100,00
14.14	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	1 757,27		0,00
15	Лицензии, экспертиза	0,23	0,23	100,00
16	Страхование имущества			
17	Аренда земли	37,90	37,90	100,00
18	Аренда зданий			
19	Прочие общеэксплуатационные расходы	3 210,19	3 122,11	97,26
20.0				
20.1	Материалы (эксплуатация зданий, ТМЦ)	117,89	117,89	100,00
20.2	Охрана труда в управлении	199,77	199,77	100,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2020 год	2021 год	Отклонение, %
20.3	Взносы, вклады и иные обязательства	88,07		0,00
20.4	Командировочные расходы	226,39	226,39	100,00
20.5	Компенсация использования личного транспорта	10,07	10,07	100,00
20.6	Проездные	5,79	5,79	100,00
20.7	Расходы, связанные с приобретением права на исп.программ ЭВМ	89,84	89,84	100,00
20.8	Услуги АСУ-Телеком	0,00	0,00	
20.9	Услуги цеха УАТиСТ	2 326,35	2 326,35	100,00
20.10	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	71,86	71,86	100,00
20.11	Пособие по временной нетрудоспособности	39,09	39,09	100,00
20.12	Коммунальные платежи	35,06	35,06	100,00
Итого		22 858,52	20 578,98	90,03

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 80 744,55 тыс.руб. (с ростом к уровню 2019 года на 6,9%). Удельный расход электрической энергии принят на уровне 0,44 кВт*ч/куб.м. на основании технического заключения.

Неподконтрольные расходы 15 725,36 тыс.руб.

- расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2019 год приняты в сумме 6 757,15 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость в сумме 57,34 тыс.руб., в том числе:

налог на имущество организаций 4 732,55

плата за негативное воздействие на окружающую среду 1 568,30 тыс.руб.;

земельный налог 161,51 тыс.руб.;

транспортный налог 294,79 тыс.руб.

- расходы на аренду:

№ п/п	Наименование оборудования	Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
		Ежемесячная арендная плата (тыс руб)	Сумма арендной платы в год (тыс руб)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
	2020 год				
1	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	679,95	8 159,38	№005-440/5-185 от 01.07.11 (на неопр.срок) ДС №105-3022 от 29.03.2019г.	Исполком г. Наб.Челны
2	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	10,40	124,83	05-555/5-171 от 01.07.12 ДС №105-3015 от 25.03.2019г.	Исполком г. Наб.Челны
3	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	4,96	59,51	005-712/5-237 от 02.09.14 ДС № 105-2916 от 13.10.2018	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)
4	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	5,30	63,64	005-864/8-23 от 26.02.16 ДС №105-2917 от 13.10.2018	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)

№ п/п	Наименование оборудования	Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
		Ежемесячная арендная плата (тыс руб)	Сумма арендной платы в год (тыс руб)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
5	Аренда зданий, сооружений (сети)	24,74	296,82	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (с 01.04.18 по 28.02.19, с автопродлонгацией)	КАМАЗ ПАО
6	Аренда ЦТП 36 ед-ц (с 2015г)	6,97	83,62	10Д479/463/5-270 от 22.10.10, Увед.от 29.11.18. с 01.01.19	Татэнерго АО
7	Аренда зданий, сооружений (сети)	10,60	127,19	№ 005-964/ЧВК - 2017-8-14 от 07.09.17г.	Исполком г. Наб.Челны
8	Аренда зданий, сооружений (сети)	4,44	53,23	№ 005-965/ЧВК - 2017-8-13 от 11.09.17г.	Исполком г. Наб.Челны
0	Итого		8 968,21		

Согласно п.44 Основ ценообразования расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

На основании изложенного при расчете арендной платы были учтены амортизационные отчисления и налог на имущество.

Таким образом, сумма затрат по данной статье составила 8 968,21 тыс.руб.

РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расходы по данной статье составили 60 062,66 тыс.руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года 67 177,61 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 6 362,946 тыс.руб. (107 объектов) и 752,004 тыс.руб. (544 объекта).

НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Принята на уровне утвержденного периода и составила 693,56 тыс.руб. на основании предоставленных подтверждающих документов на социальные расходы.

РАСЧЕТНАЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКАЯ ПРИБЫЛЬ ГАРАНТИРУЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением

Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Расчетно-предпринимательская прибыль ООО «ЧВК» на 2020 год составила 25 540,29 тыс.руб.

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

Приняты по предложению организации в сумме 15 143,76 тыс.руб., Согласно п. 49 Приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 27.05.2015) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Методические указания) неподконтрольные расходы включают в себя, в том числе расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов. Величина отклонения фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов, учитывается при ежегодной корректировке необходимой валовой выручки в соответствии с п.п. 90, 91 Методических указаний.

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020 год исключены:

- экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2018 год.) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на материалы (химические реагенты), расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса, прочие прямые расходы в сумме 31 093,91 тыс.руб. (по 6218,78 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования с 2020 по 2024 гг.)

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЧВК» на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень	тыс.руб.	354 273,14	х	х	х	х

Наименование	Ед.изм.	Долгосрчный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
операционных расходов						
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	693,56	693,56	693,56	693,56	693,56
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрчный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	104,6%	103,4%	104,0%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	354 273,14	366 318,43	380971,16	396210,01	412058,41

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - \text{ИЭР}) \cdot (1 + \text{ИПЦ}_{i-1}) \cdot (1 + \text{ИКА}_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

ИПЦ_{i-1} - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год $i-1$;

ИКА_{i-1} - индекс изменения количества активов в году $i-1$ (указывается для тех организаций, для которых используется).

1.2. Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	80 744,55	83 166,88	85 661,89	88 231,75	90 878,70
Индекс, %	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%

1.3. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	15 725,36	15 725,36	15 725,36	15 725,36	15 725,36
в т.ч. затраты на покупную воду, тыс.руб.	х	х	х	х	х
Индекс промышленных производителей, %	104,3%	104,2%	104,1%	104,4%	104,7%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i , тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i , тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i , тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i , проводимого в целях сглаживания, где $i1$ - последний год долгосрочного периода регулирования, $i0$ - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i , тыс. руб.

$ПР_i^{го}$

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	510 805,71	517 937,81	535 923,09	549 577,35	563 636,81
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	60 062,66	60 062,66	60 062,66	60 062,66	60 062,66
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	693,56	693,56	693,56	693,56	693,56
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	25 540,29	25 896,89	26 796,15	27 478,87	28 181,84
5	Недополученные доходы прошлых периодов регулирования	15 143,76	-	-	-	-
6	Экономически необоснованные расходы прошлых периодов регулирования	6 218,78	6 218,78	6 218,78	6 218,78	6 218,78

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	545 964,54	542 948,57	557 106,02	571 440,36	586 200,07

Закключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «ЧВК» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.01.2020, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,10	100	15,44	102,3
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,58	100	12,87	102,3
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	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 01.01.2021 по 30.06.2021	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,18	100	15,18	100
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,65	100	12,65	100
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	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 01.01.2022 по 30.06.2022	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,18	100	15,98	105,3
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,65	100	13,32	105,3
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	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 01.01.2023 по 30.06.2023	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,98	100	15,98	100
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,32	100	13,32	100
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2024, %
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	Отклонение к 01.07.2023, %	с 01.01.2024 по 30.06.2024	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,98	100	16,80	105,1
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,32	100	14,00	105,1

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «ЧВК» и Исполнительному комитету муниципального образования г.Набережные Челны. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «ЧВК» на 2020-2024 гг. и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 №641 (далее – Правила) Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил Производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЧВК» на 2020-2024 гг.

Калькуляция расходов корректировки тарифов на водоотведение ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬН ЫЕ ПОКАЗАТЕЛ И													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	41 077,625	41 319,944	100,6%	21 008,689	21 008,689	42 017,378	101,7%	42 966,013	21 453,890	21 453,890	42 907,780	102,1%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	101,685	104,333	102,6%	70,917	70,917	141,833	135,9%	109,313	54,657	54,657	109,313	77,1%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационн ых сетей	Тыс. м3												
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	40 975,940	41 215,611	100,6%	20 937,773	20 937,773	41 875,545	101,6%	42 856,700	21 399,234	21 399,234	42 798,467	102,2%
2.3.1	Население	Тыс. м3	23 886,570	26 221,160	109,8%	11 766,136	11 766,136	23 532,272	89,7%	26 721,160	13 994,530	13 994,530	27 989,060	118,9%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	1 756,180	1 788,722	101,9%	881,085	881,085	1 762,170	98,5%	1 788,722	936,798	936,798	1 873,596	106,3%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	15 333,190	13 205,729	86,1%	8 290,552	8 290,552	16 581,104	125,6%	14 346,818	6 467,906	6 467,906	12 935,811	78,0%
3	Присоединенн ая мощность потребителей товаров (услуг)		4,69	4,72	100,6%					4,90	2,45	2,45	4,90	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	по водоотведению													
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМ ОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	454 874,20	466 191,41	102,5%	230 627,11	248 848,77	479 475,88	102,8%	545 339,53	252 310,57	258 495,14	510 805,71	106,5%
4	Прием и транспортиров ание (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	251 163,82	244 430,10	97,3%	122 188,59	132 459,80	254 648,39	104,2%	290 677,53	132 999,06	136 685,52	269 684,57	105,9%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	241 498,17	229 710,91	95,1%	117 255,24	127 299,51	244 554,75	106,5%	274 254,04	125 503,70	129 021,51	254 525,21	104,1%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	22 177,30	22 552,41	101,7%	11 986,77	12 346,37	24 333,14	107,9%	25 521,86	12 489,55	12 864,24	25 353,79	104,2%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.	42 097,76	38 157,97	90,6%	21 445,39	22 431,88	43 877,27	115,0%	41 270,29	20 251,54	20 859,09	41 110,64	93,7%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.	12 713,52	11 727,52	92,2%	6 476,51	6 774,43	13 250,94	113,0%	12 463,63	6 115,97	6 299,45	12 415,41	93,7%
4.1.4	Амортизация основных средств производствен ного	тыс. руб.	19 598,33	18 433,01	94,1%	6 884,35	6 884,35	13 768,69	74,7%	18 433,01	8 240,36	8 240,36	16 480,73	119,7%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	назначения													
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10 221,82	11 484,07	112,3%	6 727,67	6 727,67	13 455,34	117,2%	11 880,20	4 417,84	4 550,37	8 968,21	66,7%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производствен ного назначения, в том числе:	тыс. руб.	52 617,15	35 358,81	67,2%	26 804,17	28 037,16	54 841,33	155,1%	65 351,76	25 099,91	25 852,90	50 952,81	92,9%
4.1.6 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	46 244,24	30 792,48	66,6%	23 557,69	24 641,34	48 199,03	156,5%	60 389,05	16 659,31	17 159,09	43854,31	70,2%
4.1.7	Услуги по транспортиров анию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.		3 429,94		14,26	14,91	29,17	0,9%	32,75	3,11	3,11	6,21	21,3%
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	75 781,44	87 418,40	115,4%	35 931,73	43 053,07	78 984,80	90,4%	95 272,07	46 900,96	48 307,99	95 208,94	120,5%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6 290,84	1 148,76	18,3%	984,39	1 029,67	2 014,06	175,3%	4 028,47	1 984,47	2 044,00	4 028,47	200,0%
4.2	Косвенные (общексплуат ационные расходы)	тыс. руб.	6 881,94	10 971,99	159,4%	3 505,79	3 667,06	7 172,84	65,4%	12 676,29	5 621,75	5 790,41	11 412,16	159,1%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	2 783,72	3 747,21	134,6%	1 427,57	1 493,23	2 920,80	77,9%	3 747,21	1 873,60	1 873,60	3 747,21	128,3%
4.3.1	Налоги и платежи,	тыс. руб.	2 783,72	3 747,21	134,6%	1 427,57	1 493,23	2 920,80	77,9%	3 747,21	1 873,60	1 873,60	3 747,21	128,3%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	относимые на себестоимость													
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	203 710,38	221 761,31	108,9%	108 438,52	116 388,97	224 827,49	101,4%	254 661,99	119 311,51	121 809,63	241 121,14	107,2%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	191 180,36	209 938,12	109,8%	102 043,20	109 699,46	211 742,67	100,9%	241 469,82	113 290,87	115 653,51	228 944,38	108,1%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8 157,18	7 143,87	87,6%	4 155,42	4 346,57	8 501,99	119,0%	15 615,58	7 683,31	7 913,81	15 597,12	183,5%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	46 737,70	48 112,38	102,9%	25 212,06	25 968,42	51 180,49	106,4%	55 764,71	27 286,09	28 104,67	55 390,76	108,2%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.	23 843,77	22 565,89	94,6%	12 146,47	12 705,20	24 851,67	110,1%	24 406,46	11 976,38	12 335,67	24 312,04	97,8%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.	7 200,82	6 896,04	95,8%	3 668,23	3 836,97	7 505,20	108,8%	7 370,75	3 616,87	3 725,37	7 342,24	97,8%
5.1.5	Амортизация основных средств производствен	тыс. руб.	25 403,59	48 744,60	191,9%	20 026,16	20 026,16	40 052,32	82,2%	48 744,60	21 790,97	21 790,97	43 581,93	108,8%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	ного назначения													
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.		2 330,27										
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производствен ного назначения, в том числе:	тыс. руб.	15 498,95	16 098,53	103,9%	7 895,46	8 258,65	16 154,11	100,3%	24 486,57	8 709,60	8 970,89	17 680,50	109,4%
5.1.7 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	7 238,32	11 268,82	155,7%	3 687,34	3 856,95	7 544,29	66,9%	19 237,62	6 096,64	6 279,54	12359,19	164,0%
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.												
5.1.8 .1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3												
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	59 406,82	57 293,66	96,4%	28 167,71	33 750,30	61 918,01	108,1%	62 440,92	30 927,04	31 472,50	62 399,54	100,8%
5.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	4 931,53	752,89	15,3%	771,69	807,18	1 578,87	209,7%	2 640,24	1 300,61	1 339,63	2 640,24	167,2%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	8 921,35	8 813,25	98,8%	4 544,70	4 753,76	9 298,47	105,5%	10 182,23	4 515,67	4 651,14	9 166,82	98,6%
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	3 608,66	3 009,94	83,4%	1 850,61	1 935,74	3 786,36	125,8%	3 009,94	1 504,97	1 504,97	3 009,94	79,5%
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3 608,66	3 009,94	83,4%	1 850,61	1 935,74	3 786,36	125,8%	3 009,94	1 504,97	1 504,97	3 009,94	79,5%
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.												
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.												
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.												
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.												
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производствен ного персонала	тыс. руб.												

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
6.1.4	Амортизация основных средств производствен ного назначения	тыс. руб.												
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.												
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производствен ного назначения, в том числе:	тыс. руб.												
6.1.6 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.												
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.												
6.1.7 .1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3												
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.												
6.1.9	Прочие прямые	тыс. руб.												

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	расходы													
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.												
6.3	Налоги и платежи	тыс. руб.												
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.												
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	454 874,20	466 191,41	102,5%	230 627,11	248 848,77	479 475,88	102,8%	545 339,53	252 359,85	258 445,87	510 805,71	106,5%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	432 678,53	439 649,03	101,6%	219 298,44	236 998,98	456 297,42	103,8%	515 723,86	238 843,84	244 625,74	483 469,58	106,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8 157,18	7 143,87	87,6%	4 155,42	4 346,57	8 501,99	119,0%	15 615,58	7 683,31	7 913,81	15 597,12	183,5%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	68 915,00	70 664,79	102,5%	37 198,83	38 314,80	75 513,63	106,9%	81 286,56	39 775,64	40 968,91	80 744,55	106,9%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65 941,53	60 723,87	92,1%	33 591,86	35 137,08	68 728,94	113,2%	65 676,75	32 227,92	33 194,76	65 422,68	95,2%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от	тыс. руб.	19 914,34	18 623,56	93,5%	10 144,74	10 611,40	20 756,14	111,5%	19 834,38	9 732,83	10 024,82	19 757,65	95,2%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	расходов на оплату труда основного производствен ного персонала													
7.1.5	Амортизация основных средств производствен ного назначения	тыс. руб.	45 001,92	67 177,61	149,3%	26 910,51	26 910,51	53 821,02	80,1%	67 177,61	30 031,33	30 031,33	60 062,66	111,6%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10 221,82	13 814,34	135,1%	6 727,67	6 727,67	13 455,34	97,4%	11 880,20	4 417,84	4 550,37	8 968,21	66,7%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производствен ного назначения, в том числе:	тыс. руб.	68 116,10	51 457,34	75,5%	34 699,63	36 295,81	70 995,44	138,0%	89 838,33	33 809,51	34 823,80	68 633,31	96,7%
7.1.7 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	53 482,56	42 061,31	78,6%	27 245,03	28 498,29	55 743,32	132,5%	79 626,67	22 755,95	23 438,63	56 213,5	82,9%
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями , стоимость которых регулируется	тыс. руб.		3 429,94		14,26	14,91	29,17	0,9%	32,75	3,11	3,11	6,21	21,3%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	135 188,27	144 712,06	107,0%	64 099,44	76 803,37	140 902,81	97,4%	157 712,99	77 828,00	79 780,49	157 608,49	111,9%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
7.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	11 222,37	1 901,65	16,9%	1 756,08	1 836,86	3 592,94	188,9%	6 668,71	3 334,35	3 334,35	6 668,71	185,6%
7.1.1 0.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	764,58								2 300,99	2 300,99	4 601,98	
7.1.1 0.2	Прочие расходы	тыс. руб.	10 457,79	1 901,65	18,2%			3 592,94	188,9%		1 033,36	1 033,36	2 066,73	57,5%
7.2	Косвенные (общексплуат ационные расходы)	тыс. руб.	15 803,29	19 785,24	125,2%	8 050,49	8 420,82	16 471,31	83,3%	22 858,52	10 137,43	10 441,55	20 578,98	124,9%
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	6 392,38	6 757,15	105,7%	3 278,18	3 428,97	6 707,15	99,3%	6 757,15	3 378,58	3 378,58	6 757,15	100,7%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	6 392,38	6 757,15	105,7%	3 278,18	3 428,97	6 707,15	99,3%	6 757,15	3 378,58	3 378,58	6 757,15	100,7%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	1 533,45			4 325,98	17 345,45	21 671,43		29 773,11	13 116,92	13 116,92	26 233,85	121,1%
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.												
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренн ые коллективным и договорами	тыс. руб.	1 533,45			766,72	766,72	1 533,45		2 506,13	346,78	346,78	693,56	45,2%
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и	тыс. руб.												

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	процентов по ним													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.												
8.5	Расчетная предпринимате льская прибыль гарантирующе й организации	тыс. руб.				3 559,26	16 578,73	20 137,99		27 266,98	12 770,14	12 770,14	25 540,29	126,8%
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.												
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.												
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.												
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.												
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	1 055,66	7 932,53	751,4%					7 444,40	7 571,88	7 571,88	15 143,76	
10	Внереализацио нные расходы	тыс. руб.												
11	Экономически не обоснованные	тыс. руб.				1 966,74	1 966,74	3 933,47			3 109,39	3 109,39	6 218,78	158,1%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
	доходы прошлых периодов регулирования													
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.												
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.												
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.												
15	Товарная продукция	тыс. руб.	455 351,99	458 258,89	100,6%	232 986,36	264 227,48	497 213,85	108,5%	582 557,04	269 889,98	276 074,56	545 964,54	109,8%
15.1	Инвестиционн ая надбавка	тыс. руб.												
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционно й надбавки	тыс. руб.	455 351,99	458 258,89	100,6%	232 986,36	264 227,48	497 213,85	108,5%	582 557,04	269 889,98	276 074,56	545 964,54	109,8%
16	Предусмотрен ные в затратах организации средства на реализацию производствен ной программы по источникам финансирован ия	тыс. руб.	113 118,03	66 293,44	58,6%	61 610,14	63 206,32	124 816,46	188,3%	157 015,94	63 840,84	64 855,13	128 695,97	103,1%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемы й период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2020 год		2020 год	% роста к предыду щему году
			Утверждено	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году		2020 г.	С 1 января по 30 июня		
16.1	Амортизация	тыс. руб.	45 001,92	24 232,13	53,8%	26 910,51	26 910,51	53 821,02	222,1%	67 177,61	30 031,33	30 031,33	60 062,66	111,6%
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	68 116,10	42 061,31	61,7%	34 699,63	36 295,81	70 995,44	168,8%	89 838,33	33 809,51	34 823,80	68 633,31	96,7%
16.4	Прочие источники	тыс. руб.												
17	Предусмотрен ные в затратах организации средства на реализацию инвестиционно й программы по источникам финансирован ия	тыс. руб.		91 854,86										
17.1	Амортизация	тыс. руб.		43 780,48										
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.												
17.3	Инвестиционн ая надбавка без НДС	тыс. руб.												
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.		25 263,10										
17.5	Прочие источники	тыс. руб.		22 811,28										
18	Среднеотпускн ой тариф (одноставочны й)	руб./ м3	11,09	11,09	100,0%	11,09	12,58	11,83	106,7%	13,56	12,58	12,87	12,72	107,5%

Смета расходов для расчета корректировки тарифов на водоотведение на 2020 год

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	68 915,00	70 664,79	102,54%	75 513,63	106,86%	81 286,56	107,64%	80 744,55	106,93%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	323 578,50	304 347,57	94,06%	329 949,57	108,41%	373 603,26	113,23%	354 273,14	107,37%
	Операционные расходы (проверка)	323 578,50	304 347,57	94,06%	329 949,57	108,41%	373 603,26	113,23%	354 273,14	107,37%
	<i>Индекс эффективности расходов</i>						1%		1%	
	<i>Индекс потребительских цен</i>						103,40%			
	<i>Индекс количества активов</i>									
2.1	Производствен ные расходы	239 659,10	233 105,00	97,27%	242 482,82	104,02%	260 906,42	107,60%	265 054,64	109,31%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	19 307,13	21 440,18	111,05%	20 123,26	93,86%	31 152,91	154,81%	31 134,45	154,72%
2.1.1. 1	Реагенты	8 157,18	7 143,87	87,58%	8 501,99	119,01%	15 615,58	183,67%	15 597,12	183,45%
2.1.1. 2	Горюче- смазочные материалы	11 149,95	14 296,32	128,22%	11 621,27	3,00%	15 537,33	133,70%	15 537,33	133,70%
2.1.1. 3	Материалы и малоценные основные									

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	средства									
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальным и предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем									
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	85 855,87	79 347,43	92,42%	89 485,08	112,78%	85 511,12	95,56%	85 180,33	95,19%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	65 941,53	60 723,87	92,09%	68 728,94	113,18%	65 676,75	95,56%	65 422,68	95,19%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	19 914,34	18 623,56	93,52%	20 756,14	111,45%	19 834,38	95,56%	19 757,65	95,19%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	124 038,32	130 415,74	105,14%	129 281,54	99,13%	142 175,66	109,97%	142 071,16	109,89%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	10 457,79	1 901,65	18,18%	3 592,94	188,94%	2 066,73	57,52%	6 668,71	185,61%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.1.5. 1	Услуги по обращению с осадком сточных вод									
2.1.5. 2	Расходы на амортизацию автотранспорта									
2.1.5. 3	Контроль качества воды и сточных вод									
2.1.5. 4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание									
2.1.5. 5	Прочие расходы	10 457,79	1 901,65	18,18%	3 592,94	188,94%	2 066,73	57,52%	6 668,71	185,61%
2.2	Ремонтные расходы	68 116,10	51 457,34	75,54%	70 995,44	137,97%	89 838,33	126,54%	68 633,31	96,67%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	14 633,55	9 396,03	64,21%	15 252,12	162,33%	10 211,67	66,95%	22 438,72	147,12%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	53 482,56	42 061,31	78,64%	55 743,32	132,53%	79 626,67	142,85%	46 194,59	82,87%
2.2.3	Расходы на оплату труда и									

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3	Административные расходы	15 803,29	19 785,24	125,20%	16 471,31	83,25%	22 858,52	138,78%	20 585,19	124,98%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	731,95	1 702,49	232,60%	762,89	44,81%	3 184,35	417,41%		
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	159,20	135,69	85,23%	165,93	122,29%	147,47	88,87%		
2.3.1.2	Юридические услуги									
2.3.1.3	Аудиторские услуги	36,28	49,11	135,36%	37,82	77,00%	53,38	141,14%		
2.3.1.4	Консультационные услуги									
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий									
2.3.1.6	Информационные услуги	236,96	366,55	154,69%	246,97	67,38%	398,37	161,30%		
2.3.1.7	Управленческие услуги	299,51	1 151,14	384,35%	312,17	27,12%	2 585,14	828,13%		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	13 044,27	13 953,71	106,97%	13 595,67	97,43%	15 188,67	111,72%	15 129,92	111,28%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	10 018,64	10 785,91	107,66%	10 442,14	96,81%	11 665,65	111,72%	11 620,52	111,28%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	3 025,63	3 167,81	104,70%	3 153,53	99,55%	3 523,03	111,72%	3 509,40	111,28%
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	30,82	34,88	113,15%	32,12	92,11%	37,90	117,99%		
2.3.4	Служебные командировки	126,11	208,30	165,18%	131,44	63,10%	226,39	172,23%		
2.3.5	Обучение персонала	57,19	49,22	86,07%	59,61	121,10%	53,50	89,74%	53,50	89,74%
2.3.6	Страхование									

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	производственны х объектов									
2.3.7	Прочие административны е расходы, в том числе:	1 812,95	3 836,63	211,62%	1 889,58	49,25%	4 167,71	220,56%	5 401,78	285,87%
2.3.7. 1	Расходы на амортизацию непроизводствен ных активов	8,68	1,37	15,77%	9,04	661,07%	1,37	15,13%		
2.3.7. 2	Расходы по охране объектов и территорий		82,84				90,03			
2.3.7. 3	Прочие расходы	1 804,27	3 752,43	207,97%	1 880,54	50,12%	4 076,31	216,76%	5 401,78	287,25%
3	Амортизация	45 001,92	67 177,61	149,28%	53 821,02	80,12%	67 177,61	124,82%	60 062,66	111,60%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованно й системы водоснабжения и водоотведения	45 001,92	67 177,61	149,28%	53 821,02	80,12%	67 177,61	124,82%	60 062,66	111,60%
4	Неподконтрольн ые расходы, в том числе:	16 323,13	24 001,44	147,04%	20 191,66	84,13%	30 716,49	152,12%	15 725,36	77,88%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальным и предпринимателя ми, связанные с эксплуатацией централизованн х систем, либо		3 429,94		29,17	0,85%	32,75	112,28%		

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	объектов в составе таких систем									
4.1.1	услуги по водоотведению									
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод		3 429,94		29,17	0,85%	32,75	112,28%		
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	6 392,38	6 757,15	105,71%	6 707,15	99,26%	6 757,15	100,75%	6 757,15	100,75%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН									
4.2.2	Единый налог при УСН									
4.2.3	Налог на имущество организаций	4 940,46	4 732,55	95,79%	4 935,75	104,29%	4 732,55	95,88%	4 732,55	95,88%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	975,81	1 568,30	160,72%	1 317,91	84,03%	1 568,30	119,00%	1 568,30	119,00%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом									
4.2.6	Земельный налог	168,98	161,51	95,58%	158,84	98,35%	161,51	101,68%	161,51	101,68%
4.2.7	Транспортный налог	307,13	294,79	95,98%	294,65	99,95%	294,79	100,05%	294,79	100,05%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе									

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	производственны х, ремонтных и административн ых расходов									
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности									
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	10 221,82	13 814,34	135,15%	13 455,34	97,40%	11 880,20	88,29%	8 968,21	66,65%
4.3.1	Аренда имущества	10 221,82	13 814,34	135,15%	13 455,34	97,40%	11 880,20	88,29%	8 968,21	66,65%
4.3.2	Концессионная плата									
4.3.3	Лизинговые платежи									
4.3.4	Аренда земельных участков									
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	764,58					4 601,98			
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	764,58					4 601,98			
4.5	Экономия расходов									
4.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей									

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	-1 055,66					7 444,40			
4.8	Займы и кредиты									
4.8.1	Возврат займов и кредитов									
4.8.2	Проценты по займам и кредитам									
5	Нормативная прибыль	1 533,45			21 671,43		29 773,11	137,38%	26 233,85	121,05%
5.1	Расходы на капитальные вложения						27 266,98			
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения)	1 533,45			21 671,43		2 506,13	11,56%	26 233,85	121,05%

№ п/п	Показатели	2018 год			2019 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году	2020 год	% роста к предыдущему году
	), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)		7 932,53						15 143,76	
	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования				3 933,47				6 218,78	
7	Итого НВВ	455 351,99	458 258,89	100,64%	497 213,85	108,50%	582 557,04	117,16%	545 964,54	109,80%

**Экспертное заключение по обоснованности тарифов на питьевую воду
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020-2024 годы**

№ тарифного дела:

26/86

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧВК») об установлении тарифов на питьевую воду на 2020-2024 года приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 102 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2020-2024 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело 26/86, 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 (поверхностные сточные воды) на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для ООО «ЧВК» на 2020-2024 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Постановлением Госкомитета от 16.12.2016 № 10-52/кс (в редакции постановлений от 15.12.2017 №10-125/кс, от 14.09.2018 №10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-181/кс, от 28.10.2019 № 10-6/кс) установлены тарифы на питьевую воду ООО «ЧВК» муниципального образования «город Набережные Челны» на 2017-2019 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 (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	16,62	100,0%	17,32	104,2%
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	17,32	100,0%	17,98, 18,41 с 23.08.2018	100,0%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	18,31	98,3%	19,67 (подлежит применению с момента вступления в силу решения Верховного суда РФ №11-АПА19- 17 от 11.09.2019)	100,0%

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (правопреемник ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 №3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

Часть имущества является собственностью организации, часть - принята в аренду на долгосрочный период.

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;

- прочее

Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» являются объекты жилищно-социальной сферы города Набережные Челны, крупнейшие компании Закамского территориально-промышленного комплекса Республики Татарстан и Российской Федерации, ОАО «КАМАЗ», Набережночелнинская ТЭЦ и другие.

Описание схемы водоснабжения

1. Водозаборные сооружения

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительность водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М и марки 22НДС.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по шести водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Для предотвращения биологического обрастания трубопроводов в процессе транспортировки воды и уменьшения цветности, на водозаборных сооружениях предусмотрена подача хлорной воды.

После реконструкции хлораторной на водозаборных сооружениях «Белоус» и с запуском в 2011 году нового оборудования по приготовлению и дозированию хлорной воды фирмы «EcovizKft», была достигнута возможность внедрения метода предварительной аммонизации воды.

Станция предварительной аммонизации была запущена в работу 16 января 2012 года. До первичного хлорирования в воду добавляют небольшое количество раствора сульфат аммония. В результате свободный хлор, который используется для первичного хлорирования, связывается и, таким образом, обеспечивается более длительный бактерицидный эффект.

2. Станция очистки воды

Целый комплекс по производству питьевой и технической воды. Площадь, занимаемая объектами СОВ, составляет 33 га. На станции очистки воды ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» реализована технологическая схема подготовки воды: коагулирование, отстаивание, фильтрование, дезинфекция.

- речная вода по шести водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, Оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала,

предназначенных для подачи речной воды на смесители. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках.

- от левого подводящего канала вода поступает через воронки подающих трубопроводов Ду 1200мм в смесители коридорного типа, предназначенные для приготовления питьевой воды.

- от правого подводящего канала, куда осуществляется возврат промывных вод после промывки скорых фильтров, вода подается в смеситель №1 для приготовления воды технического качества.

- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду, поступающую в смесители, вводят реагенты.

- вода с введенными реагентами из каждого смесителя подается в распределительный канал горизонтальных отстойников. Осветление воды происходит в горизонтальных отстойниках со встроенной камерой хлопьеобразования.

- осветленная вода из сборных карманов самотеком подается в 30 параллельно подсоединенных скорых фильтров.

- в целях уменьшения расхода воды на собственные нужды станции предусмотрен возврат промывочных вод после промывки фильтров в голову очистных сооружений.

- осветленная вода проходит слой песка и собирается в коллектор, откуда отводится в резервуары питьевой воды. Для обеззараживания фильтрованной воды используется хлорная вода.

- для хранения и подачи воды потребителю установлены три типовых резервуара питьевой воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции 2 подъема.

- на насосной станции 2 подъема работает станция ультрафиолетового обеззараживания питьевой воды. Использование сочетания химического (хлор) и физического методов обеззараживания (УФО) позволило существенно повысить надежность обеззараживания питьевой воды и обеспечить эпидемиологическую безопасность водоснабжения города.

3. Водопроводные сети

На обслуживании ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 92,1 км, трубопроводы технической воды – 108,04 км, трубопроводы питьевой воды – 701,8 км. Подача технической воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции производственной воды станции очистки воды.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 год	2018 (факт)	2019 (утвержд)	2020-2024 (предл.организ.)	2020 (прогноз Госкомитета)	Отклонение, %
Поднято воды	49 871,05	50 160,54	49 805,05	51 309, 332	51 390,791	100,1
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	137,81	127,19	137,81	45 334,00	45,334	0,1
Получено воды со стороны				5 032,00		
Подано воды в сеть	49 733,24	50 033,35	49 667,24	51 269,030	51 345,457	100,1
Потери воды	3 328,38	3 278,89	3 352,07	3 589, 090	3 594, 182	98,8
%	6,69	6.55	6,7%	7,0	7,0	98,7
Отпущено воды всего в том числе						
Расход воды на технологические нужды	5 951,97	6 499,96	5 794,86	6 587, 250	6 499,96	98,7
Отпущено другим водопроводам						
Объем реализации воды	41 822,46	40 254,51	40 520,31	41 092, 690	41 251,32	100,4
Расход воды на собственные нужды предприятия						
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	41 822,46	40 254,51	40 520,31	41 092, 690	41 251,32	100,4
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	1 798,10	1 792,32	1 799,42	1 806, 044	1 820,433	100,8
По группе потребителей «Население»	25 136,20	24 720,15	26 246,80	25 543, 870	25 688,109	100,6
%	60	61	65	62,2	62,3	100,2
По группе потребителей «Прочие»	14888,156	13 742,04	12 474,09	13 742, 776	13 742,777	100,0

Объем реализации воды принят на основании технического заключения с учетом договоров о подключении (технологическом присоединении) к централизованной системе водоснабжения с датой подключения в 2020 году.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2017 год

За отчетный период получен убыток в размере 53 976,36 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	51 453 815,00	49 871 048,00	97%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	206 255,00	137 807,00	67%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	51 247 560,00	49 733 241,00	97%			
5	Потери воды в сети	м3	3 473 132,00	3 328 377,00	96%			
		%	6,78	6,69				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	5 951 970,00	7 077 438,00				
7	Объем реализации воды	м3	41 822 458,00	39 327 426,00	94%			
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	41 822 458,00	39 327 426,00	94%			
10.1	население	м3	25 136 203,00	23 787 291,00	95%			
10.2	бюджетные потребители	м3	1 798 099,00	1 709 156,00	95%			
10.3	прочие потребители	м3	14 888 156,00	13 830 979,00	93%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	75 334,20	63 721,93	85%	1,80	1,62	0,18
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	66 351,94	69 930,73	105%	1,59	1,78	-0,19
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65 702,34	95 018,44	145%	1,57	2,42	-0,85
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	19 842,11	29 200,46	147%	0,47	0,74	-0,27
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	72 779,18	69 218,01	95%	1,74	1,76	-0,02
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10 790,08	11 076,50	103%	0,26	0,28	-0,02
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	121 218,02	137 933,83	114%	2,90	3,51	-0,61
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			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.	223 059,02	196 190,51	88%	5,33	4,99	0,34
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	45 760,38	48 998,54	107%	1,09	1,25	-0,15
12	Налоги и платежи	тыс. руб.						
13	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	700 837,27	721 288,96				
15	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		667 312,60				
16	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-53 976,36				

Экономия сложилась по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 10%;

Цеховые расходы на 6,5%.

Перерасход выявлен по статьям:

Затраты на покупную электрическую энергию на 12%;

Расходы на оплату труда основного производственного персонала на 54%;

Отчисления на социальные нужды на 57%;

Амортизация основных средств на 1%;

Аренда основного оборудования на 9%

Ремонт и техническое обслуживание основных средств на 21%;

Общексплуатационные расходы на 14.

2018 год

За отчетный период получена прибыль в размере 4 120,28 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	50 147 381,00	50 160 543,00	100%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	124 576,00	127 192,00	102%			
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	50 022 805,00	50 033 351,00	100%			
5	Потери воды в сети	м3	3 376 534,00	3 278 885,00	97%			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разниц а
		%				план	факт	
			6,75	6,55	97%			
6	Расход воды на технологические нужды	м3	5 794 859,00	6 499 956,00				
7	Объем реализации воды	м3	40 851 412,00	40 254 510,00	99%			
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	40 851 412,00	40 254 510,00	99%			
10.1	население	м3	24 041 634,00	24 720 146,00	103%			
10.2	бюджетные потребители	м3	1 731 164,00	1 792 323,00	104%			
10.3	прочие потребители	м3	15 078 614,00	13 742 041,00	91%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	77 657,17	55 125,64	71%	1,90	1,37	0,53
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	73 983,73	73 066,52	99%	1,81	1,82	-0,004
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	67 728,31	93 568,90	138%	1,66	2,32	-0,67
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	20 453,95	28 812,46	141%	0,50	0,72	-0,22
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	59 470,64	63 211,41	106%	1,46	1,57	-0,11
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	9 964,24	11 763,17				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	124 955,85	124 772,15	100%	3,06	3,10	-0,04
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.	229 937,16	209 903,27	91%	5,63	5,21	0,41
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	49 635,34	52 131,88	105%	1,22	1,30	-0,08
12	Налоги и платежи	тыс. руб.						
13	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	713 786,38	712 359,35	100%			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
15	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		716 479,63				
16	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		4 120,28				

Экономия сложилась по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 28%;

Цеховые расходы на 7%.

Перерасход выявлен по статьям:

Затраты на покупную электрическую энергию на 0,2%;

Расходы на оплату труда основного производственного персонала на 40%;

Отчисления на социальные нужды на 43%;

Амортизация основных средств на 8%;

Аренда основного оборудования на 1%;

Ремонт и техническое обслуживание основных средств на 7%;

Общексплуатационные расходы на 1%.

9 месяцев 2019 года

За отчетный период получена прибыль в размере 19051,10 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	50 784 237,00	37 183 308,00	73%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	137 807,00	123 329,00				
3	Получено воды со стороны	м3	50 646 430,00	37 059 979,00				
4	Подано воды в сеть	м3	3 418 154,00	2 192 487,00	64%			
5	Потери воды в сети	м3	6,75	5,92	88%			
		%			#ДЕЛ/0!			
6	Расход воды на технологические нужды	м3	5 794 859,00	5 360 147,00				
7	Объем реализации воды	м3	41 433 417,00	29 507 345,00	71%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО "ЧВК"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	41 433 417,00	29 507 345,00	71%			
10.1	население	м3	27 050 613,00	18 798 268,00	69%			
10.2	бюджетные потребители	м3	1 812 593,00	1 239 447,00	68%			
10.3	прочие потребители	м3	12 570 211,00	9 469 630,00	75%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	80 770,94	25 417,55	31%	1,95	0,86	1,09
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	78 749,53	61 100,94	78%	1,90	2,07	-0,170
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	70 443,97	68 987,07	98%	1,70	2,34	-0,638
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	21 274,08	21 236,44	100%	0,51	0,72	-0,206
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	56 682,49	53 052,67	94%	1,37	1,80	-0,430
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	11 511,18	9 285,03				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	129 966,12	80 396,36	62%	3,14	2,72	0,41
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.	239 156,81	159 156,15	67%	5,77	5,39	0,38
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	53 191,71	42 593,42	80%	1,28	1,44	-0,160
12	Налоги и платежи	тыс. руб.						
13	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	741 750,00	521 228,39	70%	17,90	17,66	0,24
15	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		540 279,49				
16	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		19051,10				

Экономия сложилась по статьям:

Материалы (химические реагенты) на 56%;

Ремонт и техническое обслуживание основных средств на 13%;

Цеховые расходы на 7%.

Перерасход выявлен по статьям:

Затраты на покупную электрическую энергию на 9%;

Расходы на оплату труда основного производственного персонала на 38%;

Отчисления на социальные нужды на 40%;

Амортизация основных средств на 31%;

Общексплуатационные расходы на 12%.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование показателя	2020	2021	2022	2023	2024
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 промышленных производителей	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Наименование	2017	2018	2019	2020
факт	721 288,96	712 359,35		
Утверждено ГКРТТ			769 561,07	
прогноз организации				892 941,31
принято ГКРТТ				826 166,68

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2020	892 941,31	18,31	100	25,15	137,4
2021	900 388,70	25,15	100	18,67	74,2
2022	903 303,43	18,67	100	25,29	135,5
2023	913 792,38	25,29	100	19,18	75,8
2024	914 676,13	19,18	100	25,33	132,1

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2020 год приняты в сумме 754 037,45 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 577 192,19 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 397 729,46 тыс.руб., в том числе:

1.1 Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

В данной статье учтены расходы на приобретение реагентов на основании утвержденных норм расхода основных реагентов, представленных договоров с поставщиками и счетов-фактур за 2018-2019 годы в сумме 37 764,90 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
	2020 год					
1	Алюминия сульфат техн.	140,00	51 390,79	7 194,71	3 864,08	27 800,94
2	Праестол 650TR	0,20	51 390,79	10,28	285 855,33	2 938,07
3	Сульфат аммония очищенный	1,60	51 390,79	82,23	33 344,00	2 741,72
4	Уголь активный	3,79	1 163,59	4,41	129 208,00	569,81
15	Соль	7,00	51 390,79	359,74	10 325,27	3 714,37
	Итого					37 764,90

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 131885,74 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 100809,26 тыс.руб. Численность основного производственного персонала принята на уровне предложения организации, среднемесячная зарплата принята на основании представленного штатного расписания с учетом индекса-дефлятора:

- отчисления на социальные нужды – 31 076,48 тыс.руб.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	6,12	26,67	1 959,92

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Ремонтный персонал основных цехов	4,28	35,18	1 806,56
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	8,92	37,54	4 017,89
Очистка воды			
Машинист насосной установки	12,86	27,28	4 210,82
Аппаратчик химводоочистки	10,18	25,73	3 143,34
Оператор на фильтрах	15,01	27,38	4 929,83
Аппаратчик электролиза	3,50	31,03	1 301,86
Ремонтный персонал основных цехов	9,43	41,35	4 681,40
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	35,88	39,13	16 848,55
Транспортирование воды			
Обходчик ВКС	3,29	27,23	1 074,80
Ремонтный персонал основных цехов	91,36	34,60	37 928,97
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	40,32	39,07	18 905,33
Итого	241,15	32,68	100 809,27

1.2 Общехозяйственные расходы* приняты с учетом представленных документов, отчетных данных организации за 2018 год и за 1 полугодие 2019 года, в сумме 228 078,83 тыс.руб. (со снижением к утвержденному 2019 году на 4,6%):

№ п/п	Статьи затрат	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	23 979,68	23 886,92	99,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	7 241,86	7 213,85	99,6
3	ГСМ	16 391,39	16 391,39	100
4	Амортизация ОС цехового назначения	5 935,30	5 935,30	100
5	Затраты на ремонт цеховые			
6	Электроэнергия на цеховые расходы	12 049,18	12 049,18	100
7	Расходы на АВР при наличии АДС			
8	Коммунальные платежи	6 260,96	6 260,96	100
9	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3 233,15	3 233,15	100
10	Договорные услуги			
11	Прочие цеховые расходы, в том числе:	153 117,45	153 115,08	100
11.1	Арендная плата за землю	685,50	683,12	99,7
11.2	Материалы	2 020,70	2 020,70	100
11.3	Подготовка и переподготовка кадров	336,93	336,93	100
11.4	Командировочные расходы	44,76	44,76	100
11.5	Компенсация использования личного транспорта	42,12	42,12	100
11.6	Плата за предоставление банковской гарантии	5,03		
11.7	Пособие по временной нетрудоспособности	197,50	197,50	100
11.8	Приобретение книг и журналов	1,81		
11.9	Лицензионные сборы			

№ п/п	Статьи затрат	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
11.10	Проездные	46,45	46,45	100
11.11	Расходы,связ.с приобр.права на исп.программ ЭВМ	1,31	1,31	100
11.12	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	299,09	299,09	100
11.13	ГРЦ услуги по сбору денег с населения_ОП	382,36	382,36	100
11.14	Дезинфекция	191,68	191,68	100
11.15	Охрана военизированная сторожевая	16 162,21	16 162,21	100
11.16	Семинары	0,16		
11.17	Страх. медицин. добров. работников	430,71	430,71	100
11.18	Страхование обязательное имущества	18,79	18,79	100
11.19	Техобслуживание и обследование	2 076,32	2 076,32	100
11.20	Услуги газоспасательной службы	147,93	147,93	100
11.21	Услуги по выдаче разрешений	991,27	991,27	100
11.22	Услуги по пожарной охране	365,42	365,42	100
11.23	Услуги по содержанию имущества	15,40	15,40	100
11.24	Услуги по уборке помещений	5 183,06	5 183,06	100
11.25	Услуги транспортных организаций	5 266,72	5 266,72	100
11.26	Утилизация отходов	223,24	223,24	100
11.27	Услуги АСУ-Телеком			
11.28	Услуги СТСД	4 639,18	4 639,18	100
11.29	Услуги цеха АТиСТ	41 045,52	41 045,52	100
11.30	Услуги Производственных отделов	51 938,11	51 938,11	100
11.31	Услуги ХБЛ	20 358,16	20 358,16	100
	Итого	228 208,99	228 078,83	99,9

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал	41,47	48,00	23 886,92

*** 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.

Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями приняты в сумме 3,95 тыс.руб. на затраты по транспортировке питьевой воды Филиала АО «Татэнерго» Набережночелнинская ТЭЦ.

2. Ремонтные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 147 419,72 тыс.руб. на основании фактических затрат организации в 2018 году с учетом индексов-дефляторов. ООО «ЧВК» представлены графики планово-предупредительного ремонта оборудования на 2020 год.

№ п/п	Наименование мероприятия	Стадии технологического процесса	Сумма
1.1	Кап.ремонт эл. двигателя 1250 кВт	подъем воды	4069,27
1.2	Кап.ремонт задвижки Ø 1200 мм Ру-2,5 атм (замена)	подъем воды	456,99
1.3	Кап.ремонт обратного клапана Ø 1000 мм КГГУ(замена)	подъем воды	544,91
1.4	Кап.ремонт вращающейся водоочистной сетки	подъем воды	827,02
1.5	Кап.ремонт забора зоны ограждения замена сетки рабицы	подъем воды	770,02
1.6	Капитальный ремонт силовых трансформаторов Т-4, Т-5 ВЗС «Белоус»	подъем воды	225,21
1.7	Капитальный ремонт и очистка оголовков	подъем воды	2020,35
1.8	Замена масляного выключателя ВМПЭ на вакуумный типа ВВ/TEL In=630 А (1000А) ГПП ВЗС	подъем воды	331,71
1.9	Капитальный ремонт ворот и двери ЗРУ 6 кв ГПП ВЗС	подъем воды	196,58
1.10	Кап.ремонт узлов всасывающих камер	подъем воды	1628,01
1.11	Кап.ремонт УДВ с заменой ламп	очистка воды	1344,00
1.12	Кап.ремонт КНС-СОВ	очистка воды	350,99
1.13	Кап.ремонт здания приемной камеры	очистка воды	426,50
1.14	Капитальный ремонт приемного бака коагулянта БРГ № 5 с химзащитой	очистка воды	314,89
1.15	Кап.ремонт трубопровода промывной воды между РЧВ №2 и №3 Ø 1200 мм - 70 п.м.	очистка воды	230,32
1.16	Кап.ремонт подъемных сооружений и подкрановых путей	очистка воды	1233,08
1.17	Кап.ремонт технологического оборудования	очистка воды	604,80
1.18	Кап.ремонт затвора Ø 600 мм на фильтрах (с эл.приводом) (замена)	очистка воды	2526,93
1.19	Кап.ремонт затвора Ø 1200 мм на фильтрах (с эл.приводом) (замена)	очистка воды	3397,40
1.20	Кап.ремонт затвора Ø 800 мм на шламопроводе на фильтрах (с эл.приводом) (замена)	очистка воды	682,43
1.21	Кап.ремонт плиток фильтров (12 фильтров)	очистка воды	2011,43
1.22	Кап.ремонт н/агрегата 12 ГрТ-8 на УПИВ	очистка воды	282,44
1.23	Покраска оборудования насосной станции II-го подъема ХПВ	очистка воды	1511,27

№ п/п	Наименование мероприятия	Стадии технологического процесса	Сумма
1.24	Кап.ремонт резервуара ХПВ № 1	очистка воды	4550,23
1.25	Кап.ремонт стен здания смесителей (замена на сэндвич панели ось П)	очистка воды	4907,28
1.26	Кап.ремонт затвора Ø 1200 мм в насосной станции II-го подъема ХПВ (с эл.приводом) (замена)	очистка воды	1010,03
1.27	Кап.ремонт затвора Ø 1000 мм в насосной станции II-го подъема ХПВ (с эл.приводом) (замена)	очистка воды	842,31
1.28	Кап.ремонт трубопровода ХПВ стройбазы от ВК-42 до ВК-3 - 700 п.м. (замена стального ф300 на п/э ф225)	очистка воды	2764,17
1.29	Кап.ремонт запорной арматуры внутриплощадочных и внешних сетей	очистка воды	420,84
1.30	Кап.ремонт кабельных лотков между отстойниками (9 тоннель)	очистка воды	160,80
1.31	Кап.ремонт шкафов управления отстойников	очистка воды	305,22
1.32	Кап.ремонт эл.двигателя 1250 кВт	очистка воды	411,52
1.33	Кап.ремонт кабельных линий освещения СОВ	очистка воды	818,76
1.34	Кап.ремонт трансформатора 1000 кВа	очистка воды	179,84
1.35	Капитальный ремонт кровли здания смесителей	очистка воды	4152,05
1.36	Кап.ремонт фасадов зд.смесителей и зд.фильтров	очистка воды	1392,72
1.37	Кап. ремонт обратного клапана 800 мм	очистка воды	473,04
1.38	Кап. ремонт (санация) трубопровода 800 ХПВ по I проезду в р-не IT-парка	очистка воды	6040,22
1.39	Кап.ремонт отстойников с заменой перегородок и водосборных лотков. Гидроизоляция стен отстойников	очистка воды	12949,93
1.40	Кап.ремонт кровли зд. горизонтальных отстойников	очистка воды	27313,69
1.41	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ от ВК-158 до ВК-21 с заменой задвижек в ВК-21 а\д59 Ду-400 (санация) АВЗ материалы	транспортировка воды	2819,62
1.42	Капитальный ремонт трубопровода от ВК - 107 до ВК - 304 а\д 42 ПРЗ + замена ввода Ø 100 в столовую № 109 на п\э 225	транспортировка воды	1809,87
1.43	Капитальный ремонт трубопровода от ВК - 11 до ВК - 182-1 а\д 51 Ду-300 (на п\э Ду-315) ТГК + замена задвижки в ВК-11 ввода с ВК-179 и ввод в АБК-409	транспортировка воды	5153,99
1.44	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ от ВК-84 до ВК-220 с заменой вводов в КТСЛ от ВК-81, в ГПП№5, склад№14 а\д96 Ду-400(на п\э ду-315) ЛЗ	транспортировка воды	3681,42

№ п/п	Наименование мероприятия	Стадии технологического процесса	Сумма
1.45	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ от ВК-89 до ВК-293, а/д 54, Ду-400 (санация) ЗД	транспортировка воды	2565,18
1.46	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ от ВК-500 до ВК-502 и до ПГ-501(б) с заменой задвижки в ВК-500 на п\э Ду-160 ОПС	транспортировка воды	1598,87
1.47	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ Ду-300-265п.м. от ВК 21(б) до ВК17(в),17в с заменой вводов Ду-250-40п.м.) от ВК-18, и ввода Ду-50-60п.м.) на КПП с монтажом задвижки в ВК-20(а) а\д102 КВЦ-1(замена на п\э Ду-300)	транспортировка воды	1951,15
1.48	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ400 от ВК1 до ВК5 СиЭнЭйч	транспортировка воды	2697,89
1.49	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ от ПГ- 24 до ПГ-18 а\д104(замена на п\э Ду-225) Ремдизель	транспортировка воды	799,16
1.50	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ КНС-6 на п\э Ду-110	транспортировка воды	2083,66
1.51	Капитальный ремонт запорной арматуры на сетях ХПВ	транспортировка воды	1485,31
1.52	Капитальный ремонт пожарных гидрантов	транспортировка воды	395,64
1.53	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ VI (11 к-с) жилой район	транспортировка воды	1145,83
1.54	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ VII (12 к-с) жилой район	транспортировка воды	2510,99
1.55	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ VIIa (14 к-с) жилой район	транспортировка воды	144,22
1.56	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ XIII(25,25а к-с) ж.р. жилой район	транспортировка воды	4351,03
1.57	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ XXVII (53 к-с) жилой район	транспортировка воды	5438,60
1.58	Капитальный ремонт трубопровода ХПВ 67 мкр.	транспортировка воды	1721,60
1.59	Текущий ремонт	подъем воды	2348,49
1.60	Текущий ремонт	подъем воды	34,52
1.61	Текущий ремонт	очистка воды	7987,41
1.62	Текущий ремонт	очистка воды	16,04
	Итого:		147 419,72

3. Административные расходы приняты в размере 32 039,06 тыс.руб. (со снижением к предложению организации на 3024,16 тыс.руб.):

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
-------	---	---------------------------------------	----------------------------------	---------------

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП (29,54 ед., среднемесячная зарплата 52,05 тыс.руб.)	18 195,57	18 125,18	99,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5 495,06	5 473,81	99,6
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	2,11	2,11	100,0
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1 312,75	1 312,75	100,0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	199,83	199,83	100,0
6	Транспортные расходы	72,05	72,05	100,0
7	Охрана вневедомственная			
8	Услуги банка			
9	Услуги ЕРЦ			
10	Представительские расходы	10,75	10,75	100,0
11	Подготовка кадров	85,87	85,87	100,0
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	229,86	229,86	100,0
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	249,50	249,50	100,0
14	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	4 924,35	1 991,83	40,4
14.0				
14.1	Аудиторские услуги	86,13	86,13	100,0
14.2	Дезинфекция	0,28	0,28	100,0
14.3	Информационные услуги	629,33	629,33	100,0
14.4	Комиссионное вознаграждение	571,19		
14.5	Охрана военизированная сторожевая	141,87	141,87	100,0
14.6	Семинары	92,40		
14.7	Сертификация	13,50	13,50	100,0
14.8	Страх. медицин. добров. работников	149,70	149,70	100,0
14.9	Техобслуживание и обследование	19,88	19,88	100,0
14.10	Услуги по выдаче разрешений	218,40	218,40	100,0
14.11	Услуги по пожарной охране	2,63	2,63	100,0
14.12	Услуги по содержанию оргтехники			
14.13	Услуги по уборке помещений	55,36	55,36	100,0
14.14	Утилизация отходов	11,16	11,16	100,0
14.15	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	2 932,52		
15	Лицензии, экспертиза	0,34	0,34	100,0
16	Страхование имущества			
17	Аренда земли	59,18	59,18	100,0
18	Аренда зданий			
20	Прочие общеэксплуатационные расходы	5 024,09	5 024,09	100,0
20.1	Материалы	184,38	184,38	100,0
20.2	Охрана труда в управлении	309,14	309,14	100,0
20.3	Взносы, вклады и иные обязательства	134,50		
20.4	Командировочные расходы	354,42	354,42	100,0
20.5	Компенсация использования личного транспорта	15,58	15,58	100,0
20.6	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	61,21	61,21	100,0
20.7	Приобретение книг и журналов			
20.8	Проездные	9,04	9,04	100,0
20.9	Расходы на рекламу			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	2020 год (предложение организации)	2020 год (расчет Госкомитета)	Отклонение, %
20.10	Расходы, связанные с приобретением права на исполнение программ ЭВМ	138,98	138,98	100,0
20.11	Страхование добров. на негос. пенсион. обеспечение	118,54	118,54	100,0
20.12	Участие в симпозиумах, выставках, конкурсах			
20.13	Услуги АСУ-Телеком			
20.14	Услуги цеха УАТиСТ	3 643,65	3 643,65	100,0
20.15	Коммунальные платежи	54,64	54,64	100,0
20.16	Прочие общеэксплуатационные расходы			
	Итого	35 861,31	32 039,06	89

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 86 552,93 тыс.руб. (с ростом к уровню 2019 года на 12%) по средней цене за 9 месяцев 2019 года с учетом индекса дефлятора. Удельный расход электрической энергии согласно техническому заключению составил 0,49 кВт.ч./куб.м.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии и в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2018 год.

4.Неподконтрольные расходы приняты в сумме 40 452,66 тыс.руб. и включили в себя затраты:

на оплату налогов на основании представленных налоговых деклараций за 2018 год:

- транспортный налог 462,08 тыс.руб.;
- земельный налог 88,67 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы 1 053,91 тыс.руб.;
- налог на имущество 3 995,59 тыс.руб.;
- водный налог (с учетом планируемого объема воды) 24 823,35 тыс.руб.
- затраты на аренду оборудования:

№ п/п	Наименование оборудования	Очистка воды				Транспортирование воды			
		Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
	2020 год								
1	Аренда цифрового потока Е1		0,00				0,00		

№ п/п	Наименование оборудования	Очистка воды				Транспортирование воды			
		Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
2	Аренда ж/д пути необщего пользования	1,21	14,56	№5/83-19/ЧВК-2019-8-1 от 29.01.2019г. (01.01.19-30.11.19) 4 689,91 р., в мес. в т.ч. НДС 20% СОВ	Промжелдортранс-Сервис ООО		0,00		
3	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения		0,00			648,08	7 776,95	№005-440/5-185 от 01.07.11 (на неопр.срок) ДС №105-3022 от 29.03.2019г. ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб.Челны
4	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения (вновь построенные объекты)		0,00			10,26	123,09	05-555/5-171 от 01.07.12 ДС №105-3015 от 25.03.2019г. 274 224,96 без НДС в год ЮЗР	Исполком г. Наб.Челны
5	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения		0,00			4,61	55,30	005-712/5-237 от 02.09.14 ДС № 105-2916 от 13.10.2018 127 237,29 без НДС в год СВР	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)
6	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения		0,00			4,93	59,14	005-864/8-23 от 26.02.16 ДС №105-2917 от 13.10.2018 136 067,80 р. без НДС в год СВР	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)
7	Аренда зданий, сооружений (сети)		0,00			10,01	120,15	№ 005-964/ЧВК - 2017-8-14 от 07.09.17г. 273 974,58 р. в год без НДС ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб. Челны
8	Аренда зданий, сооружений (сети)		0,00			4,19	50,29	№ 005-965/ЧВК - 2017-8-13 от 11.09.17г. 114 661,02 р. в год без НДС ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб. Челны
9	Аренда зданий, сооружений (сети)		0,00			94,61	1 135,30	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (с 01.04.18 по 28.02.19, с автопродлонгацией) 3 021 429,68 р.в мес., в т.ч.НДС 20% 503 571,61 р.)) ПВИИ, ХП	КАМАЗ ПАО
10	Аренда ЦТП 36 ед-ц (с 2015г)		0,00			57,86	694,30	10Д479/463/5-270 от 22.10.10, Увед.от 29.11.18. с 01.01.19 = 159 754,96р.(в т.ч.НДС 20% 26 625,83р.) в мес. СВР	Татэнерго АО
Итого			14,56				10 014,51		

Согласно п.44 Основ ценообразования расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем

экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

На основании изложенного при расчете арендной платы были учтены амортизационные отчисления и налог на имущество.

Таким образом, сумма затрат по данной статье составила 10 029,07 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расходы по данной статье составили 49 839,66 тыс.руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года 63 211,41 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 13 308, 543 тыс.руб. (107 объектов) и 63, 211 тыс.руб. (544 объекта).

Недополученные доходы прошлых периодов регулирования

Приняты по предложению организации в сумме 42 340,58 тыс.руб., Согласно п. 49 Приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 27.05.2015) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Методические указания) неподконтрольные расходы включают в себя, в том числе расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов. Величина отклонения фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов, учитывается при ежегодной корректировке необходимой валовой выручки в соответствии с п.п. 90, 91 Методических указаний.

НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ принята на уровне утвержденного периода и составила 1194,00 тыс.руб. на основании предоставленных подтверждающих документов на социальные расходы.

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020 год исключены:

- экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2018 год.) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на материалы (химические реагенты), ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, цеховые расходы в сумме 36428,89 тыс.руб. (по 9 107,22 тыс.руб. с 2020 по 2023 гг.)

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Расчетно-предпринимательская прибыль ООО «ЧВК» на 2020 год составила 37 701,87 тыс.руб.

Выполнение инвестиционной программы

Инвестиционная программа ООО «ЧелныВодоканал» в сферах водоснабжения и водоотведения на 2017-2019 гг. утверждена приказом Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 30.11.2016 № 205/0. Корректировка инвестиционной программы в части 2018-2019 г. утверждена приказом Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 05.10.2018 № 162/0.

Согласно утвержденной инвестиционной программе в 2018 году была предусмотрена реализация 21 инвестиционного мероприятия на общую сумму 123 237,47 тыс. руб. (без учета НДС и налога на прибыль), в том числе по источникам:

- ✓ амортизация – 33 300,0 тыс. руб.,
- ✓ плата за подключение – 75 249,47 тыс. руб.,
- ✓ прочие собственные средства (возврат аренды) – 14 688,0 тыс. руб.

Согласно представленному отчету ООО «ЧелныВодоканал» запланированные на 2018 год инвестиционные мероприятия не выполнены в полном объеме:

- выполнено 19 мероприятий на общую сумму 93 275,92 тыс. руб.,
- не выполнено 2 мероприятия, срок реализации данных мероприятий перенесен на 2019 год в виду графика застройки жилых комплексов;
- 3 мероприятия реализованы в 2017 году, в 2018 году оформлены и введены актами ввода;
- дополнительно начато финансирование и реализация на сумму 3 630,59 тыс. руб. 11 внеплановых мероприятий по источнику «плата за присоединение» в соответствии с заявками в рамках утвержденных ставок на подключение.

Фактическое освоение по инвестиционной программе составило 96 906,51 тыс. руб. (без учета НДС и налога на прибыль) (79% к утвержденной сумме финансирования) в том числе по источникам:

- ✓ амортизация – 46 753,65 тыс. руб. (140%);
- ✓ плата за подключение – 33 660,11 тыс. руб. (45%);

✓ прочие собственные средства – 16 492,75 тыс. руб. (112%).

По мероприятиям представлены протоколы электронных торгов, договора подряда, счета-фактуры, акты приемки выполненных работ (форма КС-2), справки о стоимости выполненных работ (форма КС-3), карточки счета 51 по контрагентам за 2018 год, акты приемки законченного строительством объекта (форма КС-11), платежные поручения, акты о приеме-передаче объекта основных средств (форма ОС-1) и акты приема-сдачи реконструированных объектов основных средств (форма ОС-3).

По итогам 2018 года проведено строительство сетей водоснабжения протяженностью 4 208,1 пм, санация 3 387,5 пм сетей, реконструкция 681 пм подводящего канала очистных сооружений.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЧВК» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2020	2021	2022	2023	2024
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	567 610,82	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	1 194,00	1 194,00	1 194,00	1 194,00	1 194,00
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,49	0,49	0,49	0,49	0,49

	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2020	2021	2022	2023	2024
1	Индекс потребительских цен	%	103,0	103,7	104,0	104,0	104,0
2	Индекс изменения количества активов	-					
3	Операционные расходы	тыс.руб.	567 610,82	582 726,30	599 974,99	617 734,25	636 019,19

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$OP_i = OP_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

OP_i - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

ИПЦ_{i-1} - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

ИКА_{i-1} - индекс изменения количества активов в году i-1 (указывается для тех организаций, для которых используется).

ИКА_{i-1}

1.2 Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	86 552,93	89 149,52	91 824,01	94 578,73	97 416,09
Индекс, %	112	103	103	103	103

1.3 Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2020	2021	2022	2023	2024
Затраты, тыс.руб.	40 452,66	44 250,93	48 555,70	53 568,90	59 280,38
Индекс промышленных производителей, %	104,2%	103,8%	104,1%	104,3%	104,3%

1. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

НВВ_i - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

ТР_i - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

А_i - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

ПР_i - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

ПР_i^{го} - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2020	2021	2022	2023	2024
1	Текущие расходы, тыс.руб.	754 037,45	775 802,94	800 322,06	826 149,02	853 291,45

2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	49 839,66	49 839,66	49 839,66	49 839,66	49 839,66
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	1 194,00	1 194,00	1 194,00	1 194,00	1 194,00
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	37 701,87	38790,15	40016,1	41307,45	42664,57
5	Экономически необоснованные расходы прошлых периодов регулирования	7 285,78	7 285,78	7 285,78	7 285,78	-
	ИТОГО необходимая валовая выручка	826 166,68	806 679,86	832 424,94	859 543,25	897 150,02

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «ЧВК» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	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	
<i>Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)</i>	23,60	100	24,47	103,7
<i>Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)</i>	19,67	100	20,39	103,7
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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	
<i>Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)</i>	23,47	79,9	23,47	100
<i>Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)</i>	19,56	79,9	19,56	100

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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	
<i>Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)</i>	23,47	100	24,96	106,3
<i>Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)</i>	19,56	100	20,80	106,3
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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	
<i>Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)</i>	24,96	100	25,04	100,3

учетом НДС)				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,80	100	20,87	100,3

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			Отклонение к 01.01.2024, %
	с 01.01.2024 по 30.06.2024	Отклонение к 01.07.2023, %	с 01.07.2024 по 31.12.2024	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	25,04	100	27,16	108,5
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,87	100	22,63	108,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ЧВК» и Исполнительного комитета муниципального образования г.Набережные Челны. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифов на питьевую воду ООО «ЧВК» на 2020-2024 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 «ЧВК» на 2020-2024 годы.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2020 год ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

[illegible]

№ 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		2020 год	С 1 января по 30 июня		
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3		6,42					5,03				
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.											
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3		6,42					5,03				
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	22 050,97	19 604,97	88,9%	11 467,57	11 467,57	22 935,14	21 314,72	10 493,87	10 808,69	21 302,56	92,9%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.											
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 335,46	3 140,42	94,2%	1 890,57	1 890,57	3 781,14	3 643,51	1 603,53	1 651,64	3 255,17	86,1%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	2 571,15	2 156,18	83,9%	1 558,91	1 558,91	3 117,83	3 245,43	1 545,52	1 545,52	3 091,04	99,1%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	2 571,15	2 156,18	83,9%	1 558,91	1 558,91	3 117,83	3 245,43	1 545,52	1 545,52	3 091,04	99,1%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.											
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	354 357,29	332 396,25	93,8%	180 655,20	180 655,20	361 310,39	399 586,20	164 550,28	168 715,60	333 265,88	92,2%
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	324 759,74	303 775,85	93,5%	168 016,85	168 016,85	336 033,69	362 361,52	147 534,26	151 439,63	298 973,88	89,0%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	77 657,17	55 125,64	71,0%	40 385,47	40 385,47	80 770,94	37 709,58	18 603,40	19 161,50	37 764,90	46,8%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	39 712,23	37 043,68	93,3%	20 658,69	20 658,69	41 317,38	42 476,24	21 659,55	22 309,34	43 968,89	106,4%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	32 195,54	32 593,69	101,2%	16 743,23	16 743,23	33 486,47	35 252,16	17 298,42	17 817,37	35 115,79	104,9%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 723,05	9 973,02	102,6%	5 056,46	5 056,46	10 112,91	11 280,69	5 535,49	5 701,56	11 237,05	111,1%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	52 091,89	44 004,56	84,5%	26 214,91	26 214,91	52 429,81	44 004,56	17 347,91	17 347,91	34 695,83	66,2%
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	66,96	63,97	95,5%	29,92	29,92	59,84	16,74	7,28	7,28	14,56	24,3%
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	15 497,63	32 907,72	212,3%	8 059,52	8 059,52	16 119,03	91 529,07	17 803,69	18 337,80	36 141,49	224,2%
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	8 367,96	25 620,38	306,2%	4 351,74	4 351,74	8 703,49	83 609,15	13 861,11	14 276,94	28 138,04	323,3%
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.											
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3		6,42					5,03				

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Экспертное заключение 24.8

№ 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	2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
15	Товарная продукция	тыс. руб.	736 417,76	716 479,63	97,3%	370 963,47	398 597,60	769 561,07	892 941,31	405 706,72	420 459,95	826 166,68	107,4%
15.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.											
15.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	736 417,76	716 479,63	97,3%	370 963,47	398 597,60	769 561,07	892 941,31	405 706,72	420 459,95	826 166,68	107,4%
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	184 426,49	115 689,27	62,7%	93 324,31	93 324,31	186 648,61	284 887,47	97 540,38	99 719,00	243 109,07	130,2%
16.1	Амортизация	тыс. руб.	59 470,64	9 422,53	15,8%	28 341,25	28 341,25	56 682,49	63 211,41	24 919,83	24 919,83	49 839,66	87,9%
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.											
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	124 955,85	106 266,74	85,0%	64 983,06	64 983,06	129 966,12	221 676,06	72 620,55	74 799,17	147 419,72	113,4%
16.4	Прочие источники	тыс. руб.											
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.		96 906,51									
17.1	Амортизация	тыс. руб.		46 753,65									
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.											
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.											
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.		33 660,11									
17.5	Прочие источники	тыс. руб.		16 492,75									
18	Среднеотпускной тариф (однотавочный)	руб./м3	18,03	17,80	98,7%	18,31	19,67	18,99	21,73	19,67	20,39	20,03	105,5%

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2020 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			2019 год		План на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2020 год	2020 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	5	6	7	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да	да	
1	Расходы на электрическую энергию	73983,73	73066,52	98,8%	77227,00	105,7%	83 684,65	86552,93	112,1%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	548 761,50	543 092,06	99,0%	570 768,02	105,1%	655 853,86	577 192,19	101,1%
	Операционные расходы (проверка)	548 761,50	543 092,06	99,0%	570 768,02	105,1%	655 853,86	577 192,19	101,1%
	<i>Индекс эффективности расходов</i>						1,00%	1,00%	
	<i>Индекс потребительских цен</i>						3,4%	103,0%	
	<i>Индекс количества активов</i>								
2.1	Производственные расходы	395 776,59	387 410,26	97,9%	411 645,80	106,3%	398 316,48	397 729,46	96,6%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	92 852,48	70 207,81	75,6%	96 575,52	137,6%	54 100,97	54 156,29	56,1%
2.1.1.1	Реагенты	77 657,17	55 125,64	71,0%	80 770,94	146,5%	37 709,58	37 764,90	46,8%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	15 195,30	15 082,17	99,3%	15 804,58	104,8%	16 391,39	16 391,39	103,7%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства								
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем								
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	88 182,26	122 381,36	138,8%	91 718,05	74,9%	132 397,91	131 885,74	143,8%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	67 728,31	93 568,90	138,2%	70 443,97	75,3%	101 200,75	100 809,26	143,1%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	20 453,95	28 812,46	140,9%	21 274,08	73,8%	31 197,17	31 076,48	146,1%

Экспертное заключение 24.8

2.1.4	Общехозяйственные расходы	214 741,86	194 821,10	90,7%	223 352,23	114,6%	211 817,60	211 687,44	94,8%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:								
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта								
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод								
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание								
2.1.5.4	Прочие расходы								
2.2	Ремонтные расходы	124 955,85	124 772,15	99,9%	129 969,28	104,2%	221 676,06	147 419,72	113,4%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	13 012,11	18 505,41	142,2%	13 537,01	73,2%	20 111,79	20 327,85	150,2%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	111 943,73	106 266,74	94,9%	116 432,27	109,6%	201 564,27	127 091,87	109,2%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы								
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала								
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы								
2.3	Административные расходы	28 029,07	30 909,64	110,3%	29 152,93	94,3%	35 861,31	32 043,01	109,9%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	757,33	869,81	114,9%	787,70	90,6%	945,31		
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	308,18	211,50	68,6%	320,54	151,6%	229,86		
2.3.1.2	Юридические услуги								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	69,28	79,25	114,4%	72,06	90,9%	86,13		
2.3.1.4	Консультационные услуги								
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий								
2.3.1.6	Информационные услуги	379,87	579,06	152,4%	395,10	68,2%	629,33		
2.3.1.7	Управленческие услуги								
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	20 889,92	21 756,72	104,1%	21 727,53	99,9%	23 690,64	23 598,99	108,6%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	16 044,49	16 823,39	104,9%	16 687,81	99,2%	18 195,57	18 125,18	108,6%

2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	4 845,43	4 933,33	101,8%	5 039,72	102,2%	5 495,06	5 473,81	108,6%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	49,01	54,46	111,1%	50,98	93,6%	59,18		
2.3.4	Служебные командировки	353,52	326,11	92,2%	367,70	112,8%	354,42		
2.3.5	Обучение персонала	119,65	79,01	66,0%	124,45	157,5%	85,87	85,87	69,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов								
2.3.7	Прочие административные расходы	5 859,63	7 823,53	133,5%	6 094,58	77,9%	10 725,89	8 358,15	137,1%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	13,03	2,11	16,2%	13,55	643,3%	2,11		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий		130,54				141,87		
2.3.7.3	Прочие расходы	5 846,60	7 690,89	131,5%	6 081,03	79,1%	10 581,91	8 358,15	137,4%
3	Амортизация	59 470,64	63 211,41	106,3%	56 682,49	89,7%	63 211,41	49 839,66	87,9%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	59 470,64	63 211,41	106,3%	56 682,49	89,7%	63 211,41	49 839,66	87,9%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	51 944,73	32 989,36	63,5%	35 549,95	107,8%	43 929,07	40 452,66	113,8%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:		3,95				3,12		
4.1.1	расходы на транспортировку воды								
4.1.2	расходы на покупку воды								
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению								
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды		3,95				3,12		
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	21 606,27	21 222,24	98,2%	24 038,77	113,3%	31 943,21	30 423,60	126,6%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН								
4.2.2	Единый налог при УСН								
4.2.3	Налог на имущество организаций	4 253,34	3 995,59	93,9%	4 309,65	107,9%	3 995,59	3 995,59	92,7%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	728,23	1 053,91	144,7%	743,11	70,5%	1 053,91	1 053,91	141,8%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	16 059,12	15 621,99	97,3%	18 468,27	118,2%	26 342,96	24 823,35	134,4%

Экспертное заключение 24.8

[illegible]

Экспертное заключение 24.8

7	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	6 654,27			7 344,14			9 107,22	
8	Экономия операционных расходов								
9	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)								
10	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя								
10	Итого НВВ	729 763,49	716 479,63	98,2%	769 561,07	107,4%	892 941,31	826 166,68	107,4%

Дата: _____

**Корректировка долгосрочных тарифов
на техническую воду (оборотная вода)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020 г.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.04.2017 № 10-10/кс (в редакции постановлений Госкомитета от 15.12.2017 № 10-126/кс, от 14.09.2018 № 10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-180/кс, от 20.11.2019 № 10-70/кс) установлены тарифы на техническую воду (оборотная вода) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» муниципального образования «город Набережные Челны» на 2017-2020 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 (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	2,20	90,8%	2,20	100,0%
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	2,20	100%	2,36	107,2%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	2,22	94%	2,22 (по 10.09.2019)	100%
	2,22	94%	2,45 (по 10.09.2019)	110,4%
2020 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	2,22	90,6%	2,47	111,3%

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 техническую воду (оборотная вода) на 2017-2020 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.

Организация обратилась в Госкомитет с предложением на корректировку долгосрочных тарифов на 2020 год.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

ИНН/КПП: 1650297657 / 165001001.

Генеральный директор: Пузырьков Кирилл Юрьевич.

Адрес организации: 423810, г.Набережные Челны, Хлебный проезд, д.27.

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Система налогообложения: общая.

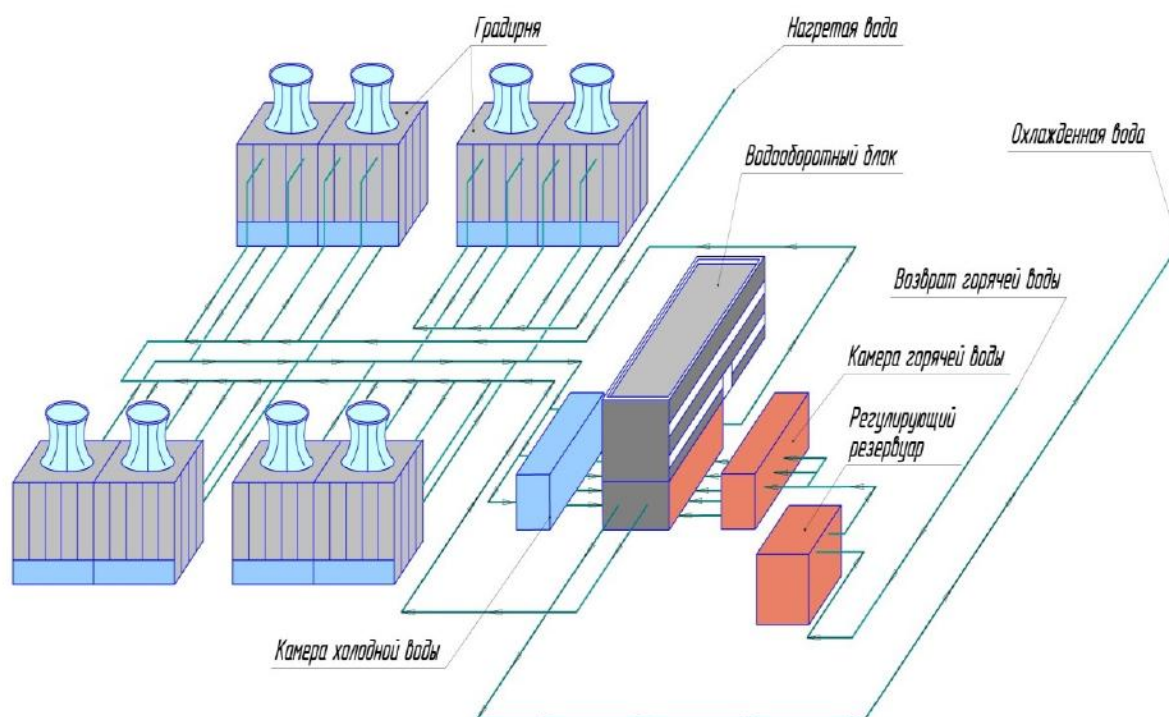
Потребителями услуг ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» в части реализации технической воды являются ПАО «КАМАЗ»: Автомобильный, Прессово-рамный, Кузнечный, Литейный заводы и завод Двигателей для охлаждения технологического оборудования.

Описание схемы водоснабжения

Вода оборотных циклов после использования ее для охлаждения производственного оборудования через систему самотечных коллекторов поступает в регулирующий резервуар откуда также самотеком поступает в камеру горячей воды. Регулирующий резервуар и камера горячей воды по сути являются сообщающимися сосудами. Из камеры горячей воды вода насосом подается на градирню, при этом поток разделяется, часть воды подается на орошение сверху, часть на разбрызгивание в нижней части градирни.

Из камеры градирни вода самотеком поступает в камеру холодной воды, откуда насосом подается потребителям. В камеру холодной воды также добавляются реагенты, полифосфат натрия (для предотвращения отложения карбонатов) и медный купорос (для подавления развития микрофлоры в летний период).

Общая производительность ВОБ	Проект – 960 тыс. м ³ /сут
Водооборотные блоки	4 шт.
Сети обратного водоснабжения	23,8 км



Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получена **прибыль** в размере **19 020,44** тыс.руб.

Экономия в сумме 49 792,94 тыс.руб. сложилась по статьям:

- «аренда основных средств» - на 3 204,31 тыс.руб.;
- «ремонт и техническое обслуживание основных средств» - на 46 588,63 тыс.руб.

Перерасход сложился по статьям:

- «фонд оплаты труда основного производственного персонала»;
- «амортизация основных средств»;
- «цеховые расходы»;
- «общексплуатационные расходы».

			план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	87 498 667,00	105 831 870,00	121,0%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
3	Получено воды со стороны	м3						
5	Подано воды в сеть	м3	87 498 667,00	105 831 870,00	121,0%			
6	Потери воды в сети	м3	653 859,00	411 276,00	62,9%			
		%	0,7%	0,4%				
7	Расход воды на технологические	м3	4 838,00	4 838,00	100,0%			

			план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	нужды всего							
8	Объем реализации воды	м3	86 839 970,00	105 415 756,00	121,4%			
9	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
10	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
11	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	86 839 970,00	105 415 756,00	121,4%			
11.1	население	м3						
11.2	бюджетные потребители	м3						
11.3	прочие потребители	м3	86 839 970,00	105 415 756,00	121,4%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	2 054,48	2 714,00	132,1%	0,02	0,03	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	73 644,13	89 564,20	121,6%	0,85	0,85	0,00
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 548,39	14 192,24	188,0%	0,09	0,13	-0,05
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 280,37	4 349,68	190,7%	0,03	0,04	-0,02
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	393,98	10 948,02	2778,8%	0,005	0,10	-0,10
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10 464,49	9 498,63	90,8%	0,12	0,09	0,03
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	58 441,27	24 353,71	41,7%	0,67	0,23	0,44
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	38 384,16	52 730,89	137,4%	0,44	0,50	-0,06
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	10 780,20	13 479,45	125,0%	0,12	0,13	-0,004
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
15	Всего расходов	тыс. руб.	203 991,47	221 830,82	108,7%	2,35	2,10	
16	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	197 980,38	240 851,26	121,7%			
17	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			19 020,44				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2016 (факт)	2017 (факт.)	2018 (факт.)	2019 (утв.)	2020 (предлож. организ.)	2020 (пргноз Госкомитета)	Отклонение, %
1	Поднято воды	87498,667	95160,289	105831,870	105690,126	105688,835	105831,870	100,1%
1.1	потери воды	653,859	16,741	411,276	794,859	794,859	411,276	51,4%
		0,75%	0,018%	0,4%	0,75%	0,75%	0,4%	
1.2	расход воды на технологические нужды	4,838	4,837	4,838	4,838	3,547	4,838	100%
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	86839,970	95138,711	105415,756	104890,429	104890,429	105415,756	100,5%
2.1	По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»							
2.2	По группе потребителей «Население»							
2.3	По группе потребителей «Прочие»	86839,970	95138,711	105415,756	104890,429	104890,429	105415,756	100,5%

Объем поднятой воды на 2020 г. принят на уровне фактического значения 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			
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	113388,34	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>					
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,30	0,30	0,30	0,30

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, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 г. ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ от 01.10.2018, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы дефляторы	2020 год
электрическая энергия	103,0%
индекс потребительских цен	103,0%
индекс промышленных производителей	104,2%

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):

$$HBB_i^{\phi} = OP_i^{\phi} + NP_i^{\phi} + PЭ_i^{\phi} + PP_i^{го.ф} + A_i^{\phi} + PR_i^{\phi} + \Delta Rez_i^{\phi} + \Delta NP_i + \Delta II_i + \Delta ЦП_i$$

где:

OP_i^{ϕ} - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [пунктом 95](#) настоящих Методических указаний;

NP_i^{ϕ} - 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;

PR_i^{ϕ} - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

ΔRez_i^{ϕ} - 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;

$PЭ_i^{\phi}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$PP_i^{го.ф}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

A_i^{ϕ} - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2020 год в сумме 123 274,87 тыс.руб. с ростом 102,0%

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты на 2020 год в сумме **106 935,70** тыс.руб. с ростом на 13,3%.

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$RT_i^{\phi} = UP_i^{\text{эф}} \cdot Q_i^{\text{вф}} \cdot ЦТ_i^{\phi(\text{расч})}$$

$Q_i^{\text{вф}}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i -м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{\phi(\text{расч})}$ - 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.
2020	105 831,870	0,30	3,37	106 935,70

Тарифы на электрическую энергию приняты с учетом фактической цены за 9 месяцев 2019 года и индексов дефляторов.

3. Неподконтрольные расходы на 2020 год приняты в сумме **4 556,64** тыс.руб., в том числе:

1) *расходы, связанные с уплатой налогов и сборов*, в сумме **3 313,49** тыс.руб. по предложению организации, в т.ч.:

- налог на имущество в размере 1 563,4 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду в размере 949,2 тыс.руб.;
- земельный налог в размере 645,6 тыс.руб.;
- транспортный налог в размере 155,3 тыс.руб.

2) *расходы, связанные с арендной платой*, в сумме **1 243,15** тыс.руб. с учетом представленных обосновывающих документов:

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	№ договора	Организация-арендодатель
Аренда зданий, сооружений	103,60	1 243,15	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (с 01.04.18 по 28.02.19, с автопродлонгацией)	ПАО КАМАЗ
Итого		1 243,15		

6. Расходы на амортизацию основных средств на 2020 год приняты в сумме **9 649,33** тыс.руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года 10948,02 тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере 757, 72тыс.руб. (107 объектов) и 540,982тыс.руб. (544 объекта).

7. Расчетная предпринимательская прибыль, принята в размере **12 220,83** тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

8. Нормативная прибыль принята Госкомитетом в размере **401,37** тыс.руб. на основании подтверждающих документов на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами.

9. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2020 год составляет **257 038,74** тыс.руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду (оборотная вода) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду (оборотная вода), руб./куб.м.		Отклонение к 31.12.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	2,44	2,44	99,5%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду (оборотная вода) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2020 г. 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.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки филиала ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду (оборотная вода) на 2020 г.
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета 2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году	
			Утверждено	Факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				корректировка (план организации)	корректировка			
				В среднем за год	В среднем за год							% роста факт/утв			С 1 января по 30 июня
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Является ли организация плательщиком НДС I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	да/нет	да	да				да							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	86 839,970	105 415,756	121,4%	52 445,215	52 445,215	104 890,429	201,0%	104 890,429	52 707,878	52 707,878	105 415,756	100,5%	
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	86 839,970	105 415,756	121,4%	52 445,215	52 445,215	104 890,429	201,0%	104 890,429	52 707,878	52 707,878	105 415,756	100,5%	
2.3.1	Население	тыс. м3													
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3													
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	86 839,970	105 415,756	121,4%	52 445,215	52 445,215	104 890,429	201,0%	104 890,429	52 707,878	52 707,878	105 415,756	100,5%	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	9,91	12,03	121,4%	5,99	5,99	11,97	201,0%	12,03	6,02	6,02	12,03	100,5%	
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	203 991,47	221 830,82	108,7%	119 772,26	119 772,26	239 544,52	185,2%	251 804,16	122 145,57	122 270,97	244 416,54	102,0%	
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	193 211,27	208 351,37	107,8%	114 105,73	114 105,73	228 211,47	182,6%	239 972,69	116 309,01	116 309,01	232 618,02	101,9%	
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	2 054,48	2 714,00	132,1%	1 063,75	1 063,75	2 127,49	255,1%	2 177,83	1 084,70	1 084,70	2 169,41	102,0%	
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	73 644,13	89 564,20	121,6%	47 178,65	47 178,65	94 357,29	189,8%	103 077,76	53 467,85	53 467,85	106 935,70	113,3%	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 548,39	14 192,24	188,0%	3 908,33	3 908,33	7 816,66	363,1%	8 001,61	3 985,33	3 985,33	7 970,65	102,0%	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 280,37	4 349,68	190,7%	1 180,71	1 180,71	2 361,41	368,4%	2 417,29	1 203,97	1 203,97	2 407,93	102,0%	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	393,98	10 948,02	2778,8%	4 800,56	4 800,56	9 601,12	228,1%	10 948,02	4 824,66	4 824,66	9 649,33	100,5%	
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10 464,49	9 498,63	90,8%	5 840,44	5 840,44	11 680,88	162,6%	10 711,27	621,58	621,58	1 243,15	10,6%	
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	58 441,27	24 353,71	41,7%	30 259,14	30 259,14	60 518,27	80,5%	61 950,13	30 855,24	30 855,24	61 710,48	102,0%	
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	41 123,59	20 591,81	50,1%	21 292,56	21 292,56	42 585,13	96,7%	43 592,69	21 712,03	21 712,03	43 424,05	102,0%	
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.	38 384,16	52 730,89	137,4%	19 874,16	19 874,16	39 748,33	265,3%	40 688,77	20 265,69	20 265,69	40 531,37	102,0%	
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.													
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НБВ	тыс. руб.													
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.													
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	8 035,52	10 165,96	126,5%	4 160,55	4 160,55	8 321,10	244,3%	8 517,98	4 179,82	4 305,21	8 485,03	102,0%	
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	2 744,68	3 313,49	120,7%	1 505,98	1 505,98	3 011,95	220,0%	3 313,49	1 656,75	1 656,75	3 313,49	110,0%	
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	2 744,68	3 313,49	120,7%	1 505,98	1 505,98	3 011,95	220,0%	3 313,49	1 656,75	1 656,75	3 313,49	110,0%	
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.													
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.	710,14	19 020,44	2678,4%	355,07	12 332,30	12 687,37	154,2%	13 910,77	6 311,10	6 311,10	12 622,20	99,5%	
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.													
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	710,14	1 621,29	228,3%	355,07	355,07	710,14	456,6%	1 320,56	200,69	200,69	401,37	56,5%	
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.		13 919,32											
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.					11 977,23	11 977,23		12 590,21	6 110,41	6 110,41	12 220,83	102,0%	
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.		3 479,83											
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.		3 479,83											
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.													
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.													

Экспертное заключение 25.1

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году	
			Утверждено	Факт		утверждено					корректировка (план организации)	2020 год			
				В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня					С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.													
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.													
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	6 721,23			3 631,11	3 631,11	7 262,21							
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.	197 980,38	240 851,26	121,7%	116 496,22	128 473,45	244 969,68	187,5%	265 714,94	128 456,67	128 582,07	257 038,74	104,9%	
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	2,28	2,28	100,2%	2,22	2,45	2,34	93,3%	2,53	2,44	2,44	2,44	104,4%	
14							110,3%			108,5%	99,5%	100,1%			

Дата: _____

**Корректировка долгосрочных тарифов
на техническую воду (повторно-используемая вода)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020 г.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.04.2017 № 10-10/кс (в редакции постановлений Госкомитета от 15.12.2017 № 10-126/кс, от 14.09.2018 № 10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-180/кс, от 20.11.2019 № 10-70/кс) установлены тарифы на техническую воду (повторно-используемая вода) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2017-2020 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 (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	1,76	100%	1,86	105,5%
2018				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	1,73	100%	1,73	100,0%
2019				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	1,73	100%	2,02 (по 10.09.2019)	116,8%
	1,73	100%	2,21 (с 11.09.2019)	127,7%
2020				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	1,89	85,5%	1,89	100,0%

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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на техническую воду (повторно-используемая вода) на 2017-2020 годы 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.

Организация обратилась в Госкомитет с предложением на корректировку долгосрочных тарифов на 2020 год.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

ИНН/КПП: 1650297657 / 165001001.

Генеральный директор: Пузырьков Кирилл Юрьевич.

Адрес организации: 423810, г.Набережные Челны, Хлебный проезд, д.27.

Основные направления деятельности:

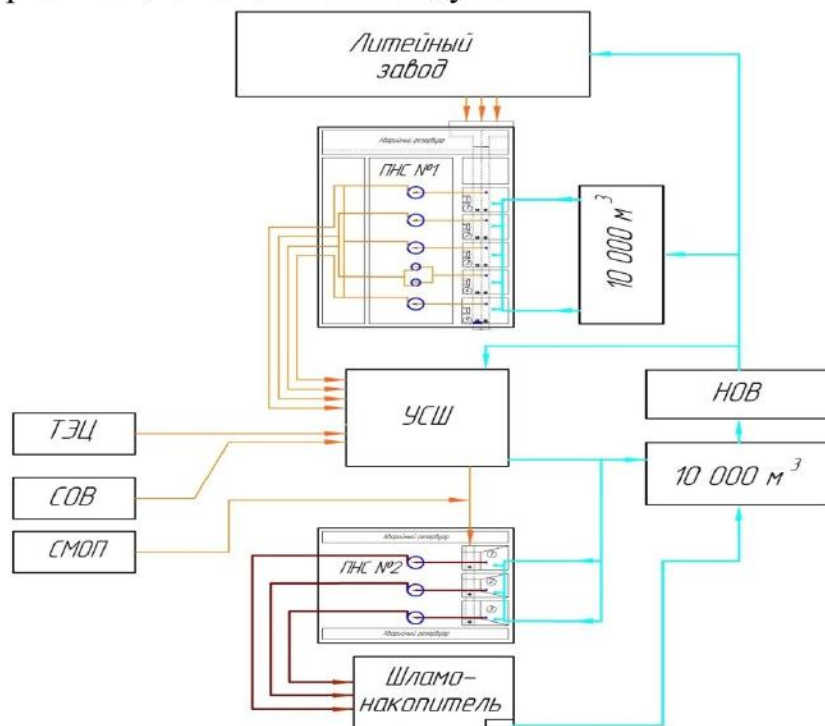
- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Система налогообложения: общая.

Потребителями услуг в части реализации технической воды является Литейный завод ПАО «КАМАЗ».

Описание схемы водоснабжения

Отстоянная на Узле сгущения шлама и Шламонакопителе вода подаётся на повторное использование (ПИВ) в вентиляционные системы Литейного завода. При помощи повторно-используемой воды в вентиляционных системах завода улавливается загрязняющие вещества в воздухе.



Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен **убыток** в размере **2 922,28** тыс.руб.

Экономия в сумме 634,06 тыс.руб. сложилась по статьям:

- «фонд оплаты труда основного производственного персонала» - на 179,37 тыс.руб.;
- «аренда основных средств» - на 168,08 тыс.руб.;
- «ремонт и техническое обслуживание основных средств» - на 286,60 тыс.руб.

Перерасход сложился по статьям:

- «затраты на покупную электрическую энергию»;
- «амортизация основных средств»;
- «цеховые расходы»;
- «общеексплуатационные расходы».

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	9 772 123,00	9 061 211,00	92,7%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
3	Получено воды со стороны	м3						
5	Подано воды в сеть	м3	9 772 123,00	9 061 211,00	92,7%			
6	Потери воды в сети	м3						
		%						
7	Расход воды на технологические нужды всего, в т.ч.:	м3	1 155 073,00	1 726 432,00	149,5%			
8	Объем реализации воды	м3	8 617 050,00	7 334 779,00	85,1%			
9	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
10	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
11	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	8 617 050,00	7 334 779,00	85,1%			
11.1	население	м3						
11.2	бюджетные потребители	м3						
11.3	прочие потребители	м3	8 617 050,00	7 334 779,00	85,1%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 162,00	8 170,34	114,1%	0,83	1,11	-0,28
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	369,57	176,16	47,7%	0,04	0,02	0,02
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	111,61	54,05	48,4%	0,01	0,01	0,01
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	427,68	625,01	146,1%	0,05	0,09	-0,04
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	777,59	493,80	63,5%	0,09	0,07	0,02
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 269,06	2 496,00	76,4%	0,38	0,34	0,04
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.						

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
		руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 427,50	2 880,24	118,7%	0,28	0,39	-0,11
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	755,58	715,85	94,7%	0,09	0,10	-0,01
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	Всего расходов	тыс. руб.	15 300,61	15 611,45	102,0%	1,78	2,13	-0,35
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	14 933,04	12 689,17	85,0%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-2 922,28				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (факт)	2019-2020 (коррек)	2020 (пред)	2020 (коррек.)
1	Поднято воды	9 772,12	10 018,28	9 061,21	9 840,73	9 521,92	9 061,21
1.1.	потери воды	0	0	0	0	311,40	0
1.2.	расход воды на технологические нужды	1 155,07	1 591,62	1 726,43	1 591,62	1 891,66	1 726,43
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	8 617,05	8 426,66	7 334,78	8 249,11	7 318,86	7 334,78
2.1.	По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»						
2.2.	По группе потребителей «Население»						
2.3.	По группе потребителей «Прочие»	8 617,05	8 426,66	7 334,78	8 249,11	7 318,86	7 334,78

Скорректированный объем реализации воды на 2020 год принят на основании 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			
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	6545,76	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>					
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,26	0,26	0,26	0,26

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. №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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 г. для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 01.10.2019, при расчете тарифов применены 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%

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):

$$НВВ_i^{\phi} = ОР_i^{\phi} + НР_i^{\phi} + РЭ_i^{\phi} + ПР_i^{zo.\phi} + A_i^{\phi} + ПР_i^{\phi} + \Delta Рез_i^{\phi} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{\phi}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{\phi}$ - 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;

$ПР_i^{\phi}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{\phi}$ - 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;

$RЭ_i^{\Phi}$ - 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;

A_i^{Φ} - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2020 год в сумме **7 122,07** тыс.руб.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты на 2020 год в сумме **7 934,96** тыс.руб.

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$RT_i^{\Phi} = УП_i^{\Phi} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{\Phi(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i -м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{\Phi(расч)}$ - 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.
2020	9 061,21	0,26	3,37	7 934,96

3. Неподконтрольные расходы на 2020 год приняты в сумме 246,24 тыс.руб., в том числе:

- 1) *расходы, связанные с уплатой налогов и сборов* в сумме 174,65 тыс.руб. на по предложению организации;
 - транспортный налог в размере 8,18 тыс.руб.;
 - земельный налог в размере 34,31 тыс.руб.;
 - налог на имущество в размере 83,19 тыс.руб.;
 - плата за предельно допустимые выбросы в размере 48,97 тыс.руб.

Согласно п.4.6.11. Учетной политике ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» сумма налога на имущество, начисленная к уплате Обществом, отражается по имуществу, используемому в производстве продукции (выполнению работ, оказанию услуг) на счетах 20, 23, 25 и 26 прямо пропорционально налогооблагаемой стоимости имущества цехов и производств. Согласно п. 3.3.4.7. цеховые расходы и общехозяйственные расходы распределяются между видами продукции пропорционально выручке.

2) *расходы, связанные с арендной платой*, в сумме 71,59 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 494,02 тыс.руб.

Согласно п.44 Основ ценообразования расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

На основании изложенного при расчете арендной платы были учтены амортизационные отчисления и налог на имущество.

Амортизация. Расходы по данной статье Госкомитетом не приняты. На основании решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года необходимо исключить излишне учтенные суммы по 107 объектам и 544 объектам. Учитывая, что сумма к исключению превышает амортизационные начисления, расходы по данной статье не приняты.

4. Недополученные доходы прошлых периодов регулирования приняты Госкомитетом в сумме **2 218,33 тыс.руб.** по предложению организации в полном объеме.

Расчетная предпринимательская прибыль принята в сумме 765,16 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

6. Нормативная прибыль принята Госкомитетом на уровне 2019 года в размере **51,02 тыс.руб.**

7. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2020 год составила **18 377,24 тыс.руб.**

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду (повторно-используемая вода) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 год в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду (повторно-используемая вода), руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2019, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	2,21	2.80	127

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (повторно-используемая вода) для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» 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, Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. 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 филиала ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду (повторно-используемую воду) на 2020 год ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2020 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да						
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	8 617,050	7 334,779	85,1%	4 124,557	4 124,557	8 249,113	177,8%	7 318,860	3 667,390	3 667,390	7 334,779	88,9%
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	8 617,050	7 334,779	85,1%	4 124,557	4 124,557	8 249,113	177,8%	7 318,860	3 667,390	3 667,390	7 334,779	88,9%
2.3.1	Население	тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	8 617,050	7 334,779	85,1%	4 124,557	4 124,557	8 249,113	177,8%	7 318,860	3 667,390	3 667,390	7 334,779	88,9%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,98	0,84	85,1%	0,47	0,47	0,94	177,8%	0,84	0,42	0,42	0,84	88,9%
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	15 300,61	15 611,45	102,0%	7 176,16	8 352,95	15 529,11	186,9%	16 579,36	6 578,58	8 762,27	15 340,85	98,8%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	14 545,03	14 895,60	102,4%	6 783,06	7 946,65	14 729,71	187,4%	15 803,64	6 177,52	8 352,36	14 529,88	98,6%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.												
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 162,00	8 170,34	114,1%	3 693,17	3 803,97	7 497,14	214,8%	8 064,35	3 908,85	4 026,11	7 934,96	105,8%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	369,57	176,16	47,7%	187,05	195,66	382,71	90,0%	391,76	192,24	198,01	390,25	102,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	111,61	54,05	48,4%	56,49	59,09	115,58	91,5%	118,31	58,06	59,80	117,86	102,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	427,68	625,01	146,1%	50,94	50,94	101,89	1226,8%	625,01				

Экспертное заключение 25.2

[illegible]

Экспертное заключение 25.2

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2020 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	
	определении налоговой базы налога на прибыль													
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.					776,46	776,46		828,97	383,52	383,52	767,04	98,8%
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.		-2 922,28		172,13	172,13	344,25	-1697,7%	2 234,64	1 109,17	1 109,17	2 218,33	644,4%
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирующие	тыс. руб.	418,60			225,94	225,94	451,88						
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.	14 933,04	12 689,17	85,0%	7 147,86	9 101,11	16 248,97	139,4%	19 712,54	8 096,78	10 280,46	18 377,24	113,1%
13	Среднеотпускной тариф (однотарифный)	руб./м3	1,73	1,73	99,8%	1,73	2,21	1,97	78,4%	2,69	2,21	2,80	2,51	127,2%

Дата: _____

**Корректировка долгосрочных тарифов
на водоотведение (химические сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020 г.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.04.2017 № 10-10/кс (в редакции постановлений Госкомитета от 15.12.2017 № 10-126/кс, от 14.09.2018 № 10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-180/кс, от 20.11.2019 № 10-70/кс) установлены тарифы на водоотведение шламовых сточных вод для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2017-2020 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	148,16	100%	148,99	100,6%
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	148,99	100%	153,57	103,1%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	153,57	100%	157,64 (по 10.09.2019)	102,7%
	153,57	100%	172,73 (с 11.09.2019)	112,5%
2020 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	157,64	100%	160,58	101,9%

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 водоотведение химических сточных вод на 2017-2020 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.

Организация обратилась в Госкомитет с предложением на корректировку долгосрочных тарифов на 2020 год.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

ИНН/КПП: 1650297657 / 165001001.

Генеральный директор: Пузырьков Кирилл Юрьевич.

Адрес организации: 423810, г.Набережные Челны, Хлебный проезд, д.27.

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Система налогообложения: общая.

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения химических сточных вод ПАО «КАМАЗ».

Описание схемы водоотведения*Станция нейтрализации «ДЕГРЕМОН»*

Станция нейтрализации сточных вод «Дегремон» предназначена для обезвреживания химически загрязненных вод, содержащих кислоты, щелочи, соли тяжелых металлов поступающих из окрасочных цехов и цеха холодного выдавливания ОАО «КамПрЗ». Нейтрализация поступающих химически загрязненных вод осуществляется реагентным методом.

Станция нейтрализации сточных вод «Дегремон» введена в эксплуатацию в 1976 году.

Производительность очистных сооружений: проектная – 3200 м³/сут.

Из окрасочного производства ОАО «КамПрЗ» на станцию нейтрализации поступают щелочные и кислые сточные воды, подразделяющиеся на промывные и концентрированные. Концентрированные щелочные стоки, поступающие с установок очистки подвесок, иногда содержат шестивалентный хром.

Промывные щелочные химстоки подаются с окрасочных линий с незначительным межсменным перерывом.

Химстоки поступают в соответствующие сборные баки из емкости окрасочного производства, а затем перекачиваются на станцию нейтрализации «Дегремон».

Состав загрязняющих компонентов промывных сточных вод: Na₂CO₃, NaOH, Na₃PO₄, HNO₃, H₂SO₄, Na₂SiO₃ (карбонат натрия, гидрооксид натрия, фосфат натрия, азотная кислота, серная кислота, силикат натрия).

Для очистки химически загрязненных сточных вод и их переработки в гидроксиды тяжелых металлов с дальнейшим отделением образовавшихся шламов, в стоки вводят реагенты: серную кислоту, известковое молоко, флокулянт

(Праестол-2530),

В емкость восстановления окиси металлов поступают промывные кислотно-щелочные и концентрированные кислые стоки.

Концентрированные кислые стоки центробежными насосами по трубопроводу перекачиваются в емкость восстановления окиси металлов, оборудованную механической мешалкой, комбинированным зондом для определения pH и потенциала раствора pH для автоматического управления подачей серной кислоты.

Из емкости восстановления окиси металлов стоки самотеком переливаются в емкость первичной нейтрализации.

В емкость первичной нейтрализации стоков производится одновременная подача концентрированных щелочных и концентрированных кислых стоков т.е. происходит их взаимная нейтрализация.

Щелочные стоки могут содержать шестивалентный хром. Для восстановления шестивалентного хрома до трехвалентного используется реагент тиосульфат натрия. Реакция идет сначала в кислой среде, в последующем в щелочной среде трехвалентный хром выпадает в осадок в виде гидрооксида хрома.

В емкость первичной нейтрализации автоматически дозируется известь или серная кислота до необходимого значения $\text{pH} = 9,0-9,5$.

Нейтрализованные сточные воды самотеком переливаются в промежуточную емкость нейтрализованных стоков из которой насосами перекачиваются в коагулятор.

При осаждении гидроокиси тяжелых металлов образуется значительное количество шлама. Для отделения шлама стоки из коагулятора самотеком по переливному трубопроводу переливаются в отстойник.

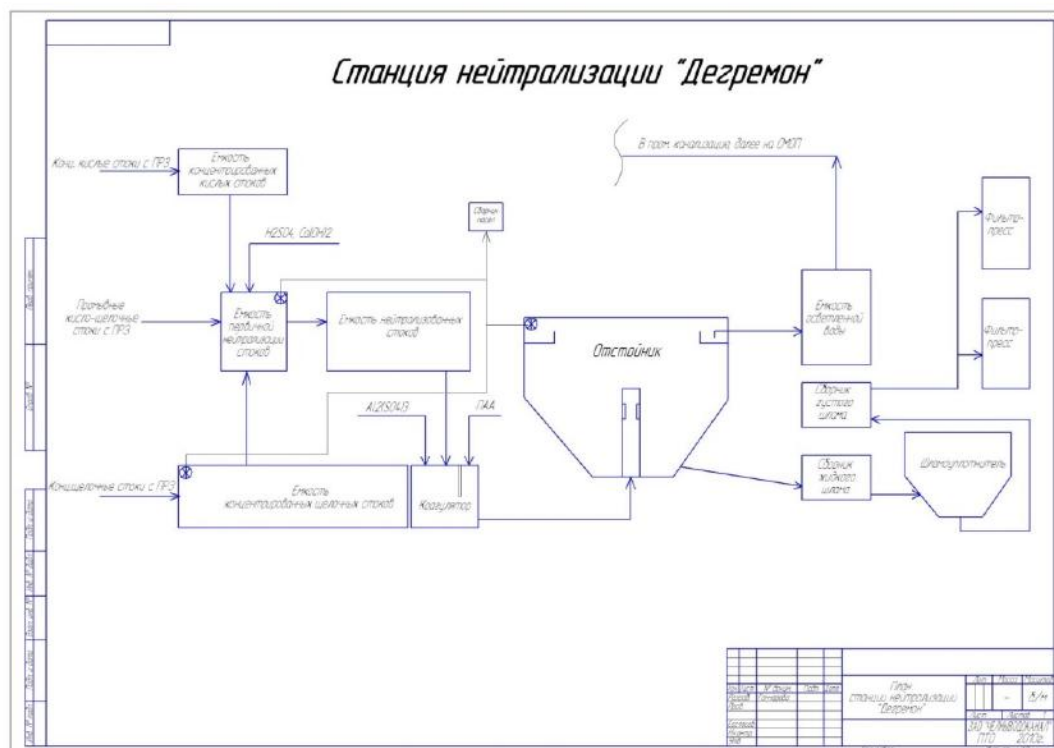
Для увеличения скорости осаждения шлама в переливной трубопровод вводится раствор флокулянта марки Праестол-2530. Дозирование флокулянта ведется с бака-хранилища насосами.

Стоки подаются в центральную часть отстойника снизу, и распределяются радиально от центра к периферии, собираясь в сборный кольцевой желоб. Осветленная вода из отстойника через желоб самотеком переливается в емкость осветленной воды. Для улучшения осаждения и удаления шлама нижняя часть отстойника выполнена в виде конуса. Выпуск шлама из отстойника в сборник жидкого шлама производится периодически через автоматический вентиль.

В верхней части отстойника по кругу движется скребок, который удаляет имеющееся масло с поверхности отстоянной воды.

Очищенные сточные воды, прошедшие обработку на станции нейтрализации «Дегремон», через промышленную канализацию поступают на сооружения механической очистки промстоков (СМОП) ПВиИК для дальнейшей доочистки.

Для обезвреживания шлама гидроокиси металлов, полученных в результате осаждения, используют фильтр-пресс марки АЕН 800.



Станция нейтрализации «Эфко»

Станция нейтрализации «Эфко» предназначена для нейтрализации химически загрязненных сточных вод, содержащих кислоты, щелочи, шестивалентный хром, соли тяжелых металлов. Сточные воды поступают из гальванических корпусов Завода двигателей ПАО «КАМАЗ».

Мощность станции: проектная - 8000 м³/сутки.

Обработка хромосодержащих сточных вод

Концентрированные хромовые стоки с производства как трехвалентные, так и шестивалентные поступают на станцию с производства по одной трубе в одну и ту же емкость. Поэтому восстановление шестивалентного хрома производится в емкости до трехвалентного хрома. Для обеспечения возможности такой последовательной работы, составлен график подачи хромовых стоков, согласованный как с производством, так и со станцией нейтрализации Эфко. Емкость восстановления оборудована pH-метром.

Промывные хромосодержащие сточные воды поступают по отдельному трубопроводу в емкость приема промывных хромосодержащих сточных вод и далее обрабатываются совместно с концентрированными хромовыми стоками.

Для обработки хромовых сточных вод организовано реагентное хозяйство. Для восстановления шестивалентного хрома используется бисульфит натрия и серная кислота 96-98%. Подача реагентов производится в самотечном режиме. Также используются известковое молоко и флокулянт Праестол-2530.

Реагенты хранятся в жидком виде в баках в заданных концентрациях, дозирование их производится мерниками.

После обработки сточные воды перетекают в емкость образования гидроокисей металлов.

Для высадки хрома в емкость из бака-мерника подается известковое молоко.

Доза известкового молока определяется по показаниям рН-метра, установленного в емкости. Также в эту емкость подается раствор флокулянта Праестол. Перемешивание растворов производится сжатым воздухом.

Обработанные сточные воды из емкости образования гидроокисей металлов самотеком поступают в вертикальный отстойник, который представляет собой железобетонный квадратный в плане резервуар. Сточная вода поступает в стакан отстойника, расположенный в центральной части и затем равномерно распределяется по всему периметру отстойника.

Днище отстойника выполнено в виде четырех прямых конусообразной формы с самостоятельным выпуском осадка из каждого. Выпуск шлама осуществляется периодически по необходимости в течение 2-3 минут.

Осветленная вода из отстойника периферийным лотком отводится в промежуточную емкость сбора осветленной воды, откуда насосами перекачивается в емкость сбора осветленной воды. Окончательное обезвреживание производится в емкости окончательной нейтрализации, оборудованной мешалкой. Перед сбросом в канализацию очищенные стоки поступают в емкость сбора обработанных сточных вод, откуда насосами перекачиваются в промышленную канализацию.

Обработка промывных кисло-щелочных сточных вод

Промывные кисло-щелочные стоки гальванического производства завода Двигателей содержат кислоты, щелочи и ионы тяжелых металлов: меди (Cu^{2+}), никеля (Ni^{2+}), железа (Fe^{3+}), цинка (Zn^{2+}), вследствие чего обладают высокой токсичностью. Промывные кисло-щелочные стоки поступают в емкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков, которая представляет собой заглубленную железобетонную емкость прямоугольной формы.

Для создания необходимой величины рН в емкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков подается серная кислота из баков хранения серной кислоты и известковое молоко из бака-мерника. При необходимости (в случае образования пены) добавляется также пеногаситель. Емкость приема и обработки оборудована рН-метром для определения реакции среды. Перемешивание сточных вод с реагентами осуществляется воздухом.

Для ускорения процесса осаждения гидроокисей металлов в емкости приема и обработки стоков подается раствор флокулянта Праестол-2530.

Сточные воды из емкости приема и обработки самотеком поступают в вертикальные отстойники, предназначенные для осаждения образовавшихся гидроокисей металлов. Конструкция отстойников для обработки кисло-щелочных стоков аналогична конструкции отстойника для обработки хромосодержащих сточных вод.

Осветленная вода после отстойников, через верхний приемный карман переливается в сборный коллектор, а оттуда поступает по четырем трубопроводам в емкость сбора осветленной воды. Емкость сбора осветленной воды представляет собой заглубленную железобетонную емкость прямоугольной формы. Данная емкость оборудована указателями верхнего и нижнего уровней. Из емкости сбора осветленной воды очищенные стоки сбрасываются насосами в промышленную канализацию.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получена **прибыль** в размере **7,56** тыс.руб.

Экономия в сумме **16 655,24** тыс.руб. сложилась по статьям:

- «материалы (химические реагенты)» - на 302,75 тыс.руб.;
- «аренда основных средств» - на 1 027,22 тыс.руб.;
- «ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения» - на 14 699,08 тыс.руб.;
- «общеексплуатационные расходы» - на 626,19 тыс.руб.

Перерасход сложился по статьям:

- «затраты на покупную электрическую энергию»;
- «фонд оплаты труда основного производственного персонала»;
- «амортизация основных средств производственного назначения»;
- «цеховые расходы».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	509 162,00	588 119,00	115,5%			
2	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	509 162,00	588 119,00	115,5%			
2.1.	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	509 162,00	588 119,00	115,5%			
2.1.1.	прочие потребители	м3	509 162,00	588 119,00	115,5%			
3	Пропущено через собственные очистные сооружения	м3	509 162,00	588 119,00	115,5%			
II	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9 433,17	10 593,25	112,3%	18,53	18,01	0,51
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 860,57	9 910,69	126,1%	15,44	16,85	-1,41
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 777,60	11 283,87	195,3%	11,35	19,19	-7,84
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 744,83	3 406,62	195,2%	3,43	5,79	-2,37
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	671,37	2 216,33	330,1%	1,32	3,77	-2,45
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	3 857,87	3 428,90	88,9%	7,58	5,83	1,75
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного	тыс. руб.	20 154,46	8 580,79	42,6%	39,58	14,59	24,99

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	назначения							
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	20 405,25	34 861,33	170,8%	40,08	59,28	-19,20
9	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	4 600,19	4 687,37	101,9%	9,03	7,97	1,06
10	Всего расходов	тыс. руб.	74 505,33	88 969,14	119,4%	146,33	151,28	-4,95
11	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	77 027,69	88 976,71	115,5%			
12	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		7,56				

Баланс водоотведения

Показатели	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (факт)	2019-2020 (коррек)	(тыс.куб.м)	
					2020 (пред)	2020 (коррек.)
Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в том числе:	509,16	577,776	588,119	521,446	521,446	588,119
По группе потребителей «Прочие»	509,16	577,776	588,119	521,446	521,446	588,119

Скорректированный объем пропущенных сточных вод на 2020 год принят на основании 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			
		2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	59127,08	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>					
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	4,80	4,80	4,80	4,80

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. №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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 г. для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 01.10.2019, при расчете тарифов применены 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%

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*):

$$НВВ_i^{\phi} = ОР_i^{\phi} + НР_i^{\phi} + РЭ_i^{\phi} + ПР_i^{zo.\phi} + A_i^{\phi} + ПР_i^{\phi} + \Delta Рез_i^{\phi} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{\phi}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{\phi}$ - 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;

$ПР_i^{\phi}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{\phi}$ - 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;

$РЭ_i^{\phi}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{ro.\phi}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

A_i^{ϕ} - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации представлены в приложении.

1. **Операционные расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2020 год в сумме **64 282,72** тыс.руб. с ростом на 2% к 2019 году.

2. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** с учетом корректировки приняты на 2020 год в сумме **11 572,49** тыс.руб. (с ростом на 38,5%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{\phi} = УП_i^{\text{эф}} \cdot Q_i^{\text{вф}} \cdot ЦТ_i^{\phi(\text{расч})}$$

$Q_i^{\text{вф}}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{\phi(\text{расч})}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2020	588,119	4,80	4,10	11 572,49

3. **Неподконтрольные расходы** на 2019 год приняты в сумме **1 442,61** тыс.руб., в том числе:

1) **расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**, в сумме **930,45** тыс.руб. по предложению организации, в том числе:

- транспортный налог в размере 57,38 тыс.руб.;
- земельный налог в размере 80,15 тыс.руб.;
- налог на имущество в размере 440,81 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы в размере 352,10 тыс.руб.

Согласно п.4.6.11. Учетной политике ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» сумма налога на имущество, начисленная к уплате Обществом, отражается по имуществу, используемому в производстве продукции (выполнению работ, оказанию услуг) на счетах 20, 23, 25 и 26 прямо пропорционально налогооблагаемой стоимости имущества цехов и производств. Согласно п. 3.3.4.7. цеховые расходы и общехозяйственные расходы распределяются между видами продукции пропорционально выручке.

2) **расходы, связанные с арендной платой**, в сумме **512,16** тыс.руб.

Наименование оборудования	Предложение организации		Принято Госкомитетом		№ договора	Организация-арендодатель
	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	Ежемесячная арендная плата	Плата в год		
Аренда зданий, сооружений	373,82	4 485,89	42,20	506,40	1294/32/07-11/5-146 от 01.03.2011	ПАО КАМАЗ

Наименование оборудования	Предложение организации		Принято Госкомитетом		№ договора	Организация-арендодатель
	Ежемесячная арендная плата	Плата в год	Ежемесячная арендная плата	Плата в год		
(сети)					(автопродлонгация)	
Аренда оборудования	0,56	6,66	0,48	5,76	5516/53/50-15/8-7 от 22.07.2015 (автопродлонгация)	ПАО КАМАЗ
Итого		4 509,87		512,16		

Согласно п.44 Основ ценообразования расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

На основании изложенного при расчете арендной платы были учтены амортизационные отчисления и налог на имущество.

4. Экономически не обоснованные доходы прошлого периода регулирования (2018 год), выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на аренду основных средств, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в сумме **15 726,30** тыс.руб. исключены из НВВ на 2020 год согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения.

6. Расходы на амортизацию основных средств

Расходы по данной статье приняты в сумме **1 662,97** тыс.руб. Расчет произведен с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года **2 216,33** тыс.руб. исключена излишне учтенная сумма в размере **466,375** тыс.руб. (107 объектов) и **86,980** тыс.руб. (544 объекта).

7. Расчетная предпринимательская прибыль принята в сумме **3 948,04** тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется

в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Текущие расходы ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» в тарифе на водоотведение химических сточных вод на 2020 год учтены в сумме 78 960,79 тыс.руб. Следовательно, расчетная предпринимательская прибыль составляет 3 948,04 тыс.руб. ($78\,960,79 \times 5\%$).

7. Нормативная прибыль принята в сумме **148,28** тыс.руб. на расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами.

8. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2020 год составила **83 057,11** тыс.руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение химических сточных вод для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 год в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (химические сточные воды), руб./куб.м.			
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	Отклонение к 01.01.2020, %
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указаны без учета НДС)	141,22	81,8%	141,22	100%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» 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.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки филиала ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 г.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение (химические стоки) на 2019-2020 гг.
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

[illegible]

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт		утверждено					2020 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.												
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 361,92	3 756,92	111,7%	1 701,57	1 779,84	3 481,41	103,6%	3 563,78	1 775,00	1 775,00	3 549,99	102,0%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	1 238,27	930,45	75,1%	708,14	708,14	1 416,28	114,4%	930,45	465,23	465,23	930,45	65,7%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	1 238,27	930,45	75,1%	708,14	708,14	1 416,28	114,4%	930,45	465,23	465,23	930,45	65,7%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	260,40	7,56	2,9%	130,20	4 065,40	4 195,60	1611,2%	4 629,26	2 048,16	2 048,16	4 096,32	97,6%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.												
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	260,40	0,64	0,2%	130,20	130,20	260,40	100,0%	487,85	74,14	74,14	148,28	56,9%
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.		5,54										
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.				0,00	3 935,20	3 935,20		4 141,41	1 974,02	1 974,02	3 948,04	100,3%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.		1,38										
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.		1,38										
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.												
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.												
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	2 261,96			1 327,50	847,48	2 174,98	96,2%					
	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов													
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
8	Товарная продукция	тыс. руб.	77 027,69	88 976,71	115,5%	40 039,23	45 035,25	85 074,48	110,4%	87 457,37	41 528,55	41 528,55	83 057,11	97,6%
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	151,28	151,29	100,0%	153,57	172,73	163,15	107,8%	167,72	141,22	141,22	141,22	86,6%
10							112,5%				81,8%	100,0%		

Смета расходов ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	7 860,57	9 910,69	126,1%	8 356,87	84,3%	10 788,06	129,1%	11 572,49	138,5%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	60 877,24	72 482,77	119,1%	63 040,82	87,0%	64 532,36	102,4%	64 282,72	102,0%
	Операционные расходы (проверка)		60 877,24	72 482,77	119,1%	63 040,82	87,0%	64 532,36	102,4%	64 282,72	102,0%
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,00%		103,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%					
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	37 360,86	60 145,07	161,0%	38 688,65	64,3%	39 604,04	102,4%	39 450,82	102,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	10 140,81	11 900,14	117,3%	10 501,21	88,2%	10 749,67	102,4%	10 708,08	102,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	9 433,17	10 593,25	112,3%	9 768,43	92,2%	9 999,55	102,4%	9 960,86	102,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	707,63	1 306,89	184,7%	732,78	56,1%	750,12	102,4%	747,22	102,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.									
2.1.2	Расходы на оплату регулируемые 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.	7 522,43	14 690,49	195,3%	7 789,78	53,0%	7 974,09	102,4%	7 943,23	102,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	5 777,60	11 283,87	195,3%	5 982,94	53,0%	6 124,49	102,4%	6 100,80	102,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 744,83	3 406,62	195,2%	1 806,84	53,0%	1 849,60	102,4%	1 842,44	102,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	19 697,62	33 554,44	170,3%	20 397,66	60,8%	20 880,28	102,4%	20 799,50	102,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.									
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.									
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	20 154,46	8 580,79	42,6%	20 870,75	243,2%	21 364,55	102,4%	21 281,91	102,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	9 648,85	1 997,24	20,7%	9 991,77	500,3%	10 228,18	102,4%	10 188,61	102,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	10 505,61	6 583,55	62,7%	10 878,98	165,2%	11 136,37	102,4%	11 093,30	102,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.									
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.									
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.									
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	3 361,92	3 756,92	111,7%	3 481,41	92,7%	3 563,78	102,4%	3 549,99	102,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	100,34	108,15	107,8%	103,91	96,1%	106,37	102,4%	40,63	39,1%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	38,48	26,02	67,6%	39,84	153,1%	40,79	102,4%	40,63	102,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.									
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	9,54	9,85	103,2%	9,88	100,4%	10,12	102,4%		
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.									
2.3.1.5	Услуги по внесведомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.									
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	52,32	72,29	138,2%	54,18	75,0%	55,46	102,4%		
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРГТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРГТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 461,58	2 639,39	107,2%	2 549,07	96,6%	2 609,38	102,4%	2 599,28	102,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 890,61	2 041,56	108,0%	1 957,81	95,9%	2 004,13	102,4%	1 996,38	102,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	570,97	597,84	104,7%	591,26	98,9%	605,25	102,4%	602,91	102,0%
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.	5,94	6,74	113,5%	6,15	91,3%	6,30	102,4%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	0,00	57,87	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	14,94	10,23	68,5%	15,47	151,2%	15,83	102,4%	15,77	102,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.									
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	779,12	934,53	119,9%	806,82	86,3%	825,91	102,4%	894,31	110,8%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	1,58	0,27	17,3%	1,58	579,6%	1,58	100,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.									
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	777,54	934,26	120,2%	805,24	86,2%	824,33	102,4%	894,31	111,1%
3	Амортизация	тыс.руб.	671,37	2 216,33	330,1%	1 380,07	62,3%	2 216,33	160,6%	1 662,97	120,5%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	671,37	2 216,33	330,1%	1 380,07	62,3%	2 216,33	160,6%	1 662,97	120,5%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	7 358,10	4 360,74	59,3%	8 101,14	185,8%	5 291,37	65,3%	5 538,93	68,4%
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.	1 238,27	931,84	75,3%	1 416,28	152,0%	930,45	65,7%	930,45	65,7%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	1,38	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.									
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	794,80	440,81	55,5%	854,85	193,9%	440,81	51,6%	440,81	51,6%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	206,20	352,10	170,8%	296,06	84,1%	352,10	118,9%	352,10	118,9%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.									
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	183,72	80,15	43,6%	208,36	260,0%	80,15	38,5%	80,15	38,5%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	53,55	57,38	107,2%	57,02	99,4%	57,38	100,6%	57,38	100,6%
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.									
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	3 857,87	3 428,90	88,9%	4 509,87	131,5%	4 360,92	96,7%	512,16	11,4%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	3 857,87	3 428,90	88,9%	4 509,87	131,5%	4 360,92	96,7%	512,16	11,4%
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.									
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	тыс.руб.	2 261,96	0,00	0,0%	2 174,98	0,0%	0,00	0,0%	4 096,32	188,3%

Экспертное заключение 25.3

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утверждено ГКРГТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРГТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов										
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.	260,40	6,18	2,4%	4 195,60	67890,6%	4 629,26	110,3%	0,00	0,0%
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.	260,40	6,18	2,4%	4 195,60	67890,6%	4 629,26	110,3%		
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.									
7	Итого НВВ	тыс.руб.	77 027,69	88 976,71	115,5%	85 074,49	95,6%	87 457,37	102,8%	83 057,11	97,6%

Дата: _____

**Корректировка долгосрочных тарифов
на водоотведение (шламовые сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны
на 2020 год**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.04.2017 № 10-10/кс (в редакции постановлений Госкомитета от 15.12.2017 № 10-126/кс, от 14.09.2018 № 10-17/кс, от 14.12.2018 № 10-180/кс, от 20.11.2019 № 10-70/кс) установлены тарифы на водоотведение шламовых сточных вод для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2017-2020 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 (%)
2017				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	7,23	89,5%	7,23	100,0%
2018 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	6,85	94,7%	6,85	100,0%
2019 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	6,85	100%	8,32 (по 10.09.2019)	121,5%
	6,85	100%	9,11 (с 11.09.2019)	133%
2020 (корректировка)				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (без учета НДС)	8,32	91,3%	9,03	108,5%

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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на водоотведение шламовых сточных вод на 2017-2020 годы 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.

Организация обратилась в Госкомитет с предложением на корректировку долгосрочных тарифов на 2020 год.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» является гарантирующим поставщиком на территории города Набережные Челны (постановление Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»).

ИНН/КПП: 1650297657 / 165001001.

Генеральный директор: Пузырьков Кирилл Юрьевич.

Адрес организации: 423810, г.Набережные Челны, Хлебный проезд, д.27.

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочее.

Система налогообложения: общая.

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения шламовых сточных вод ПАО «КАМАЗ», филиалу АО «Татэнерго» - «Набережночелнинская ТЭЦ».

Описание схемы водоотведения

Сточные воды, поступающие на сооружения шламового хозяйства, представляют собой грубодисперсные взвеси, которые состоят из частиц песка, породы, руды либо нерудных компонентов.

Шламовая пульпа с площадки Литейного завода поступает от вентиляционных установок литейного производства.

Шламовая пульпа от ТЭЦ подается периодически от промывки котлов и от химводоочистки.

В своем составе содержат соли и гидроокиси железа, кальция, магния. $\text{Fe}(\text{OH})_3$; CaSO_4 ; $\text{Mg}(\text{OH})_2$; MgSO_4 ; $\text{Ca}(\text{OH})_2$; CaCO_3 ; $\text{Fe}_2(\text{SO}_4)_3$ нерастворимые соли ванадия, меди, а также недопал гашеной извести.

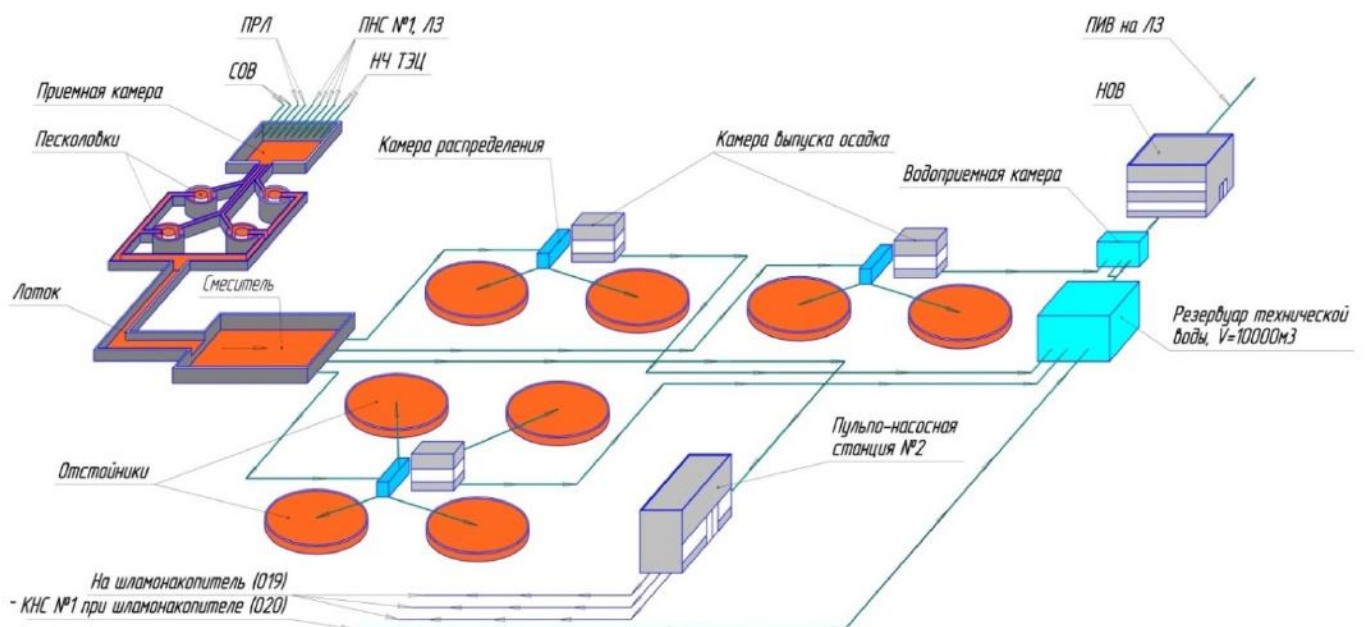
Шламовые стоки станции очистки воды, перекачиваемые на узел сгущения шлама, в своем составе содержат в основном взвесь, выпавшую в процессе очистки речной воды и коагулянта, отработанного песка из фильтров.

Шламовые сточные воды от объектов по напорным трубопроводам подаются в приемную камеру узла сгущения шлама. Приемная камера предназначена для гашения избыточного напора в подающих трубопроводах, частичного смешения стоков между собой и распределения их на четыре потока (по группам песколовок). Из приемно-распределительной камеры сточные воды по четырем открытым железобетонным лоткам, направляются к распределительным камерам песколовок. Песколовки предназначены для задержания наиболее крупных частиц песка,

окалины и т.д. из шламовых стоков. Стоки после песколовок по открытому сборному ж/б лотку подаются в смеситель для смешения и усреднения сточных вод с реагентами - сернокислым алюминием и праестоном. Далее, через камеру распределения, сточные воды поступают на узел радиальных отстойников. В радиальных отстойниках происходит осаждение взвешенных веществ за счет гравитационных сил и разности удельных весов крупнодисперсной взвеси при незначительных скоростях потока.

После радиальных отстойников очищенная вода направляется в водоприёмную камеру НОВ и в резервуар технической воды. Резервуар технической воды предназначен для хранения запаса осветлённой воды перед подачей ее в систему оборотного водоснабжения.

Удаление на ПНС №2 выпавшего в радиальных отстойниках осадка (шлама) производится через камеру выпуска осадка. Камера расположена в центре группы отстойников и имеет 2 этажа: надземный (с установками управления регуляторов выпуска осадка и электрощитов) и подземный, состоящий из помещения для установки регуляторов выпуска осадка и насосного помещения, где располагается насос опорожнения отстойников и промывки всех трубопроводов. Из отстойников шлам под гидростатическим напором по трубопроводам поступает в отсеки и по самотечному илопроводу направляется в приемные зумпфы ПНС-2. Пульпо-насосная станция № 2 (ПНС-2) предназначена для перекачивания пульпы, сгущенной на сооружениях узла сгущения шлама и собираемых на СМОП в шламонакопитель.



Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен **убыток** в размере **7 218,35** тыс.руб.

Экономия в сумме 4 811,17 тыс.руб. сложилась по статьям:

- «фонд оплаты труда основного производственного персонала» - на 573,78 тыс.руб.;
- «аренда основных средств» - на 1 194,64 тыс.руб.;
- «цеховые расходы» - на 3 042,75 тыс.руб.

Перерасход сложился по статьям:

- «затраты на покупную электрическую энергию»;
- «амортизация основных средств»;
- «ремонт и техническое обслуживание основных средств»;
- «общеексплуатационные расходы».

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	9 619 247,00	10 262 955,00	106,7%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	0 ,00	1 699 048,00				
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	9 619 247,00	8 563 907,00	89,0%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
3.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	9 619 247,00	8 563 907,00	89,0%			
3.2.1	население	м3						
3.2.2	бюджетные организации	м3						
3.2.3	прочие потребители	м3	9 619 247,00	8 563 907,00	89,0%			
II	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	26 230,00	28 328,08	108,0%	2,73	3,31	-0,58
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 882,87	5 680,90	82,5%	0,72	0,66	0,05
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 078,63	1 723,64	82,9%	0,22	0,20	0,01
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 165,00	4 690,09	216,6%	0,23	0,55	-0,32

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	план	факт	% выполнения плана	руб./куб.м		разница
						план	факт	
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	3 852,48	2 235,18	58,0%	0,40	0,26	0,14
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6 882,67	7 449,31	108,2%	0,72	0,87	-0,15
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	17 477,26	12 517,06	71,6%	1,82	1,46	0,36
10	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	3 045,66	3 256,85	106,9%	0,32	0,38	-0,06
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Всего расходов	тыс. руб.	68 614,58	65 881,11	96,0%	7,13	7,69	-0,56
13	Экономически необоснованные доходы (расходы)	тыс. руб.	2 934,54			0,31		
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	65 932,36	58 662,76	89,0%	6,85		
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	-7 218,35				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (факт)	2019-2020 (коррек.)	2020 (пред.)	2020 (коррек.)
Принято сточных вод всего	9 619,25	10 412,26	10 262,96	10 905,75	10 752,10	10 262,96
Технологические нужды предприятия	0	1 700,80	1 699,048	1 700,80	1 547,14	1 699,05
Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в том числе:	9 619,25	8 711,46	8 563,91	9 204,96	9 204,96	8 563,91
По группе потребителей «Прочие»	9 619,25	8 711,46	8 563,91	9 204,96	9 204,96	8 563,91

Скорректированный объем пропущенных сточных вод на 2020 год принят на основании 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.	34 675,11	х	х	х	х

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-	-	-	-
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,99	0,99	0,99	0,99	0,99

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. №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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 г. для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 01.10.2019, при расчете тарифов применены 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%

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*):

$$HVB_i^{\phi} = OP_i^{\phi} + HP_i^{\phi} + PЭ_i^{\phi} + PP_i^{zo.\phi} + A_i^{\phi} + PR_i^{\phi} + \Delta Rez_i^{\phi} + \Delta HP_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

OP_i^{ϕ} - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

HP_i^{ϕ} - 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;

$ПР_i^{\Phi}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$ДРез_i^{\Phi}$ - 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;

$РЭ_i^{\Phi}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го. \Phi}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

$А_i^{\Phi}$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат организации представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2020 год в сумме 37 698,64 тыс.руб. с ростом на 2% к 2019 году.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты на 2020 год в сумме **34 325,64** тыс.руб. (с ростом к 2019 году на 9,8%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{\Phi} = УП_i^{\Phi} \cdot Q_i^{\Phi} \cdot ЦТ_i^{\Phi(расч)}$$

Q_i^{Φ} - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{\Phi(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2020	10 262,96	0,99	3,38	34 325,64

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1 092,68** тыс.руб. со снижением на 73% к уровню 2019 года (4 013,58 тыс.руб.), в том числе:

1) **расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**, в сумме **788,84** тыс.руб. по предложению организации:

- транспортный налог в размере 37,83 тыс.руб.;
- земельный налог в размере 157,61 тыс.руб.;
- налог на имущество в размере 377,96 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы в размере 215,45 тыс.руб.

Согласно п.4.6.11. Учетной политики ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» сумма налога на имущество, начисленная к уплате Обществом, отражается по имуществу, используемому в производстве продукции (выполнению работ, оказанию услуг) на счетах 20, 23, 25 и 26 прямо пропорционально налогооблагаемой стоимости имущества цехов и производств. Согласно п. 3.3.4.7. цеховые расходы и общехозяйственные расходы распределяются между видами продукции пропорционально выручке.

расходы, связанные с арендной платой, в сумме 303,84 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 2303,96 тыс.руб. на основании договора аренды № 7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (с 01.04.2018 по 28.02.2019 с автопродлонгацией) с ПАО «КАМАЗ»

4. Недополученные доходы прошлых периодов регулирования приняты Госкомитетом в сумме 6 558,82 тыс.руб. (за 2017 год). Недополученные доходы за 2018 год в сумме 7229,08 тыс.руб. будут учтены при регулировании 2021 года.

Согласно п. 49 Приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э (ред. от 27.05.2015) «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее - Методические указания) неподконтрольные расходы включают в себя, в том числе расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов. Величина отклонения фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов, учитывается при ежегодной корректировке необходимой валовой выручки в соответствии с п.п. 90, 91 Методических указаний.

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020 год исключены:

- экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2018 год.) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала, аренда основных средств, цеховые расходы в сумме 4 811,17 тыс.руб.

5. Расходы на амортизацию основных средств

Расходы по данной статье Госкомитетом не приняты. На основании решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 - из принятой на 2020 год суммы амортизационных отчислений исходя из фактических показателей 2018 года необходимо исключить излишне учтенные суммы по 107 объектам и 544 объектам. Учитывая, что сумма к исключению превышает амортизационные начисления, расходы по данной статье не приняты.

4. Расчетная предпринимательская прибыль принята в сумме **3 655,85** тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», пунктом 86(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Текущие расходы ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» в тарифе на водоотведение шламовых сточных вод на 2020 год учтены в сумме 73 116,97 тыс.руб. Следовательно, расчетная предпринимательская прибыль составляет 3 655,85 тыс.руб. ($73\,116,97 \times 5\%$).

5. Нормативная прибыль принята Госкомитетом в размере 97,76 тыс.руб. на уровне 2019 года на расходы на социальные нужды, принятые коллективными договорами.

Таким образом, величина **скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2020 год** составляет **83 429,40** тыс.руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение шламовых сточных вод для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 год в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (шламовые сточные воды), руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2020, %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указаны без учета НДС)	9,11	10,37	114

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» 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, Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 год.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение шламовых сточных вод на 2020 год ООО «ЧЕЛНОВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущ ему году	2020 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2020 год корректировка			% роста к предыдущ ему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировк а (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	
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	9 619,247	8 563,907	89,0%	4 602,479	4 602,479	9 204,958	95,7%	9 204,958	4 281,954	4 281,954	8 563,907	93,0%
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	9 619,247	8 563,907	89,0%	4 602,479	4 602,479	9 204,958	95,7%	9 204,958	4 281,954	4 281,954	8 563,907	93,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	9 619,247	8 563,907	89,0%	4 602,479	4 602,479	9 204,958	95,7%	9 204,958	4 281,954	4 281,954	8 563,907	93,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		1,10	0,98	89,0%	0,53	0,53	1,05	95,7%	1,05	0,49	0,49	0,98	93,0%
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	68 614,58	65 881,11	96,0%	33 008,25	39 762,80	72 771,04	106,1%	78 727,26	33 852,38	39 264,58	73 116,97	100,5%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	65 568,92	62 624,26	95,5%	31 803,63	37 700,41	69 504,04	106,0%	75 415,45	32 201,36	37 613,56	69 814,92	100,4%
4.1.1	Материалы	тыс.												

Экспертное заключение 25.4

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущ ему году	2020 год	Расчет Госкомитета				% роста к предыдущ ему году
			утверждено	факт							2020 год корректировка				
				В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня				С 1 июля по 31 декабря	корректировк а (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
	(химические реагенты)	руб.													
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	26 230,00	28 328,08	108,0%	15 404,61	15 866,75	31 271,36	119,2%	32 795,49	16 909,18	17 416,46	34 325,64	109,8%	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 882,87	5 680,90	82,5%	3 483,62	3 643,87	7 127,49	103,6%	7 296,13	3 580,25	3 687,65	7 267,90	102,0%	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 078,63	1 723,64	82,9%	1 052,05	1 100,45	2 152,50	103,6%	2 203,43	1 081,23	1 113,67	2 194,91	102,0%	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 165,00	4 690,09	216,6%	257,89	257,89	515,78	23,8%	4 690,09					
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	3 852,48	2 235,18	58,0%	1 605,61	1 605,61	3 211,23	83,4%	2 607,80	151,92	151,92	303,84	9,5%	
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	6 882,67	7 449,31	108,2%	3 483,52	3 643,76	7 127,28	103,6%	7 295,92	719,88	6 547,81	7 267,69	102,0%	
4.1.7. 1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	6 240,37	7 347,16	117,7%	3 158,43	3 303,72	6 462,15	103,6%	6 615,05	3 246,04	3 343,42	6 589,45	102,0%	
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.													

Экспертное заключение 25.4

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдуш ему году	2020 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2020 год корректировка			% роста к предыдуш ему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировк а (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	17 477,26	12 517,06	71,6%	6 516,32	11 582,08	18 098,40	103,6%	18 526,61	9 758,90	8 696,04	18 454,94	102,0%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
4.1.10 .1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НБВ	тыс. руб.								2 522,96				
4.1.10 .2	Прочие расходы	тыс. руб.												
4.2	Косвенные (общексплуатацио нные расходы)	тыс. руб.	2 380,06	2 468,01	103,7%	1 204,62	1 260,03	2 464,65	103,6%	2 522,96	1 256,60	1 256,60	2 513,21	102,0%
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	665,61	788,84	118,5%		802,35	802,35	120,5%	788,84	394,42	394,42	788,84	98,3%
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	665,61	788,84	118,5%		802,35	802,35	120,5%	788,84	394,42	394,42	788,84	98,3%
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.												
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	252,32			126,16	3 764,71	3 890,88	1542,0%	4 258,01	1 876,80	1 876,80	3 753,61	96,5%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.												
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	252,32			126,16	126,16	252,32	100,0%	321,64	48,88	48,88	97,76	38,7%
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	тыс. руб.												

Экспертное заключение 25.4

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдуш ему году	2020 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2020 год корректировка			% роста к предыдуш ему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				корректировк а (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
	Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
5.5	Расчетная предпринимательс кая прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.					3 638,55	3 638,55		3 936,36	1 827,92	1 827,92	3 655,85	100,5%
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.	2 934,54	7 218,35	246,0%	1 589,02	1 589,02	3 178,03	108,3%	11 813,63	3 279,41	3 279,41	6 558,82	206,4%
	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов	тыс. руб.												
7	Внереализационны е расходы	тыс. руб.												
8	Товарная продукция	тыс. руб.	65 932,36	58 662,76	89,0%	31 545,39	41 938,50	73 483,89	111,5%	94 798,90	39 008,60	44 420,80	83 429,40	113,5%
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./ м3	6,85	6,85	99,9%	6,85	9,11	7,98	116,5%	10,30	9,11	10,37	9,74	122,0%

Смета расходов ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб .	26 230,00	28 328,0 8	108,0%	31 271,36	110,4%	32 795,49	104,9%	34 325,64	109,8%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб .	35 701,49	29 838,9 2	83,6%	36 970,33	123,9%	37 845,05	102,4%	37 698,64	102,0%
	Операционные расходы (проверка)		35 701,49	29 838,9 2	83,6%	36 970,33	123,9%	37 845,05	102,4%	37 698,64	102,0%
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,40%			
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	Производственные расходы	тыс.руб .	26 438,76	19 921,6 0	75,3%	27 378,39	137,4%	28 026,17	102,4%	27 917,75	102,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб .	838,87	763,0 1	91,0%	868,69	113,8%	889,24	102,4%	885,80	102,0%
2.1.1. 1	Реагенты	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1. 2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб .	838,87	763,0 1	91,0%	868,69	113,8%	889,24	102,4%	885,80	102,0%
2.1.1. 3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб .			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
2.1.2	Расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	8 961,50	7 404,54	82,6%	9 279,99	125,3%	9 499,56	102,4%	9 462,81	102,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	6 882,87	5 680,90	82,5%	7 127,49	125,5%	7 296,13	102,4%	7 267,90	102,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 078,63	1 723,64	82,9%	2 152,50	124,9%	2 203,43	102,4%	2 194,91	102,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	16 638,39	11 754,05	70,6%	17 229,71	146,6%	17 637,37	102,4%	17 569,14	102,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.	Расходы на	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
4	аварийно-диспетчерское обслуживание	.									
2.1.5. 5	Прочие расходы	тыс.руб .			0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб .	6 882,67	7 449,3 1	108,2%	7 127,28	95,7%	7 295,92	102,4%	7 267,69	102,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб .	642,30	102,1 5	15,9%	665,13	651,1%	680,87	102,4%		0,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб .	6 240,37	7 347,1 6	117,7%	6 462,15	88,0%	6 615,05	102,4%		0,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3. 1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3. 2	Отчисления на социальные нужды ремонтного	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%

Экспертное заключение 25.4

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
	персонала, в том числе налоги и сборы										
2.3	Административные расходы	тыс.руб .	2 380,06	2 468,0 1	103,7%	2 464,65	99,9%	2 522,96	102,4%	2 513,21	102,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб .	605,53	700,7 3	115,7%	627,09	89,5%	676,43	107,9%	27,15	4,3%
2.3.1. 1	Услуги связи и интернет	тыс.руб .	25,72	17,50	68,0%	26,63	152,2%	27,26	102,4%	27,15	102,0%
2.3.1. 2	Юридические услуги	тыс.руб .			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1. 3	Аудиторские услуги	тыс.руб .	6,38	5,64	88,5%	6,61	117,1%	6,76	102,4%		0,0%
2.3.1. 4	Консультационные услуги	тыс.руб .	0,00	7,06	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2.3.1. 5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб .	0,00	10,72	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1. 6	Информационные услуги	тыс.руб .	34,98	47,38	135,5%	36,22	76,4%	37,08	102,4%		0,0%
2.3.1. 7	Управленческие услуги	тыс.руб .	538,46	612,4 3	113,7%	557,64	91,1%	605,33	108,6%		0,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно- управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб .	1 726,85	1 734,3 7	100,4%	1 788,22	103,1%	1 830,53	102,4%	1 823,45	102,0%
2.3.2. 1	Расходы на оплату труда административно- управленческого персонала	тыс.руб .	1 326,31	1 342,3 3	101,2%	1 373,44	102,3%	1 405,94	102,4%	1 400,50	102,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
2.3.2. 2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб .	400,54	392,0 5	97,9%	414,78	105,8%	424,59	102,4%	422,95	102,0%
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 .	4,09	4,40	107,6%	4,24	96,2%	4,34	102,4%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб .	32,55	21,44	65,9%	33,71	157,2%	0,00	0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб .	9,98	6,89	69,0%	10,34	150,0%	10,58	102,4%	10,54	102,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб .			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб .	1,06	0,18	17,0%	1,06	587,0%	1,08	102,4%	652,06	61711,3%
2.3.7. 1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб .	1,06	0,18	17,0%	1,06	587,0%	1,08	102,4%		0,0%
2.3.7. 2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб .			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7. 3	Прочие расходы	тыс.руб .			0,0%		0,0%		0,0%	652,06	0,0%
3	Амортизация	тыс.руб .	2 165,00	4 690,0	216,6%	515,78	11,0%	4 690,09	909,3%	0,00	0,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
				9							
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	2 165,00	4 690,09	216,6%	515,78	11,0%	4 690,09	909,3%	0,00	0,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 518,09	3 024,03	66,9%	4 013,58	132,7%	15 210,27	379,0%	1 092,68	27,2%
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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.			0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.			0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	665,61	788,84	118,5%	802,35	101,7%	788,84	98,3%	788,84	98,3%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	257,80	377,96	146,6%	422,47	111,8%	377,96	89,5%	377,96	89,5%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	171,35	215,45	125,7%	189,94	88,2%	215,45	113,4%	215,45	113,4%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	184,57	157,61	85,4%	146,44	92,9%	157,61	107,6%	157,61	107,6%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	51,89	37,83	72,9%	43,51	115,0%	37,83	87,0%	37,83	87,0%
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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	3 852,48	2 235,18	58,0%	3 211,23	143,7%	2 607,80	81,2%	303,84	9,5%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	3 852,48	2 235,18	58,0%	3 211,23	143,7%	2 607,80	81,2%	303,84	9,5%
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.			0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.			0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных	тыс.руб.			0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
	участков	.									
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	Экономия расходов	тыс.руб .			0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.6	Расходы на обслуживание бесхозных сетей	тыс.руб .			0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
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 .			0,0%		0,0%	11 813,63	0,0%		0,0%
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб .			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб .			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	Нормативная прибыль	тыс.руб .	252,32	0,00	0,0%	3 890,87	0,0%	4 258,01	109,4%	3 753,61	96,5%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб .	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год		Расчет Госкомитета (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% 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.	252,32		0,0%	3 890,87	0,0%	4 258,01	109,4%	3 753,61	96,5%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.	2 934,54	7 218,35	246,0%	3 178,03	44,0%		0,0%	6 558,82	206,4%
	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов	тыс.руб.								0,00	
7	Итого НБВ	тыс.руб.	65 932,36	58 662,76	89,0%	73 483,89	125,3%	94 798,90	129,0%	83 429,40	113,5%

**Корректировка долгосрочных тарифов
на транспортировку сточных вод ООО «Смежная сетевая компания
«Интеграция»
для потребителей муниципального образования г. Казань
на 2020 год**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2017 №10-115/кс установлены тарифы на транспортировку сточных вод Общества с ограниченной ответственностью «Смежная компания «Интеграция» для потребителей муниципального образования г. Казань на 2018-2020 годы (далее – ООО «Смежная компания «Интеграция»)), в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2018 год утверждено				
иные потребители (без учета НДС)	19,98	100%	19,98	103,9%
2019 год корректировка				
иные потребители (без учета НДС)	19,27	96,4%	19,27	100,0%
2020 год корректировка				
иные потребители (без учета НДС)	19,27	100%	19,84	103,0%

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 транспортировку сточных вод на 2019-2020 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 «Смежная сетевая компания «Интеграция» от 25.04.2019 №558/19-и.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Директором ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» является Евсеев Алексей Александрович.

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» не является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования г. Казань.

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» осуществляет эксплуатацию имущества на основании Договоров аренды инженерных сетей водоотведения.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» оказывает услуги транспортировке питьевой воды потребителям МУП «Водоканал».

Общая протяженность инженерных сетей ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» на 2020 год составляет 85,520 км.

Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности представлена в Госкомитет.

Основные направления деятельности Общества:

- транспортировка питьевой воды;
- водоснабжение технической водой;
- транспортировка сточных вод;
- передача тепловой энергии;
- передача электрической энергии;
- технологическое присоединение к электрическим сетям.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018 год

За отчетный период получена **убыток** в размере – **290,24 тыс.руб.**

Экономия по статьям сложилась:

«Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы» на 24,01%.

Перерасход выявлен по статьям:

«Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 8,97%;

«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала» на 8,10%

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения» на 16,12%;

«Цеховые расходы» на – 26,75%;

«Общеэксплуатационные расходы» на 8,14%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Смежная компания «Интеграция»					
			Утверждено на 2018 год	факт за 2018 год	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	2 355 908,00	2 554 671,34	108%			
2	Технологические нужды предприятия	м3			0%			
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	2 355 908,00	2 554 671,34	108%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3	228,00	204,00	89%			
3.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	2 355 680,00	2 554 467,34	108%			
3.2.1	население	м3			0%			
3.2.2	бюджетные организации	м3			0%			
3.2.3	прочие потребители	м3	2 355 680,00	2 554 467,34	108%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3			0%			
II	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 120,89	851,77	76%	0,48	0,33	0,14
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 807,80	8 507,87	109%	3,31	3,33	-0,02
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 373,57	2 565,88	108%	1,01	1,00	0,00
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	17 385,58	17 685,00		7,38	6,92	0,46
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	5 600,44	6 503,13	116%	2,38	2,55	-0,17
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 500,03	9 505,92	127%	3,18	3,72	-0,54
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	5 282,77	5 713,04	108%	2,24	2,24	0,00
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
12	Налоги и платежи	тыс. руб.				0,00	0,00	0,00
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	47 071,08	51 332,61	109%	19,98	20,09	-0,11
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	47 071,08					
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	-290,24				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Экспертное заключение 26.1

Показатели	2018 год (утв.)	2018 год (факт.)	2019 год (утв.)	2020 год (предложение организации)	2020 год (коррек)	Отклонение , %
Пропущено сточных вод, всего	2355,91	2554,67	2355,91	3717,87	3717,87	157,8%
Технологические нужды предприятия	0	0	0	0	0	0
Объем реализации (пропущено) сточных вод, всего	2355,91	2554,67	2355,91	3717,87	3717,87	157,8%
Хозяйственные нужды предприятия	0,228	0,204	0,228	0,228	0,228	100,0%
Принято товарных сточных вод, в том числе от:	2355,68	2554,47	2355,68	3717,65	3717,65	157,8%
прочих потребителей	2355,68	2554,47	2355,68	3717,65	3717,65	157,8%

Расчетные объемы транспортируемых сточных вод на 2020 год определены с учетом предложения ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция».

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		
		2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	28 555,58	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,09	0,09	0,09

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 до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 год ООО «Смежная компания «Интеграция».

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	2021	2022	2023
электрическая энергия	103%	103%	103%	103%
индекс потребительских цен	103%	103,7%	104%	104%
индекс цен производителей промышленных	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):

$$HBB_i^{\phi} = OP_i^{\phi} + NP_i^{\phi} + PЭ_i^{\phi} + PP_i^{го. \phi} + A_i^{\phi} + PR_i^{\phi} + \Delta Rez_i^{\phi} + \Delta NP_i + \Delta II_i + \Delta ЦП_i$$

где:

OP_i^{ϕ} - операционные расходы, **определенные** на i -й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [пунктом 95](#) настоящих Методических указаний;

NP_i^{ϕ} - 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;

PR_i^{ϕ} - фактическая прибыль, определяемая на i -й год;

ΔRez_i^{ϕ} - 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;

$PЭ_i^{\phi}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i -м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$PP_i^{го. \phi}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

A_i^{ϕ} - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Смежная компания «Интеграция» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2020 год в сумме **38 942,08 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 18,9%).

Рост операционных расходов обусловлен корректировкой операционных расходов в связи увеличением основных средств. Пересчет операционных расходов произведен в соответствии с п.45 Методических указаний (ИКА=0,1659).

2. Неподконтрольные расходы – расходы, связанные с уплатой налогов сборов, арендную плату утверждены на 2020 год в сумме **30 110,61 тыс.руб.** на основании представленных организацией заключенных договоров аренды (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 47,6%).

В том числе:

-Расходы на арендную плату.

Расходы на арендную плату на 2020 год организацией заявлены в сумме 31 466,78 тыс. руб. (с учетом представленных дополнительных материалов - заключение новых договоров аренды инженерных сетей)

№ п/п	Контрагент	Расположение объекта	Реквизиты договора	Срок действия	Стоимость аренды в год предложение организации	Стоимость аренды в год расчет Госкомитета	Протяженность сетей водоотведения, км
1	АО "Химград"	Технополис ХГ (комплексы)	Договор аренды объектов водоснабжения и водоотведения, электросетевого и теплового хозяйства №03/12-2016-А от 05.12.2016, доп. согл. от 25.10.2017 к договору аренды №03/12-2016-А от 05.12.2016	16.01.2023	2 161,54	2 161,54	2,58
2	АО "Химград"	Технополис ХГ (сети)	07/12-2016-А от 07.12.2016	31.12.2022	382,15	382,15	31,56
3	АО "Химград"	Технополис ХГ (новые сети)	25/10-2017-А от 27.10.2017	15.05.2022	175,13		
4	ООО "Энергоресурс"	ЖК "Изумрудный город"	Договор аренды инженерных сетей №13-16 от 07.10.2016	31.12.2019	1 930,84	1 930,84	5,86
5	ООО "Энергоресурс"	ЖК "Сокольники"	Договор аренды инженерных сетей №13-16 от 07.10.2016	31.12.2019	1 117,95	1 117,95	2,62
6	ООО "Энергоресурс"	ЖК "АртСити"	Договор аренды инженерных сетей 05/12-2017-А от 01.12.2017	31.12.2020	5 216,56	3 102,99	8,79
7	ООО "Энергоресурс"	ЖК "Весна"	Договор аренды инженерных сетей №05/12-2017-А от 01.12.2017	31.12.2020	1 765,63	1 694,82	3,57
8	ООО "Доходный дом"	ЖК "Победа"	П1,П2 от 01.10.2017	31.12.2021	885,04		
9	ООО "Доходный дом"	ЖК "Вербный"	24/10-2017-А от 26.10.2017		830,87		
10	ООО "Доходный дом"	ЖК "Острова"	П4,Ф3 от 01.10.2017	31.12.2021	158,77		
11	ООО "Теплосервис"	ЖК "Дубрава"	Договор аренды инженерных сетей	31.12.2022	1 847,19		1,36

			№06/2017-ВИК от 01.06.2017				
12	ООО "Аксис"	71 квартал	104/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2022	1 060,97	968,71	2,78
13	ООО "Аксис"	75 квартал	110/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2022	837,14	764,34	3,14
14	ООО "ФОН"	ЖК "Симфония" (Ривьера)	08/08-2017-А от 21.08.2017	31.12.2022	367,95		
15	ООО "ЖК Молодежный"	ЖК "Молодежный"	01/12-2017-А от 01.12.2017	31.12.2022	1 711,81	1 711,81	0,74
16	ООО "ФОН"	ЖК "МЧС"	04/12-2017-А от 01.12.2017	31.12.2022	824,28	742,49	1,81
17	ООО "КУК"	Жил дом "2-я Юго- западная"	№15/07-2017-А от 27.07.2017	30.12.2018	101,58		
18	ООО "Синергия"	ЖК Приволжский	Договор аренды инженерных сетей №35/10-2018-А от 26.10.2018 г.	31.12.2023	3 625,57	1 457,38	3,38
19	ООО "Электрические сети"	ЖК "КазанСу"	Договор аренды инженерных сетей №49/10-2018-А от 26.10.2018 г.	31.12.2023	666,02	387,91	2,10
20	ТСЖ "Эталон"	Губкина 52 А	Договор аренды инженерных сетей №93/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2023	50,42		
21	ТСЖ "Янтарь"	Сафиуллина 50 А	Договор аренды инженерных сетей №100/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2023	80,67		
22	ТСЖ "Желудь"	Фучика 58 Б	Договор аренды инженерных сетей №90/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2023	30,25		
23	ООО "Синергия"	ЖК "Современник"	№15/10-2019-А от 11.10.2019 г.	31.12.2025	1 402,76	643,47	1,13
24	ООО "Синергия"	ЖК "Гармония"	№16/10-2019-А от 11.10.2019 г.	31.12.2025	130,54	59,88	0,13
25	ЖСК "Университетский городок КФУ"	КП "Университетский городок КФУ"	№19/06-2019-А от 16.09.2019	31.12.2025	1 783,08	1 783,08	4,02
26	ООО "Зилантова Гора"	ЖК "Новые острова"	№30/09-2019-А от 14.10.2019	31.12.2025	276,55	276,55	0,52
27	ООО "Мегалайн"	ЖК "Волжская Гавань"	№43/10-2019-А от 14.10.2020	31.12.2025	2 045,53	2 045,53	4,10
Общий итог:					31 466,78	21 231,45	80,17

Из положений абзаца второго пункта 44 Основ ценообразования следует, что экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Учитывая, что приведенные в пунктах 38, 39, 44 Основ ценообразования нормативные положения в целях тарифного регулирования не предусматривают полного возмещения расходов по арендной плате, закрепляя принцип возмещения арендодателю амортизации, обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом, при этом организацией обоснование амортизационных отчислений и налоговых обязательств по ряду договоров в Госкомитет не представлен.

Заявленные договора субаренды Госкомитетом не приняты, ввиду того, что экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа за имущество, являющееся основными производственными фондами, определяется исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду или лизинг имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Учитывая, что обоснования суммы арендной платы организацией не представлены, кроме того все документы представленные в подтверждение стоимости имущества подписаны не собственником инженерных сетей, в связи с чем Госкомитет считает, что сумма арендной платы регулируемой

организацией не подтверждена и соответственно в расчете необходимой валовой выручки сумма аренды по указанным договорам не принята.

Согласно договора аренды нежилых помещений №28/10-2019-А от 14.10.2019 с ООО «СМУ Сельстрой» сумма аренды составляет 1 697,76 тыс.руб. Заявленная арендная плата Госкомитетом принята в части амортизации и налога на имущество в размере 1 243,34 тыс.руб. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 17,8% - **221,69 тыс.руб.**

Заявленные договора аренды нежилых помещений №01-06/2019 от 01.07.2019, №01-06/2019/1 от 01.07.2019, , №03-06/2019 от 03.07.2019, №03-06/2019/1 от 04.09.2019 на общую сумму 727,421 тыс.руб. Госкомитетом не приняты, т.к. данные расходы отражаются в общехозяйственных расходах которые в свою очередь относятся к операционным расходам.

Заявленные договора аренды инженерных сетей ТСЖ «Эталон», ТСЖ «Желудь» и ТСЖ «Янтарь» Госкомитетом не приняты ввиду решения Приволжского районного суда Республики Татарстан Дело №2-4436/19 по признанию данных сетей водоотведения бесхозными и обязательства МУП «Водоканал» принять указанные сети на баланс.

По итогам проведенной согласительной комиссии Госкомитета от 12.12.2019 организацией представлены оборотно-сальдовые ведомости по счету 01 и инвентарные карточки по форме ОС-6 представленные собственниками в подтверждение первоначальной стоимости, однако согласно приказа Госкомитета от 30.10.2019 №320 «Об ограничении сроков приема документов и материалов, поступающих от организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в рамках тарифной кампании 2020 года» указанные материалы будут учтены при рассмотрении следующего периода регулирования.

Учитывая изложенное, затраты по статье **«Расходы на арендную плату»** приняты Госкомитетом на 2020 год в размере **21 453,14 тыс.руб.**

-Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2020 год приняты в сумме 50,72 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 50,72 тыс.руб;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 17,8% - 9,02 тыс.руб.

Амортизация основных средств организацией не заявлена.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2020 год в сумме 665,96 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2019 год на 47,8%);

В связи с тем, что не все канализационные сити ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» являются напорными, Госкомитетом произведена корректировка в части транспортируемого объема сточных вод через канализационные насосные станции по объектам:

Оборудование канализационных насосных станций	Пропущено сточных вод, план на 2020 год
Канализационный насос Grundfos, ЖК "Изумрудный город"	385 288,6
Канализационный насос Amarex, ЖК "Сокольники"	107 300,7
Канализационный насос Grundfos, ЖК "Арт Сити"	281 681,7
Канализационный насос Grundfos, ЖК "Весна"	371 874,4
Канализационный насос Amarex, 2-я Юго-Западная	24 425,05
Канализационный насос Amarex КНС ЖК "Молодежный"	26 020,64
Канализационный насос Grundfos ЖК "Вербный"	79 412,74
Канализационный насос Grundfos ЖК КазанСУ	37 713,86
КНС ЖК "Приволжский"	6 906,447
итого куб.м.	1 320 624,16

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$PT_i^{\phi} = UP_i^{\text{эф}} \cdot Q_i^{\text{вф}} \cdot CT_i^{\phi(\text{расч})}$$

$Q_i^{\text{вф}}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$CT_i^{\phi(\text{расч})}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	2355,91	0,09	5,28	1120,89
2019	2825,31	0,09	5,01	1275,03
2020	1320,62	0,09	5,60	665,97

Тариф на электрическую энергию принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 10 месяцев 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

5. Нормативная прибыль - организацией не заявлена.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации - организацией не заявлена, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020 год исключены экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования:

За отчетный период 2018 года из НВВ 2020 года исключена сумма неосвоения средств, заложенных в тарифе на «Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)» размере **269,12 тыс.руб.**

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2020 год в сумме **60 801,09 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 111,7%) (в связи с увеличением объемов эксплуатируемых сетей по дополнительно заключенным новым договорам аренды инженерных сетей).

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2020 %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», для потребителей муниципального образования г. Казань			
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,35	16,35	84,9%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» 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

Экспертное заключение 26.1
комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала
реализации производственной программы.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете 2020 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2020 год
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», муниципального образования г. Казань

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год		2020 год	2020 год (план организации)	Расчет Госкомитета				% роста к предыдущему году
			утверждено	факт	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			2020 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Является ли организация плательщиком НДС 1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	(да / нет)	да	да				да				да	да			да		
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	2 355,906	2 554,675	108,4%	1 412,653	1 412,653	2 825,305	119,9%	1 412,653	1 412,653	2 825,306	3 717,87	1 858,94	1 858,94	3 717,87	131,6%	
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,228	0,208	91,2%	0,114	0,114	0,228	100,0%	0,114	0,114	0,228	0,228	0,114	0,114	0,228	100,0%	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%			0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	2 355,678	2 554,467	108,4%	1 412,539	1 412,539	2 825,077	119,9%	1 412,539	1 412,539	2 825,078	3 717,645	1 858,823	1 858,823	3 717,645	131,6%	
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%			0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%			0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2 355,678	2 554,467	108,4%	1 412,539	1 412,539	2 825,077	119,9%	1 412,539	1 412,539	2 825,078	3 717,645	1 858,823	1 858,823	3 717,645	131,6%	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,27	0,29	108,4%	0,16	0,16	0,32	119,9%	0,21	0,21	0,42	0,424	0,21	0,21	0,42	131,6%	
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	47 071,32	51 332,60	109,1%	27 218,43	27 218,43	54 436,85	115,6%	27 218,44	28 031,67	55 250,11	71 509,23	30 536,05	30 534,16	61 070,21	112,2%	
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	41 788,31	45 619,56	109,2%	24 189,25	24 189,25	48 378,49	115,8%	24 286,11	24 762,49	49 048,60	64 308,246	26 641,343	27 227,893	53 869,236	111,3%	
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 120,89	851,77	76,0%	637,52	637,52	1 275,03	113,8%	646,94	666,35	1 313,29	1 742,404	328,066	337,908	665,975	52,2%	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 807,80	8 507,87	109,0%	4 478,05	4 478,05	8 956,09	114,7%	4 507,37	4 660,62	9 167,99	10 647,727	5 227,161	5 420,566	10 647,727	118,9%	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 373,57	2 565,88	108,1%	1 361,32	1 361,32	2 722,65	114,7%	1 370,24	1 416,83	2 787,07	3 236,906	1 589,056	1 647,851	3 236,906	118,9%	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	17 385,58	17 685,00	101,7%	10 198,79	10 198,79	20 397,58	117,3%	10 198,79	10 198,79	20 397,58	32 194,200	10 726,570	10 726,570	21 453,140	105,2%	
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	5 600,44	6 503,13	116,1%	3 212,05	3 212,05	6 424,09	114,7%	3 233,08	3 343,00	6 576,08	7 637,481	3 749,377	3 888,104	7 637,481	118,9%	
4.1.7.1	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.1.8	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 500,03	9 505,92	126,7%	4 301,53	4 301,53	8 603,05	114,7%	4 329,69	4 476,90	8 806,59	8 849,528	5 021,113	5 206,894	10 228,007	118,9%	
4.1.10	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.2	Косвенные (общеземлеуслуги) расходы	тыс. руб.	5 273,98	5 701,69	108,1%	3 024,67	3 024,67	6 049,34	114,7%	2 927,82	3 264,67	6 192,49	7 191,954	3 894,70	3 297,250	7 191,954	118,9%	
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	9,03	11,35	125,7%	4,51	4,51	9,02	99,9%	4,51	4,51	9,02	9,030	0,000	0,000	9,020	100,0%	
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	9,03	11,35	125,7%	4,51	4,51	9,02	99,9%	4,51	4,51	9,02	9,030	0,000	0,000	9,020	100,0%	
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.2	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.3	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.4	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.6	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	-290,21	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
7	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,000	134,560	134,560	269,120	0,0%	
8	Товарная продукция	тыс. руб.	47 071,32	51 622,82	109,7%	27 218,43	27 218,43	54 436,85	115,6%	27 218,44	28 031,67	55 250,11	71 509,23	30 401,49	30 399,60	60 801,09	111,7%	
9	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	19,98	20,21	101,1%	19,27	19,27	19,27	96,4%	19,27	19,84	19,56	19,23	16,35	16,35	16,35	84,9%	

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку сточных вод на 2020 год
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», муниципального образования г. Казань

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2018 год			2019 год		2020 год				Расчет Госкомитета (коплектировка)	
			Утверждено ГРПТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГРПТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГРПТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1 120,89	851,77	76,0%	1 275,03	149,7%	1 313,28	103,0%	1 742,40	136,7%	665,97	52,2%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	28 555,57	32 784,49	114,8%	32 755,23	99,9%	33 530,22	102,4%	37 563,60	114,7%	38 942,08	118,9%
	Операционные расходы (проверка)		28 555,57	32 784,49	114,8%	32 755,23	99,9%	33 530,22	102,4%	37 563,60	114,7%	38 942,08	118,9%
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		103,00%		103,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		16,59%		116,59%	
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	17 681,40	20 579,66	116,4%	20 281,79	98,6%	20 761,65	102,4%	22 734,16	112,1%	24 112,64	118,9%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	226,56	74,73	33,0%	259,88	347,8%	266,03	102,4%	308,97	118,9%	308,97	118,9%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	226,56	74,73	33,0%	259,88	347,8%	266,03	102,4%	308,97	118,9%	308,97	118,9%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	10 181,37	11 073,74	108,8%	11 678,74	105,5%	11 955,06	102,4%	13 884,63	118,9%	13 884,63	118,9%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	7 807,80	8 507,87	109,0%	8 956,09	105,3%	9 167,99	102,4%	10 647,73	118,9%	10 647,73	118,9%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 373,57	2 565,88	108,1%	2 722,65	106,1%	2 787,07	102,4%	3 236,91	118,9%	3 236,91	118,9%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	7 273,47	9 431,19	129,7%	8 343,17	88,5%	8 540,56	102,4%	8 540,56	102,4%	9 919,04	118,9%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	5 600,44	6 503,13	116,1%	6 424,09	98,8%	6 576,09	102,4%	7 637,48	118,9%	7 637,48	118,9%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	5 600,44	6 503,13	116,1%	6 424,09	98,8%	6 576,09	102,4%	7 637,48	118,9%	7 637,48	118,9%
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	5 273,74	5 701,69	108,1%	6 049,35	106,1%	6 192,49	102,4%	7 191,95	118,9%	7 191,95	118,9%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	58,41	138,95	237,9%	67,00	48,2%	68,58	102,4%	79,65	118,9%	79,65	118,9%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	50,03	52,80	105,5%	57,39	108,7%	58,75	102,4%	68,23	118,9%	68,23	118,9%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.	8,37	86,14	1029,0%	9,60	11,1%	9,83	102,4%	11,42	118,9%	11,42	118,9%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	4 112,03	4 385,39	106,6%	4 716,78	107,6%	4 828,84	102,4%	5 607,69	118,9%	5 607,69	118,9%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	3 153,40	3 673,33	116,5%	3 617,17	98,5%	3 703,10	102,4%	4 300,38	118,9%	4 300,38	118,9%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	958,63	712,06	74,3%	1 099,61	154,4%	1 125,74	102,4%	1 307,31	118,9%	1 307,31	118,9%
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.	609,63	325,88	53,5%	699,28	214,6%	715,83	102,4%	831,37	118,9%	831,37	118,9%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	20,60	57,26	278,0%	23,63	41,3%	24,19	102,4%	28,09	118,9%	28,09	118,9%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	473,08	794,22	167,9%	542,66	68,3%	555,06	102,3%	645,16	118,9%	645,16	118,9%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	185,91	213,47	114,8%	213,25	99,9%	218,30	102,4%	253,53	118,9%	253,53	118,9%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	287,17	580,75	202,2%	329,41	56,7%	336,76	102,2%	391,63	118,9%	391,63	118,9%
3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	17 394,62	17 696,35	101,7%	20 406,61	115,3%	32 203,23	157,8%	32 203,23	157,8%	21 462,17	105,2%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	9,03	11,35	125,7%	9,03	79,6%	9,03	100,0%	9,03	100,0%	9,03	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	9,03	11,35	125,7%	9,03	79,6%	9,03	100,0%	9,03	100,0%	9,03	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	17 385,59	17 685,00	101,7%	20 397,58	115,3%	32 194,20	157,8%	32 194,20	157,8%	21 453,14	105,2%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	17 385,59	17 685,00	101,7%	20 397,58	115,3%	32 194,20	157,8%	32 194,20	157,8%	21 453,14	105,2%
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	269,12	0,0%
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
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.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		-290,21	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
7	Итого НВВ	тыс.руб.	47 071,08	51 622,81	109,7%	54 436,87	105,5%	67 046,73	123,2%	71 509,23	131,4%	60 801,10	111,7%

Дата: _____ 2019 г.

**Корректировка долгосрочных тарифов
на техническую воду ООО «Смежная компания «Интеграция»
для потребителей муниципального образования г. Казань
на 2020 гг.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2017 №10-115/кс установлены тарифы на техническую воду Обществу с ограниченной ответственностью «Смежная компания «Интеграция» для потребителей муниципального образования г. Казань на 2018-2020 годы (далее – ООО «Смежная компания «Интеграция»), в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2018 год утверждено				
иные потребители (без учета НДС)	10,46	100%	10,87	103,9%
2019 год корректировка				
иные потребители (без учета НДС)	10,36	95,3%	10,36	100,0%
2020 год корректировка				
иные потребители (без учета НДС)	10,36	100%	10,98	106,0%

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 техническую воду на 2020 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 «Смежная сетевая компания «Интеграция» от 29.04.2019 №588/19-н.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Директором ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» является Евсеев Алексей Александрович.

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» не является гарантирующим поставщиком на территории города Казань.

Имущество ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» находится в аренде по договору аренды объектов электросетевого имущества, теплосетевого имущества, объектов водоснабжения и водоотведения №07/12-2016-А от 07.12.2016 г. с АО «Инновационный индустриальный парк – Технопарк в сфере высоких технологий «Технополлис «Химград». Срок действия договора с 01.01.2017 г. по 31.12.2022 г.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями технической воды являются потребители категории «прочие»: ИП Даутов, СНТ Сад №4 «ТАСМА», ООО «ПАЛП-Инвест», ОАО НПП «Тасма».

Поставщиком технической воды для ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» является ОАО «ТГК-16».

Протяженность водопроводных сетей 5,65 км.

Тариф на техническую воду устанавливается впервые.

Ранее данную услугу по технической воде для сторонних потребителей оказывало ООО «Индустриальный парк «Химград».

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018 год

За отчетный период получен **убыток** в размере – 1 621,58 тыс.руб.

Экономия по статьям сложилась:

«Оплата воды, полученной со стороны» на 3,92%.

Перерасход выявлен по статьям:

«Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 14,00%;

«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала» на 13,99%;

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения» на 697,25%;

«Цеховые расходы» на – 22,27%;

«Общексплуатационные расходы» на 54,90%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	ООО «Смежная компания «Интеграция»					
			Утверждено на 2018 год	факт за 2018 год	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	383 367,00	408 185,41	106%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	383 367,00	408 185,41	106%			
5	Потери воды в сети	м3	18 256,00	10 010,41	55%			
		%	4,76%	2,45%				
7	Объем реализации воды	м3	365 111,00	398 175,00	109%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3			0%			
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	365 111,00	398 175,00	109%			
10.1	население	м3			0%			
10.2	бюджетные потребители	м3			0%			
10.3	прочие потребители	м3	365 111,00	398 175,00	109%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	377,52	430,37	114%	1,03	1,08	-0,05
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	114,77	130,83	114%	0,31	0,33	-0,01
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	286,35	289,16	101%	0,78	0,73	0,06
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	200,53	1 598,73	797%	0,55	4,02	-3,47
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	1 587,14	1 524,85	96%	4,35	3,83	0,52
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	882,21	1 078,70	122%	2,42	2,71	-0,29
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	497,11	770,00	155%	1,36	1,93	-0,57
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	3 945,63	5 822,64	148%	10,81	14,62	-3,82
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	3 945,63	5 822,64	148%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	-1 621,58				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 (утвер)	2018 факт	2019-2020 гг. (принято ГКРТТ)	2020 год (прогноз предприятия)	2020 г. (принято ГКРТТ)	Отк. к утвержд периоду
Получено воды со стороны	383,367	408,185	428,722	396,75	418,08	97,52%
Подано воды в водопроводную сеть	383,367	408,185	428,722	396,75	418,08	97,52%
Потери воды в водопроводных сетях	18,256	10,01	20,39	18,87	19,90	97,60%
	4,76%	2,45%	4,76%	4,76%	4,76%	
Отпущено воды, всего, в том числе:	365,111	398,175	408,332	377,881	398,175	97,51%
Прочим потребителям	365,111	398,175	408,332	377,881	398,175	97,51%

В соответствии с Методическими указаниями на очередной год и каждый год в течение долгосрочного периода регулирования (при установлении тарифов на долгосрочный период регулирования), исходя из фактического объема отпуска воды (приема сточных вод) за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, расчетные объемы отпуска технической воды для ООО «Смежная компания «Интеграция» на 2020 год приняты со снижением на 2,48%.

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		
		2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2 019,95	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Уровень потерь воды	%	4,76	4,76	4,76
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0	0	0

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 до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой

выручки и долгосрочных тарифов на 2020 год ООО «Смежная компания «Интеграция».

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	2021	2022	2023
электрическая энергия	103%	103%	103%	103%
индекс потребительских цен	103%	103,7%	104%	104%
индекс цен производителей 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):

$$HBB_i^{\phi} = OP_i^{\phi} + HP_i^{\phi} + PЭ_i^{\phi} + PP_i^{co.\phi} + A_i^{\phi} + PR_i^{\phi} + \Delta Rez_i^{\phi} + \Delta HP_i + \Delta I_i + \Delta ЦП_i$$

где:

OP_i^{ϕ} - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [пунктом 95](#) настоящих Методических указаний;

HP_i^{ϕ} - 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;

PP_i^{ϕ} - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

ΔRez_i^{ϕ} - 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;

$PЭ_i^{\phi}$ - 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;

$A_i^{ф}$ - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Смежная компания «Интеграция» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2020 год в сумме **2 132,95 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 2,0%);

2. Неподконтрольные расходы на 2020 год приняты в сумме **2 126,66 тыс.руб.**, в том числе:

- *Расходы на приобретение энергетических ресурсов*, в том числе расходы на покупную техническую воду, приняты в сумме:

на 2020 год в сумме **1 839,55 тыс. руб.** (со снижением к ранее принятому уровню 2019 года на 0,6% в связи снижения объемов покупной технической воды на 2,5%).

Корректировка расходов на покупную техническую воду произведена по формуле:

$$PP_i^{\Phi} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПО\Phi}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{\Phi}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z -го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i -м году;

$Q_i^{ПО\Phi}$ - 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;

$ЦР_{i,z}^{\Phi}$ - фактическая стоимость покупки единицы z -го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i -м году;

Период регулирования	Фактический 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.
2018	383,367	383,367	4,14	1587,14
2019	428,722	383,367	4,32	1 851,23
2020	418,08	398,175	4,40	1 839,55

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» покупает техническую у ОАО «ТГК-16» для водоснабжения прочих потребителей города Казань.

Расчет произведен с учетом скорректированного среднегодового тарифа технической воды для АО «ТГК-16» на 2020 год в размере 4,40 руб./куб.м. (без учета НДС).

- Расходы на арендную плату приняты в размере **286,35 тыс.руб.** (без учета НДС)

Наименование оборудования	Протяженность водопроводов технической воды, км	Стоимость аренды за месяц, тыс.руб.	Сумма арендных платежей на 2020 год (тыс.руб.)	Сумма арендных платежей на 2020 год (тыс.руб./км сети)	Наименование организации № договора
Комплекс водоснабжения	5,65	23,86	286,35	50,68	АО "Химград" аренда, договор №07/12-2016-А от 07.12.2016, срок действия договора с 01.01.2017 г. по 31.12.2022 г.
Итого:	5,65	23,86	286,35	50,68	

-Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 50,72 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 50,72 тыс.руб;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 1,5% - **0,76 тыс.руб.**

4. Нормативная прибыль - организацией не заявлена.

5. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации - организацией не заявлена, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

Таким образом, величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** на 2020 год принята в сумме **4 259,61 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню 2019 года на **0,7%**)

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду для ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую 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	
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», для потребителей муниципального образования г. Казань			

Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	10,36	11,04	106,5%
---	-------	-------	--------

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция».

Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на техническую воду ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» 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 ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» на 2020 год.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду на 2020 год
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», муниципального образования г. Казань

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему у году	2020 год		2020 год	2020 год	корректировка (план организации)	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему у году
			Утверждено	Факт		утверждено				2020 год								
				В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да				да						
I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	365,111	398,175	109,1%	204,166	204,166	408,332	195,0%	204,166	204,166	408,332	377,881	199,088	199,088	398,175	97,5%	
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,0000	0,0000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,0000	0,0000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	365,111	398,175	109,1%	204,166	204,166	408,332	195,0%	204,166	204,166	408,332	377,881	199,088	199,088	398,175	97,5%	
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	365,111	398,175	109,1%	204,166	204,166	408,332	195,0%	204,166	204,166	408,332	377,881	199,088	199,088	398,175	97,5%	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,04	0,05	109,1%	0,02	0,02	0,05	195,0%	0,00	0,00	0,00	0,04	0,02	0,02	0,04	92,5%	
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	3 894,20	5 822,65	149,5%	2 115,04	2 115,04	4 230,08	275,3%	2 115,04	2 242,28	4 357,32	4 187,91	2 062,55	2 197,07	4 259,61	100,7%	
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 448,53	5 052,65	146,5%	1 884,30	1 884,30	3 768,60	268,1%	1 883,17	2 001,76	3 884,93	3 715,54	1 830,74	1 958,32	3 789,05	100,5%	
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	
4.1.2	Затраты на покупку 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	0,00	0,0%	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	377,52	430,37	114,0%	195,47	195,47	390,94	220,2%	196,75	203,44	400,19	400,19	196,37	202,26	398,64	102,0%	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	114,77	130,83	114,0%	59,43	59,43	118,86	220,2%	59,81	61,84	121,65	121,66	59,70	61,49	121,20	102,0%	
4.1.5	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	0,00	0,0%	
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	286,35	289,16	101,0%	143,18	143,18	286,35	202,0%	143,18	143,18	286,36	286,35	143,18	143,18	286,35	100,0%	
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	200,53	1 598,73	797,3%	103,83	103,83	207,66	1539,8%	104,51	108,06	212,57	212,57	104,31	107,44	211,75	102,0%	
4.1.7.1	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	0,00	0,0%	
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	1 587,14	1 524,85	96,1%	925,61	925,61	1 851,23	164,7%	948,37	980,61	1 928,98	1 759,59	906,18	933,37	1 839,55	99,4%	
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	882,21	1 078,70	122,3%	456,78	456,78	913,57	236,2%	430,55	504,63	935,18	935,18	420,99	510,57	931,57	102,0%	
4.1.11	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	0,00	0,00	0,00	0,0%	
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	
4.1.11.2	Прочие 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	0,00	0,0%	
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	444,92	769,33	172,9%	230,36	230,36	460,73	334,0%	231,87	239,76	471,63	471,61	231,43	238,37	469,81	102,0%	
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,76	0,67	88,7%	0,38	0,38	0,76	177,5%	0,00	0,76	0,76	0,76	0,38	0,38	0,76	100,0%	
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,76	0,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,76	0,67	88,7%	0,38	0,38	0,76	177,5%			0,00	0,76	0,38	0,38	0,76	100,0%	
5	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	0,00	0,00	0,00	0,0%	
5.1	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	0,00	0,0%	
5.2	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	0,00	0,0%	
5.3	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	0,00	0,0%	
5.4	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	0,00	0,0%	
5.5	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	0,00	0,0%	
5.6	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	0,00	0,00	0,00	0,0%	
5.6.1	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	0,00	0,0%	
5.6.2	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	0,00	0,0%	
5.6.3	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	0,00	0,0%	
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	-1 577,37	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,0%	
7	Внерезидентные 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%	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00			0,00	0,0%	
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00			0,00	0,0%	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00			0,00	0,0%	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00			0,00	0,0%	
12	Товарная продукция	тыс. руб.	3 894,20	4 245,28	109,0%	2 115,04	2 115,04	4 230,08	200,7%	2 115,04	2 242,28	4 357,32	4 187,91	2 062,55	2 197,07	4 259,61	100,7%	
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	10,67	10,66	100,0%	10,36	10,36	10,36	102,9%	10,36	10,98	10,67	11,08	10,36	11,04	10,70	103,3%	
14					0,0%		100,0%		0,0%		106,0%		107,0%	100,0%	106,5%		0,0%	

Смета расходов для расчета тарифа на техническую воду на 2020 год

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	2 019,96	4 007,96	198,4%	2 091,74	103,6%	2 141,24	102,4%	2 141,24	102,4%	2 132,95	102,0%
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	2 019,96	4 007,96	198,4%	2 091,74	103,6%	2 141,24	102,4%	2 141,24	102,4%	2 132,95	102,0%
	Индекс эффективности расходов	%				1%		1%		1%		1%	
	Индекс потребительских цен	%				104,0%		104,0%		0,0%		103,0%	
	Индекс количества активов	%				0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	1 374,51	1 639,90	119,3%	1 423,35	103,6%	1 457,04	102,4%	1 457,04	102,4%	1 451,40	102,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
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.	492,29	561,20	114,0%	509,78	103,6%	521,85	102,4%	521,85	102,4%	519,83	102,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	377,52	430,37	114,0%	390,94	103,6%	400,19	102,4%	400,19	102,4%	398,64	102,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	114,77	130,83	114,0%	118,84	103,5%	121,66	102,4%	121,66	102,4%	121,20	102,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	882,22	1 078,70	122,3%	913,57	103,6%	935,18	102,4%	935,18	102,4%	931,57	102,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	200,53	1 598,73	797,3%	207,66	103,6%	212,57	102,4%	212,57	102,4%	211,75	102,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	200,53	1 598,73	797,3%	207,66	103,6%	212,57	102,4%	212,57	102,4%	211,75	102,0%
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	444,92	769,33	172,9%	460,73	103,6%	471,63	102,4%	471,63	102,4%	469,81	102,0%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	4,21	0,00	0,0%	4,41	104,8%	4,52	102,4%	4,52	102,4%	4,46	101,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	4,21		0,0%	4,41	104,8%	4,52	102,4%	4,52	102,4%	4,46	101,0%
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.	347,52	638,20	183,6%	359,86	103,6%	368,38	102,4%	368,38	102,4%	366,95	102,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	266,50	520,01	195,1%	275,97	103,6%	282,50	102,4%	282,50	102,4%	281,41	102,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	81,02	118,19	145,9%	83,89	103,5%	85,88	102,4%	85,88	102,4%	85,54	102,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	1,74	4,09	235,4%	1,80	103,6%	1,84	102,2%	1,84	102,2%	1,84	102,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	91,45	127,04	138,9%	94,66	103,5%	96,90	102,4%	96,90	102,4%	96,57	102,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию производственных активов	тыс. руб.	15,71	18,46	117,5%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	75,74	108,58	143,4%	94,66	125,0%	96,90	102,4%	96,90	102,4%	96,57	102,0%
3	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	1 874,25	1 814,68	96,8%	2 138,33	114,1%	2 216,09	103,6%	2 046,69	95,7%	2 126,66	99,5%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.	1 587,14	1 524,85	96,1%	1 851,23	116,6%	1 928,98	104,2%	1 759,58	95,0%	1 839,55	99,4%
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	1 587,14	1 524,85	96,1%	1 851,23	116,6%	1 928,98	104,2%	1 759,58	95,0%	1 839,55	99,4%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	0,76	0,67	88,7%	0,76	100,0%	0,76	100,0%	0,76	100,0%	0,76	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,76	0,67	88,7%	0,76	100,0%	0,76	100,0%	0,76	100,0%	0,76	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	286,35	289,16	101,0%	286,35	100,0%	286,35	100,0%	286,35	100,0%	286,35	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	286,35	289,16	101,0%	286,35	100,0%	286,35	100,0%	286,35	100,0%	286,35	100,0%
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
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.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.		-1 577,37									
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.											
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.	3 894,20	4 245,27	109,0%	4 230,08	108,6%	4 357,33	103,0%	4 187,92	99,0%	4 259,61	100,7%

**Корректировка долгосрочных тарифов
на транспортировку питьевой воды ООО «Смежная сетевая компания
«Интеграция»
для потребителей муниципального образования г. Казань
на 2019-2020 гг.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2017 №10-115/кс установлены тарифы на транспортировку питьевой воды Общества с ограниченной ответственностью «Смежная компания «Интеграция» для потребителей муниципального образования г. Казань на 2018-2020 годы (далее – ООО «Смежная компания «Интеграция»), в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2018 год утверждено				
иные потребители (без учета НДС)	22,44	71,1%	22,44	100,0%
2019 год корректировка				
иные потребители (без учета НДС)	19,63	87,5%	19,63	100,0%
2020 год корректировка				
иные потребители (без учета НДС)	19,63	100%	20,14	102,6%

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 транспортировку питьевой воды на 2019-2020 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 «Смежная сетевая компания «Интеграция» от 25.04.2019 №557/19.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Директором ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» является Евсеев Алексей Александрович.

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» не является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования г. Казань.

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» осуществляет эксплуатацию имущества на основании Договоров аренды инженерных сетей водоснабжения.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» оказывает услуги транспортировке питьевой воды потребителям МУП «Водоканал».

Организация осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения протяженностью **61 226,0 км** на основании договоров аренды инженерных сетей. Транспортировка питьевой воды осуществляется для потребителей города Казань. На 2020 год в перечень потребителей включены 6 новых объектов: ЖК «Острова», ЖК «Весна», ЖК «Арт Сити», ЖК «Коттеджный поселок КФУ», ЖК «Волжская Гавань» и сети по ул. Закиева, г. Казань.

С целью обеспечения стабильного технологического цикла производства резидентов Технополиса «Химград» на территории установлено оборудование следующих наименований и марок поддерживающих давление в водопроводной сети:

- 1) Насос Willo NPG 250/500 (2 шт.);
- 2) Насос «Гном» 25-20 (1 шт.);
- 3) Насос «Гном» 20-10 (1 шт.);
- 4) Установка повышения давления COR-6MVI9503 (1 шт.);
- 5) Задвижка с электроприводом (4 шт., 8 шт. в резерве);

Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в Госкомитет представлена.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018 год

За отчетный период получена **прибыль** в размере – **1 585,11 тыс.руб.**

Экономия по статьям сложилась:

«Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы» на 69,65%;

«Расходы на оплату труда основного производственного персонала» на 3,04%;

«Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала» на 4,52%

Перерасход выявлен по статьям:

«Амортизация основных средств производственного назначения» на 100,0%;

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств
производственного назначения» на 9,4%;
«Цеховые расходы» на – 71,61%;
«Общексплуатационные расходы» на 63,80%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.из- м.	ООО «Смежная компания «Интеграция»					
			Утверждено на 2018 год	факт за 2018 год	%	величина затрат на объем реализации, руб./куб.м		разни- ца
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	1 971 867,00	2 315 087,45	117%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	6 729,00					
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	1 965 138,00	2 315 087,45	118%			
5	Потери воды в сети	м3	62 400,00	160 829,77	258%			
		%	3,18%	6,95%				
7	Объем реализации воды	м3	1 902 738,00	2 154 257,68	113%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	228,00	204,00	89%			
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	1 902 510,00	2 154 053,68	113%			
10.1	население	м3			0%			
10.2	бюджетные потребители	м3			0%			
10.3	прочие потребители	м3	1 902 510,00	2 154 053,68	113%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 326,85	402,76	30%	0,70	0,19	0,51
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 839,16	3 722,58	97%	2,02	1,73	0,29
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 167,10	1 114,37	95%	0,61	0,52	0,10
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		44,97	0%	0,00	0,02	-0,02
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	19 911,84	20 174,44	101%	10,46	9,36	1,10
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	7 702,16	8 425,88	109%	4,05	3,91	0,14
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	4 171,17	7 158,33	172%	2,19	3,32	-1,13
11	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	4 579,14	7 500,83	164%	2,41	3,48	-1,08
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
13	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	42 697,42	48 544,16	114%	22,44	22,53	-0,09
14	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	42 697,42	48 544,16	114%			
15	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	0,00	1 585,11				

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг**Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)

Показатели	2018 (утвер)	2018 факт	2019-2020 гг. (принято ГКРТТ)	2020 год (прогноз предприятия)	2020 г. (принято ГКРТТ)	Отк. к утвержд периоду
Получено воды со стороны	1971,867	2315,08677	2479,915	3217,779	3217,779	129,8%
Подано воды в водопроводную сеть	1971,867	2315,08677	2479,915	3217,779	3217,779	129,8%
Потери воды в водопроводных сетях	62,4	160,82977	78,292	101,58	101,58	129,7%
	3,16%	6,95%	3,16%	3,16%	3,16%	
Расход воды на технологические нужды	6,729	0	6,729	6,729	6,729	100,0%
Отпущено воды, всего, в том числе:	1902,738	2154,257	2394,894	3109,47	3109,47	129,8%
Расход воды на собственные нужды предприятия	0,228	0,204	0,228	0,23	0,23	100,9%
Прочим потребителям	1902,51	2154,053	2394,666	3109,24	3109,24	129,8%

Расчетные объемы транспортируемой питьевой воды на 2020 год определены с учетом предложения ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция».

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		
		2018 г.	2019 г.	2020 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	21 224,36	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	107,16%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>				
Уровень потерь воды	%	3,16	3,16	3,16
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,13	0,13	0,13

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 до 2024 года, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020 год ООО «Смежная компания «Интеграция».

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	2021	2022	2023
электрическая энергия	103%	103%	103%	103%
индекс потребительских цен	103%	103,7%	104%	104%
индекс цен 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*):

$$HBB_i^{\phi} = OP_i^{\phi} + HP_i^{\phi} + PЭ_i^{\phi} + PP_i^{го. \phi} + A_i^{\phi} + PR_i^{\phi} + \Delta Rez_i^{\phi} + \Delta HP_i + \Delta I_i + \Delta ЦП_i$$

где:

OP_i^{ϕ} - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с [пунктом 95](#) настоящих Методических указаний;

HP_i^{ϕ} - 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;

PR_i^{ϕ} - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

ΔRez_i^{ϕ} - 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;

$PЭ_i^{\phi}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$PP_i^{го. \phi}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

A_i^{ϕ} - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Смежная компания «Интеграция» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2020 год в сумме **28 684,15 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 20,5%).

Рост операционных расходов обусловлен корректировкой операционных расходов в связи увеличением основных средств. Пересчет операционных расходов произведен в соответствии с п.45 Методических указаний (ИКА=0,182).

2. Неподконтрольные расходы – расходы, связанные с уплатой налогов сборов, арендную плату утверждены на 2020 год в сумме **27 343,36 тыс.руб.** на основании представленных организацией заключенных договоров аренды (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 38,5%).

В том числе:

- Расходы на арендную плату.

Расходы на арендную плату на 2020 год организацией заявлены в сумме 29 759,40 тыс. руб. (с учетом представленных дополнительных материалов - заключение новых договоров аренды инженерных сетей)

№ п/п	Контрагент	Расположение объекта	Реквизиты договора	Срок действия	Стоимость аренды в год предложение организации	Стоимость аренды в год расчет Госкомитета	Протяженность сетей водоснабжения, км
1	АО "Химград"	Технополис ХГ (комплексы)	Договор аренды объектов водоснабжения и водоотведения, электросетевого и теплового хозяйства №03/12-2016-А от 05.12.2016	16.01.2023	3 959,77	3 959,77	9,62
2	АО "Химград"	Технополис ХГ (сети)	Договор аренды №07/12-2016-А от 07.12.2016,	31.12.2022	118,17	118,17	10,49
3	ООО "Энергоресурс"	ЖК "Изумрудный город"	Договор аренды инженерных сетей №13-16 от 07.10.2016	31.12.2020	1 330,96	1 330,96	4,06
4	ООО "Энергоресурс"	ЖК "Сокольники"	Договор аренды инженерных сетей №13-16 от 07.10.2016	31.12.2020	677,32	677,32	1,32
5	ООО "Энергоресурс"	ЖК "АртСити"	Договор аренды инженерных сетей 05/12-2017-А от 01.12.2017 ДС №1/1 от 29.10.2018	31.12.2022	3 149,35 1 776,50	2 198,98 1 240,41	6,26
6	ООО "Энергоресурс"	ЖК "Весна"	Договор аренды инженерных сетей №05/12-2017-А от 01.12.2017 ДС №1/1 от 29.10.2018	31.12.2022	3 356,16 671,07	3 356,16 671,07	5,39
7	ООО "Доходный дом"	ЖК "Победа"	П1,П2 от 01.10.2017	31.12.2021	523,85	0,00	
8	ООО "ЖК "Вербный"	ЖК "Вербный"	№65/12-2018-А от 26.11.2018 г. №66/12-2018-А от 26.11.2018 г.	31.12.2021	263,12	0,00	
9	ООО "Доходный"	ЖК "Острова"	П4,Ф3 от 01.10.2017	31.12.2021	1 881,48	0,00	

Экспертное заключение 26.3

	дом"						
10	ООО "Теплосервис"	ЖК "Дубрава"	06/2017-ВИК от 01.06.2017 ДС от 2018 г.	31.12.2022	995,99		1,30
11	ООО "Аксис"	71 квартал	Договор аренды инженерных сетей №104/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2022	1 338,96	1 222,53	2,29
12	ООО "Аксис"	75 квартал	Договор аренды инженерных сетей №110/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2022	1 327,81	1 212,35	4,25
13	ООО "ФОН"	ЖК "Симфония" (Ривьера)	Договор аренды инженерных сетей №08/08-2017-А от 21.08.2017	31.12.2022	210,76		
14	ООО "ЖК Молодежный"	ЖК "Молодежный"	Договор аренды инженерных сетей №01/12-2017-А от 01.12.2017	31.12.2022	461,99		
15	ООО "ФОН"	ЖК "МЧС"	Договор аренды инженерных сетей №04/12-2017-А от 01.12.2017	31.12.2022	1 325,56	1 180,83	2,08
16	ООО "КУК"	Жил дом "2-я Юго-западная"	Договор аренды инженерных сетей №15/07-2017-А от 27.07.2017	30.12.2018	17,19		
17	ООО "Синергия"	ЖК Приволжский	Договор аренды инженерных сетей №35/10-2018-А от 26.10.2018 г.	31.12.2023	2 068,73	831,57	
18	ООО "Электрические сети"	ЖК "КазанСу"	Договор аренды инженерных сетей №49/10-2018-А от 26.10.2018 г.	31.12.2023	242,25	141,09	0,85
19	ТСЖ "Эталон"	Губкина 52 А	Договор аренды инженерных сетей №93/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2023	18,71		
20	ТСЖ "Янтарь"	Сафиуллина 50 А	Договор аренды инженерных сетей №100/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2023	14,35		
21	ТСЖ "Желудь"	Фучика 58 Б	Договор аренды инженерных сетей №90/10-2018-А от 26.10.2018	31.12.2023	14,35		
22	ООО "Синергия"	ЖК "Современник"	№15/10-2019-А от 11.10.2019 г.	31.12.2025	1 153,06	528,93	
23	ООО "Синергия"	ЖК "Гармония"	№16/10-2019-А от 11.10.2019 г.	31.12.2025	224,61	103,03	
24	ЖСК "Университетский городок КФУ"	КП "Университетский городок КФУ"	№19/06-2019-А от 16.09.2019	31.12.2025	1 402,15	1 402,15	2,73
25	ООО "Зилантова Гора"	ЖК "Новые острова"	№30/09-2019-А от 14.10.2019	31.12.2025	66,79	66,79	0,18
26	ООО "Мегалайн"	ЖК "Волжская Гавань"	№43/10-2019-А от 14.10.2020	01.01.2025	1 168,39	1 168,39	3,14
Общий итог:					29 759,40	21 410,49	53,95

Из положений абзаца второго пункта 44 Основ ценообразования следует, что экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лизингодателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Учитывая, что приведенные в пунктах 38, 39, 44 Основ ценообразования нормативные положения в целях тарифного регулирования не предусматривают полного возмещения расходов по арендной плате, закрепляя

принцип возмещения арендодателю амортизации, обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом, при этом организацией обоснование амортизационных отчислений и налоговых обязательств по ряду договоров в Госкомитет не представлен.

Заявленные договора субаренды Госкомитетом не приняты, ввиду того, что экономически обоснованный размер арендной платы или лизингового платежа за имущество, являющееся основными производственными фондами, определяется исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду или лизинг имущества, связанных с владением указанным имуществом.

Учитывая, что обоснования суммы арендной платы организацией не представлены, кроме того все документы представленные в подтверждение стоимости имущества подписаны не собственником инженерных сетей, в связи с чем Госкомитет считает, что сумма арендной платы регулируемой организацией не подтверждена и соответственно в расчете необходимой валовой выручки сумма аренды по указанным договорам не принята.

Согласно договора аренды нежилых помещений №28/10-2019-А от 14.10.2019 с ООО «СМУ Сельстрой» сумма аренды составляет 1 697,76 тыс.руб. Заявленная арендная плата Госкомитетом принята в части амортизации и налога на имущество в размере 1 243,34 тыс.руб. Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 15,43% - **192,22 тыс.руб.**

Заявленные договора аренды нежилых помещений №01-06/2019 от 01.07.2019, №01-06/2019/1 от 01.07.2019, , №03-06/2019 от 03.07.2019, №03-06/2019/1 от 04.09.2019 на общую сумму 727,421 тыс.руб. Госкомитетом не приняты, т.к. данные расходы отражаются в общехозяйственных расходах которые в свою очередь относятся к операционным расходам.

Заявленные договора аренды инженерных сетей ТСЖ «Эталон», ТСЖ «Желудь» и ТСЖ «Янтарь» Госкомитетом не приняты ввиду решения Приволжского районного суда Республики Татарстан Дело №2-4443/19 по признанию данных сетей водоснабжения бесхозными и обязательства МУП «Водоканал» принять указанные сети на баланс.

По итогам проведенной согласительной комиссии Госкомитета от 12.12.2019 организацией представлены оборотно-сальдовые ведомости по счету 01 и инвентарные карточки по форме ОС-6 представленные собственниками в подтверждение первоначальной стоимости, однако согласно приказа Госкомитета от 30.10.2019 №320 «Об ограничении сроков приема документов и материалов, поступающих от организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в рамках тарифной кампании 2020 года» указанные материалы будут учтены при рассмотрении следующего периода регулирования.

Учитывая изложенное, затраты по статье **«Расходы на арендную плату»** приняты Госкомитетом на 2020 год в размере **21 602,71 тыс.руб.**

-Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2020 год приняты в сумме 50,72 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 50,72 тыс.руб;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по транспортировке питьевой воды составляет 15,43% - 7,83 тыс.руб.

Амортизация основных средств организацией не заявлена.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2020 год в сумме 2 178,27 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 37,6%)

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{\phi} = УП_i^{\varepsilon\phi} \cdot Q_i^{\text{в}\phi} \cdot ЦТ_i^{\phi(\text{расч})}$$

$Q_i^{\text{в}\phi}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{\phi(\text{расч})}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	1971,867	0,13	5,18	1326,85
2019	2479,915	0,13	4,91	1582,81
2020	3217,779	0,13	5,21	2178,27

Тариф на электрическую энергию принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 10 месяцев 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

5. Нормативная прибыль - организацией не заявлена.

6. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации - организацией не заявлена, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

Согласно п. 16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения из НВВ на 2020 год исключены экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования:

За отчетный период 2018 года из НВВ 2020 года исключена сумма операционных расходов прошлого периода регулирования (2018 г.) выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе – **1 585,11 тыс. руб.**

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2020 год в сумме **50 887,85 тыс. руб.** (с ростом к ранее принятому уровню на 2019 год на 8,2%) (в связи с увеличением объемов эксплуатируемых сетей по дополнительно заключенным новым договорам аренды инженерных сетей).

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку питьевой воды для ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку питьевой воды, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2020 %
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», для потребителей МО г. Казань			
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,37	16,37	83,4%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция». Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности тарифа на транспортировку питьевой воды ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» 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 ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» на 2020 год.

**Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку питьевой воды на 2020 год
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», муниципального образования г. Казань**

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год		2020 год	2020 год	Расчет Госкомитета		2020 год	% роста к предыдущему году		
			Утверждено	Факт		утверждено				утверждено				2020 год	2020 год			2020 год	2020 год
				В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	С 1 января по 30 июня								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да				да							
1	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1 902,738	2 154,257	113,2%	1 197,447	1 197,447	2 394,895	179,9%	1 197,447	1 197,447	2 394,895	3 109,472	1 554,74	1 554,74	3 109,47	129,8%		
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,228	0,204	89,5%	0,114	0,114	0,228	178,9%	0,1140	0,1140	0,228	0,228	0,11	0,11	0,23	100,0%		
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,0000	0,0000	0,000	0,000	0,00	0,00	0,00	0,0%		
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1 902,510	2 154,053	113,2%	1 197,333	1 197,333	2 394,667	179,9%	1 197,333	1 197,333	2 394,667	3 109,244	1 554,62	1 554,62	3 109,24	129,8%		
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	0,00	0,00	0,0%		
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	0,00	0,00	0,0%		
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1 902,510	2 154,053	113,2%	1 197,333	1 197,333	2 394,667	179,9%	1 197,333	1 197,333	2 394,667	3 109,244	1 554,62	1 554,62	3 109,24	129,8%		
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,22	0,25	113,2%	0,14	0,14	0,27	179,9%	0,00	0,00	0,00	0,35	0,18	0,18	0,35	129,8%		
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	42 697,65	48 553,51	113,7%	23 505,53	23 505,53	47 011,05	206,6%	23 505,52	24 116,23	47 621,75	61 188,58	26 236,23	26 236,73	52 472,96	111,6%		
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	38 118,29	41 043,32	107,7%	20 965,16	20 965,16	41 930,31	195,8%	21 038,19	21 382,81	42 421,00	55 066,47	23 231,45	23 120,92	46 352,37	110,5%		
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%		
4.1.2	Затраты на покупку электрической энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 326,85	402,76	30,4%	791,40	791,40	1 582,81	50,9%	803,10	827,19	1 630,29	2 104,95	1 073,04	1 105,23	2 178,27	137,6%		
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 839,16	3 722,58	97,0%	2 130,21	2 130,21	4 260,41	174,8%	2 144,16	2 217,06	4 361,22	5 133,73	2 520,24	2 613,49	5 133,73	120,5%		
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 167,10	1 114,37	95,5%	647,58	647,58	1 295,16	172,1%	651,82	673,99	1 325,81	1 560,64	766,15	794,49	1 560,64	120,5%		
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	44,97	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%		
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	19 911,84	20 174,44	101,3%	10 807,90	10 807,90	21 615,79	186,7%	10 807,90	10 807,90	21 615,80	30 390,13	10 801,36	10 801,36	21 602,71	99,9%		
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	7 702,16	8 425,88	109,4%	4 273,64	4 273,64	8 547,28	197,2%	4 301,63	4 447,88	8 749,51	10 299,32	5 332,48	4 966,84	10 299,32	120,5%		
4.1.7.1	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	0,00	0,0%		
4.1.8	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	0,00	0,00	0,0%		
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%		
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	4 171,17	7 158,33	171,6%	2 314,43	2 314,43	4 628,86	309,3%	2 329,58	2 408,79	4 738,37	5 577,69	2 738,19	2 839,50	5 577,69	120,5%		
4.1.11	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	0,00	0,00	0,00	0,0%		
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%		
4.1.11.2	Прочие 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	0,00	0,0%		
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 571,53	7 500,83	164,1%	2 536,46	2 536,46	5 072,91	295,7%	2 463,42	2 729,51	5 192,93	6 112,77	3 000,87	3 111,90	6 112,77	120,5%		
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	7,83	9,35	119,4%	3,92	3,92	7,83	238,9%	3,91	3,91	7,82	9,35	3,92	3,92	7,83	100,0%		
4.2.2	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	0,00	0,0%		
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	7,83	9,35	119,4%	3,92	3,92	7,83	238,9%	3,91	3,91	7,82	9,35	3,92	3,92	7,83	100,0%		
5	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	0,00	0,00	0,00	0,0%		
5.1	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	0,00	0,0%		
5.2	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	0,00	0,0%		
5.3	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	0,00	0,0%		
5.4	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	0,00	0,0%		
5.5	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%		
5.6	Налоги, сооры, платежи, относимые на финансовые результаты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%		
5.6.1	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	0,00	0,0%		
5.6.2	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	0,00	0,0%		
5.6.3	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	0,00	0,0%		
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	-202,31	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,0%		
7	Внебюджетные 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			0,00	0,0%		
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,0%		
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	792,56	792,56	1 585,11	0,0%		
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,0%		
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,0%		
12	Товарная продукция	тыс. руб.	42 697,65	48 755,81	114,2%	23 505,53	23 505,53	47 011,05	207,4%	23 505,52	24 116,23	47 621,75	61 188,58	25 443,67	25 444,17	50 887,85	108,2%		
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	22,44	22,63	100,9%	19,63	19,63	19,63	115,3%	19,63	20,14	19,88	19,68	16,37	16,37	16,37	83,4%		

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку питьевой воды на 2020 год
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», муниципального образования г. Казань

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	1 326,85	402,76	30,4%	1 582,81	119,3%	2 178,27	137,6%	2 104,95	133,0%	2 178,27	137,6%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	21 450,92	27 957,60	130,3%	23 804,62	111,0%	24 367,84	102,4%	28 684,15	120,5%	28 684,15	120,5%
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	21 450,92	27 957,60	130,3%	23 804,62	111,0%	24 367,84	102,4%	28 684,15	120,5%	28 684,15	120,5%
	Индекс эффективности расходов	%					1%		1%		1%		
	Индекс потребительских цен	%				104,0%		104,0%		103,0%		103,0%	
	Индекс количества активов	%				0,0%		0,0%		18,2%		118,2%	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	9 177,44	12 002,83	130,8%	10 184,43	111,0%	10 425,40	102,4%	12 272,06	120,5%	12 272,06	120,5%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	226,56	117,01	51,6%	251,42	111,0%	257,38	102,4%	302,96	120,5%	302,96	120,5%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	226,56	117,01	51,6%	251,42	111,0%	257,38	102,4%	302,96	120,5%	302,96	120,5%
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.	5 006,26	4 836,95	96,6%	5 555,58	111,0%	5 687,02	102,4%	6 694,38	120,5%	6 694,38	120,5%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	3 839,16	3 722,58	97,0%	4 260,42	111,0%	4 361,21	102,4%	5 133,73	120,5%	5 133,73	120,5%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	1 167,10	1 114,37	95,5%	1 295,16	111,0%	1 325,81	102,4%	1 560,64	120,5%	1 560,64	120,5%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	3 944,61	7 048,87	178,7%	4 377,43	111,0%	4 481,00	102,4%	5 274,73	120,5%	5 274,73	120,5%
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	7 702,16	8 463,29	109,9%	8 547,28	111,0%	8 749,51	102,4%	10 299,32	120,5%	10 299,32	120,5%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	7 702,16	8 463,29	109,9%	8 547,28	111,0%	8 749,51	102,4%	10 299,32	120,5%	10 299,32	120,5%
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	4 571,32	7 491,48	163,9%	5 072,91	111,0%	5 192,93	102,4%	6 112,77	120,5%	6 112,77	120,5%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	43,30	135,20	312,3%	48,05	111,0%	49,19	102,4%	57,90	120,5%	57,90	120,5%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	43,30	54,31	125,4%	48,05	111,0%	49,19	102,4%	57,90	120,5%	57,90	120,5%
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.	3 564,33	6 089,72	170,9%	3 955,42	111,0%	4 049,01	102,4%	4 766,21	120,5%	4 766,21	120,5%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 733,38	5 053,41	184,9%	3 033,30	111,0%	3 105,07	102,4%	3 655,07	120,5%	3 655,07	120,5%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	830,95	1 036,30	124,7%	922,12	111,0%	943,94	102,4%	1 111,14	120,5%	1 111,14	120,5%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	17,86	62,54	350,2%	19,82	111,0%	20,29	102,3%	23,88	120,5%	23,88	120,5%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	945,83	874,64	92,5%	1 049,61	111,0%	1 074,45	102,4%	1 264,77	120,5%	1 264,77	120,5%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	161,15	214,62	133,2%	176,83	111,0%	183,17	102,4%	215,49	120,5%	215,49	120,5%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	784,68	660,02	84,1%	870,78	111,0%	891,28	102,4%	1 049,27	120,5%	1 049,27	120,5%
3	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	19 919,67	20 183,79	101,3%	21 623,62	108,6%	21 623,62	100,0%	30 399,48	140,6%	21 610,54	99,9%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	7,83	9,35	119,4%	7,83	100,0%	7,83	100,0%	9,35	119,4%	7,83	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	7,83	9,35	119,4%	7,83	100,0%	7,83	100,0%	9,35	119,4%	7,83	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	19 911,84	20 174,44	101,3%	21 615,79	108,6%	21 615,79	100,0%	30 390,13	140,6%	21 602,71	99,9%
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	19 911,84	20 174,44	101,3%	21 615,79	108,6%	21 615,79	100,0%	30 390,13	140,6%	21 602,71	99,9%
4.3.2	Концессионная плата	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,00		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.		-202,31									
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.										1 585,11	
12	Итого НВВ	тыс. руб.	42 697,44	48 746,46	114,2%	47 011,05	110,1%	48 169,73	102,5%	61 188,58	130,2%	50 887,85	108,2%

**Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение
МУП «Водоканал»
(потребители города Казани)
на 2020-2023 годы**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 19.12.2018 № 10-185/кс установлены тарифы на водоотведение для организации МУП «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				
население (с учетом НДС)	16,72	101,7%*	18,06	108,0%
иные потребители (без учета НДС)	13,93	100,0%	15,05	108,0%
2020				
население (с учетом НДС)	18,06	100,0%*	18,54	102,7%
иные потребители (без учета НДС)	15,05	100,0%	15,45	102,7%
2021				
население (с учетом НДС)	18,54	100,0%	18,95	102,2%
иные потребители (без учета НДС)	15,45	100,0%	15,79	102,2%
2022				
население (с учетом НДС)	18,58	98,0%*	18,58	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	15,48	98,0%	15,48	100,0%
2023				
население (с учетом НДС)	18,58	100,0%*	19,51	105,0%
иные потребители (без учета НДС)	15,48	100,0%	16,26	105,0%

*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 МУП «Водоканал» при регулировании тарифов на

водоотведение на 2019-2023 годы 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

МУП «Водоканал» – гарантирующий поставщик на территории города Казани (постановление Исполнительного комитета г.Казани от 12.04.2013 № 3566):

ИНН/КПП: 1653006666 / 166001001.

Директор: Егоров Андрей Юрьевич.

Адрес организации: г.Казань, ул.Родины, д.9.

Основной вид деятельности: забор, очистка и распределение воды.

Система налогообложения: общая.

Учредитель: муниципальное образование «город Казань» в лице Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного комитета города Казани. МУП «Водоканал» создано в соответствии с постановлением Главы администрации г.Казани от 30.12.1993 № 1366.

МУП «Водоканал» владеет имуществом на основании договора хозяйственного ведения от 22.09.2003 №2/13, заключенного с Комитетом по управлению коммунальным имуществом администрации г.Казани.

МУП «Водоканал» принимает сточные воды населения, бюджетных организаций и промышленных предприятий города Казани.

Описание схемы водоотведения

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения, протяженностью 1 393,46 км, 67 канализационно-насосных станций, 2 биологических очистных сооружений и иловых полей.

Описание технологического процесса водоотведения согласно схеме водоотведения: сточные воды от потребителей поступают в централизованные сети водоотведения (хозяйственно-бытовые сточные воды поступают от населения, промышленные стоки от промышленных и коммунальных предприятий) по разветвленной сети городской канализации, далее по магистральным коллекторам через насосные станции перекачки на очистные городские сооружения, где проходят полную механическую и биологическую очистку. После очистки сточные воды через рассеивающий выпуск сбрасываются в реку Волга. Для обработки осадка используется цех обезвоживания и иловые площадки.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен **убыток** в размере **36 703,01** тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- «фонд оплаты труда основного производственного персонала» - на 23% (51 711,23 тыс.руб.);
- «ремонт и техническое обслуживание основных средств» - на 12% (8 733,03 тыс.руб.).

Перерасход сложился по статьям:

- «материалы (химические реагенты)» - на 15%;
- «затраты на покупную электрическую энергию» - на 12%;
- «амортизация основных средств» - на 11%;
- «услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса» - на 12%;
- «цеховые расходы» - на 14%.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	МУП "Водоканал"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Принято сточных вод всего	м3	98 946 630,00	91 004 598,38	92%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	9 116 560,00	8 627 616,70	95%			
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	89 830 070,00	82 376 981,68	92%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3	31 960,00	23 983,70	75%			
3.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	89 798 110,00	82 352 997,98	92%			
3.2.1	население	м3	64 646 120,00	58 373 398,59	90%			
3.2.2	бюджетные организации	м3	5 826 920,00	5 045 431,91	87%			
3.2.3	прочие потребители	м3	19 325 070,00	18 934 167,48	98%			
II	Полная себестоимость отвода сточной жидкости							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	47 364,36	49 756,57	105%	0,53	0,60	-0,08
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	199 156,08	205 291,76	103%	2,22	2,49	-0,28
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	187 619,80	132 202,05	70%	2,09	1,60	0,48
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	56 661,18	40 100,01	71%	0,63	0,49	0,14

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	МУП "Водоканал"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	157 155,13	159 716,96	102%	1,75	1,94	-0,19
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	80 694,10	65 265,98	81%	0,90	0,79	0,11
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	67 520,47	69 368,78	103%	0,75	0,84	-0,09
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	342 445,44	357 736,73	104%	3,81	4,34	-0,53
9	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	87 778,66	81 231,66	93%	0,98	0,99	-0,01
10	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	1 226 395,22	1 160 670,50	95%	13,65	14,09	-0,44
10.1	Расходы на реализацию	тыс. руб.		1 160 330,96				
11	Доход от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		1 123 627,95				
12	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-36 703,01				

В соответствии с Положением об Учетной политике МУП «Водоканал» распределение косвенных расходов производится пропорционально доходу от основных видов деятельности, кроме платы за подключение к системе водоснабжения и водоотведения. Доходами от основной деятельности является выручка от оказания услуг водоснабжения, водоотведения, от подключения (технологического присоединения) к централизованной системе холодного водоснабжения и водоотведения. Остальные доходы являются прочими доходами.

Распределение косвенных расходов МУП «Водоканал»:

Отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, %
Водоснабжение	52,56%
Водоотведение	40,61%
Прочие	6,83%
Итого	100,00%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016	2017	2018	2019-2023	2020	2020-2023	2020/2019 %
	факт	факт	факт	утвержд.	прогноз орг-ции	корректир.	
Принято сточных вод всего	91 282,38	90 386,82	91 004,60	92 923,16	89 571,19	91 736,51	98,72%
Технологические нужды предприятия	8 594,16	8 660,95	8 627,62	8 660,95	8 694,84	8 627,62	99,62%

Показатели	2016	2017	2018	2019-2023	2020	2020-2023	2020/2019 %
	факт	факт	факт	утвержд.	прогноз орг-ции	корректир.	
Пропущено сточных вод	82 688,22	81 725,87	82 376,98	84 262,21	80 876,35	83 108,90	
Хозяйственные нужды предприятия	27,03	27,13	23,98	27,13	27,132	27,132	100,01%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	5 410,63	5 092,72	5 045,43	5 092,72	4 892,99	5 045,43	99,07%
По группе потребителей «Население»	58 495,93	58 659,14	58 373,40	60 325,79	57 201,47	58 600,55	97,14%
	70,80%	71,80%		71,60%			
По группе потребителей «Прочие»	18 754,62	17 946,88	18 934,17	18 816,57	18 754,76	19 435,78	103,29%

Скорректированный объем пропущенных сточных вод на 2020 год принят на основании фактических данных за 2018 год и с учетом объема сточных вод от новых абонентов, подключившихся к централизованной системе водоотведения в 2019 году, отраженных в отчете по договорам на подключение МУП «Водоканал», представленном в отдел регулирования и контроля платы за технологическое присоединение Госкомитета:

население – 227,154 тыс.куб.м;

прочие потребители – 501,611 тыс.куб.м.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на водоотведение от 22.10.2019 № 79.2020ВО, подготовленному отделом технологического аудита Госкомитета:

расчетный объем пропущенных сточных вод на технологические нужды принят на уровне фактического значения за 2018 год;

расчетный объем расхода воды на хозяйственные нужды принят на уровне предложения организации.

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.	743 995,57	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-	-	-	-
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Удельный расход	кВт/ч/	0,66	0,66	0,66	0,66	0,66

Наименование	Ед.изм.	Долгосрчный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
электрической энергии	куб.м.					

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. №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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. для МУП «Водоканал».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 01.10.2019, при расчете тарифов применены 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):

$$НВВ_i^{\phi} = ОР_i^{\phi} + НР_i^{\phi} + РЭ_i^{\phi} + ПР_i^{zo.\phi} + A_i^{\phi} + ПР_i^{\phi} + \Delta Рез_i^{\phi} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{\phi}$ - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{\phi}$ - 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;

$ПР_i^{\phi}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{\phi}$ - 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;

$РЭ_i^{\phi}$ - 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;

A_i^{ϕ} - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат МУП «Водоканал».

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 743 995,57 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 758 652,28 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 2%);

на 2021 год в сумме 778 855,19 тыс. руб. (с ростом к 2020 году на 2,7%);

на 2022 год в сумме 801 909,30 тыс. руб. (с ростом к 2021 году на 3,0%);

на 2023 год в сумме 824 427,99 тыс. руб. (с ростом к 2022 году на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

на 2019 год в сумме 113 190,88 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 115 669,17 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 2,2%);

на 2021 год в сумме 117 840,41 тыс. руб. (с ростом к 2020 году на 1,9%);

на 2022 год в сумме 120 318,07 тыс. руб. (с ростом к 2021 году на 2,1%);

на 2023 год в сумме 122 869,08 тыс. руб. (с ростом к 2022 году на 2,1%).

Неподконтрольные расходы включают следующие затраты:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, в сумме 42 857,33 тыс.руб. (в целом по организации), в том числе:

земельный налог – 929,23 тыс.руб.;

налог на имущество – 41 928,10 тыс.руб.

Затраты приняты на основании налоговых деклараций за 2018 год.

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжения, составляет 40,61%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют **17 404,36** тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, в сумме **16 731,21** тыс.руб.:

транспортный налог – 998,85 тыс.руб.;

плата за предельно допустимые выбросы (за исключением платы за сверхнормативные выбросы) – 15 711,71 тыс.руб.;

земельный налог – 20,65 тыс.руб.

Затраты приняты на основании налоговых деклараций за 2018 год.

3. Услуги по транспортировке сточных вод, оказываемые сторонними организациями, в сумме **81 533,60** тыс.руб. согласно расчету затрат на транспортировку сточных вод по г. Казани с ростом к уровню 2019 года на 9,3%.

Наименование организаций	2019 г.		Тариф руб/м3 (без НДС)	2020 г.		Тариф руб/м3 (без НДС)	2020/2019, % (6/3)
	Объем, м3	Сумма на год руб., без НДС		Объем, м3	Сумма на год руб., без НДС		
1	2	3	4	5	6	7	8
АО «СК «Энерготехника»	112,35	1 158,65	11,59	126,57	1 713,70	13,54	147,9%
ФГБУ «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ	294,72	2 056,51	6,98	294,72	2 404,92	8,16	116,9%
ОАО «Судоходная компания «Татфлот»;	22,39	508,47	22,71	22,39	104,99	4,69	20,6%
ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ»	55,60	1 708,25	28,61	42,92	1 077,72	25,11	63,1%
ООО «Никос и Мария» / ООО "Казжилстройсервис"	197,95	2 618,46	13,23	200,00	1 694,00	8,47	64,7%
ОАО «Генерирующая компания» Казанская ТЭЦ-1	9,73	49,21	0,3	8,66	2,60	0,30	5,3%
ОАО «Генерирующая компания» Казанская ТЭЦ-2	26,33	130,76	1,4	26,33	39,22	1,49	30,0%
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиал ОАО «РЖД»;	156,29	1 134,58	7,72	119,98	933,44	7,78	82,3%
ИП «Шаматов И.К.»	73,83	990,64	13,42	49,29	618,15	12,54	62,4%
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция»	2 829,17	54 438,61	19,24	3 717,65	60 783,58	16,35	111,7%
ООО «Казанское предприятие тепловых сетей»/ АО "СК-16"	1 205,96	9 629,00	7,98	1 210,20	9 681,60	8,00	100,5%
ОАО «КЗМА»	11,14	204,11	7,81	11,14	85,96	7,72	42,1%
ООО «РСК»				156,76	2 393,73	15,27	89,3%
Итого по транспортированию стоков	4 995,45	74 627,25	14,94	5 986,60	81 533,60	13,62	109,3%

Период регулирования	Услуги по транспортировке сточных вод, тыс.руб.	%
2019	74 627,25	-
2020	81 533,60	109,3%
2021	83 704,84	102,7%
2022	86 182,51	103,0%
2023	88 733,51	103,0%

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

В соответствии с п.6 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на водоотведение и на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам такие отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 настоящего документа;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку сточных вод, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, а также тарифы на водоотведение в случае, если регулируемая организация осуществляет очистку сточных вод и (или) обращение с осадком сточных вод.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Расходы по сомнительным долгам, заявленные организацией в сумме 9 065,93 тыс.руб., Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием в представленных обосновывающих документах актов Управления Федеральной службы судебных приставов по Республике Татарстан о признании задолженности безнадежной.

Согласно п. 26 Методических указаний к сбытовым расходам гарантирующей организации относятся расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

Согласно ст. 266 Налогового кодекса РФ безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги перед налогоплательщиком, по которым истек установленный срок исковой давности, а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

3. Амортизация принята:

на 2019 год в сумме 157 528,40 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 164 641,57 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 4,5%);

на 2021 год в сумме 164 641,57 тыс. руб. (на уровне 2020 года);

на 2022 год в сумме 164 641,57 тыс. руб. (на уровне 2021 года);

на 2023 год в сумме 164 641,57 тыс. руб. (на уровне 2022 года).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 мес. 2019 года.

Средства амортизационных отчислений являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы «Развитие, реконструкция и модернизация систем коммунального водоснабжения и водоотведения муниципального образования г. Казани на 2014-2028 годы».

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 201 200,30 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 205 251,27 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 2%);

на 2021 год в сумме 211 408,81 тыс. руб. (с ростом к 2020 году на 3%);

на 2022 год в сумме 217 751,08 тыс. руб. (с ростом к 2021 году на 3%);

на 2023 год в сумме 224 283,61 тыс. руб. (с ростом к 2022 году на 3%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$PT_i^{\phi} = \text{УП}_i^{\text{эф}} \cdot Q_i^{\text{вф}} \cdot \text{ЦТ}_i^{\text{ф(расч)}}$$

$Q_i^{\text{вф}}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i -м году, тыс. куб. м;

$\text{ЦТ}_i^{\text{ф(расч)}}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i -м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Объем пропущенных сточных вод, 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	92 923,16	0,66	3,28	201 200,30
2020	91 736,51	0,66	3,39	205 251,27
2021	91 736,51	0,66	3,49	211 408,81
2022	91 736,51	0,66	3,59	217 751,08
2023	91 736,51	0,66	3,70	224 283,61

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индексов-дефляторов к фактической цене за 9 месяцев 2019 года.

5. Нормативная прибыль принята в размере 784,50 тыс.руб. в виде расходов на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами (материальная помощь и страховые взносы непроизводственного назначения).

6. Недополученный доход принят в размере 69 151,26 тыс.руб.:

1. при установлении тарифов на долгосрочный период 2019-2023 годов Госкомитетом был принят недополученный доход с учетом отклонения фактического объема принятых сточных вод за 2016-2017 годы от планируемого, в размере 174 870,372 тыс.руб. Указанная сумма пропорционально распределена на 3 года долгосрочного периода регулирования по 43 717,59 тыс.руб.;

2. недополученный доход с учетом отклонения фактического объема принятых сточных вод за 2018 год от планируемого в размере 101 734,66 тыс.руб. Указанная сумма пропорционально распределена на 4 года долгосрочного периода регулирования по 25 433,67 тыс.руб.;

3. перерасход за 2018 год по статье «Транспортирование сточных вод» в размере 1 848,31 тыс.руб.;

4. перерасход за 2018 год по статье «Электроэнергия» в размере 6 135,68 тыс.руб.

Показатель	2019	2020	2021	2022	2023	Итого
Недополученный доход, тыс.руб.	87 435,19	77 135,25	69 151,26	25 433,67	25 433,67	284 589,04

7. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации.

Затраты по данной статье организацией не заявлены, для муниципального унитарного предприятия расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации учету в тарифе не подлежит.

8. Экономия операционных расходов.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией по итогам 2018 года, в размере **60 444,26** тыс.руб., в том числе:

по статье «Фонд оплаты труда основного производственного персонала» – 51 711,23 тыс.руб.;

по статье «Ремонт и техническое обслуживание основных средств» – 8 733,03 тыс.руб.

Указанная сумма распределена на 4 года долгосрочного периода.

Показатель	2020	2021	2022	2023	Итого
Экономия операционных расходов, тыс.руб.	18 000,00	14 148,09	14 148,09	14 148,09	60 444,26

9. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования (реализация инвестиционной программы).

Инвестиционная программа МУП «Водоканал» в сферах водоснабжения и водоотведения на 2014-2018 годы утверждена приказом Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 07.05.2013 №50/о.

По итогам реализации инвестиционной программы МУП «Водоканал» за 2018 год не освоен тарифный источник «Амортизация» в сфере водоотведения в размере 30 423,6 тыс.руб. (освоение – 78% от плана).

Анализируя исполнение инвестиционной программы МУП «Водоканал» за 2019 год, Госкомитет пришел к выводу, что источник «Амортизация» будет также не освоен по итогам года: не освоено по итогам 9 месяцев 2019 года в сфере водоотведения 79 923,8 тыс.руб. (освоение – 53% от плана).

На основании изложенного и в соответствии с пунктом 17 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406, а также пунктом 90 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, при корректировке НВВ организации на 2020 год **исключены неосвоенные средства** в тарифе на водоотведение в размере **30 423,606** тыс.рублей.

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки составляет:

на 2020 год – **1 273 710,442** тыс.руб. (с ростом к 2019 году на 4,3%);

на 2021 год – **1 328 533,65** тыс.руб. (с ростом к 2020 году на 4,1%);

на 2022 год – **1 316 690,10** тыс.руб. (со снижением к 2021 году на 0,9%);

на 2023 год – **1 347 128,48** тыс.руб. (с ростом к 2022 году на 2,3%).

Заклучение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для МУП «Водоканал» на долгосрочный период в следующем размере:

2020 год	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	Отклонение к 01.01.2020, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	18,06	100%	18,72	103,6%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,05	100%	15,60	103,6%

2021 год	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	
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	18,72	100%	19,64	104,9%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,60	100%	16,37	104,9%

2022 год	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	
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,01	96,8%	19,01	100%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,84	96,8%	15,84	100%

2023 год	Одноставочный тариф на водоотведение, 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	
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,01	100%	19,90	104,7%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,84	100%	16,58	104,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МУП «Водоканал» и Исполнительного комитета города Казани. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение для МУП «Водоканал» 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, Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. 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 МУП «Водоканал» на 2019-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2020-2023 гг. МУП «Водоканал» г.Казани

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета			% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета		
			утверждено	факт		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	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год				
				В среднем за год	В среднем за год															% роста к предыдущему году			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	Является ли организация плательщиком НДС I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	(да / нет)	да	да				да		да							да						да
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	Тыс. м3	89 830,070	82 376,982	91,7%	42 131,107	42 131,106	84 262,213	93,8%	80 876,348	41 554,448	41 554,448	83 108,896	98,6%	41 554,448	41 554,448	83 108,896	41 554,448	41 554,448	83 108,896	41 554,448	41 554,448	83 108,896
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	31,960	23,984	75,0%	13,566	13,566	27,132	84,9%	27,132	13,566	13,566	27,132	100,0%	13,566	13,566	27,132	13,566	13,566	27,132	13,566	13,566	27,132
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%					0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	89 798,110	82 352,998	91,7%	42 117,541	42 117,540	84 235,081	93,8%	80 849,216	41 540,882	41 540,882	83 081,764	98,6%	41 540,882	41 540,882	83 081,764	41 540,882	41 540,882	83 081,764	41 540,882	41 540,882	83 081,764
2.3.1	Население	Тыс. м3	64 646,120	58 373,399	90,3%	30 162,893	30 162,893	60 325,786	93,3%	57 201,470	29 300,276	29 300,276	58 600,553	97,1%	29 300,276	29 300,276	58 600,553	29 300,276	29 300,276	58 600,553	29 300,276	29 300,276	58 600,553
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	5 826,920	5 045,432	86,6%	2 546,360	2 546,360	5 092,720	87,4%	4 892,987	2 522,716	2 522,716	5 045,432	99,1%	2 522,716	2 522,716	5 045,432	2 522,716	2 522,716	5 045,432	2 522,716	2 522,716	5 045,432
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	19 325,070	18 934,167	98,0%	9 408,288	9 408,287	18 816,575	97,4%	18 754,759	9 717,889	9 717,889	19 435,779	103,3%	9 717,889	9 717,889	19 435,779	9 717,889	9 717,889	19 435,779	9 717,889	9 717,889	19 435,779
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		10,25	9,40	91,7%	4,81	4,81	9,62	93,8%	9,62	4,616	4,616	4,616	48,0%	2,31	2,31	4,62	2,31	2,31	4,62	2,31	2,31	4,62
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 226 395,22	1 186 300,36	96,7%	584 340,11	631 575,04	1 215 915,15	99,1%	1 395 228,75	610 646,364	633 567,929	1 244 214,292	102,3%	620 355,55	652 390,43	1 272 745,98	652 310,01	652 310,01	1 304 620,02	652 138,32	682 920,09	1 335 058,40
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 137 121,78	1 052 326,31	92,5%	537 379,82	583 120,20	1 120 700,01	98,6%	1 265 141,23	565 121,662	587 189,519	1 152 311,181	102,8%	574 216,25	605 088,27	1 179 304,52	604 711,55	604 711,55	1 209 423,11	604 341,41	633 894,01	1 238 235,42
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	47 364,36	49 756,57	105,1%	16 920,29	17 647,87	34 568,16	73,0%	35 386,04	17 364,115	17 885,038	35 249,153	102,0%	17 739,14	18 448,70	36 187,84	18 629,50	18 629,50	37 259,00	18 750,59	19 500,61	38 251,20
4.1.2	Затраты на покупку электрической энергии, по уровням напряжения	тыс. руб.	199 156,08	205 291,76	103,1%	99 113,45	102 086,85	201 200,30	101,0%	220 510,67	101 109,002	104 142,272	205 251,273	102,0%	104 142,27	107 266,54	211 408,81	108 875,54	108 875,54	217 751,08	110 484,54	113 799,07	224 283,61
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	187 619,80	132 202,05	70,5%	65 867,52	68 897,43	134 764,95	71,8%	137 953,49	67 694,492	69 725,327	137 419,819	102,0%	69 156,52	71 922,78	141 079,31	72 627,63	72 627,63	145 255,26	73 099,71	76 023,70	149 123,40
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	56 661,18	40 100,01	70,8%	21 209,34	19 489,67	40 699,01	71,8%	41 661,95	20 443,737	21 057,049	41 500,785	102,0%	20 885,27	21 720,68	42 605,95	21 933,54	21 933,54	43 867,09	22 076,11	22 959,16	45 035,27
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	157 155,13	159 716,96	101,6%	78 764,20	78 764,20	157 528,40	100,2%	255 565,08	82 320,784	82 320,784	164 641,568	104,5%	82 320,78	82 320,78	164 641,57	82 320,78	82 320,78	164 641,57	82 320,78	82 320,78	164 641,57
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%					0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	80 694,10	65 265,98	80,9%	55 676,17	58 070,24	113 746,41	141,0%	116 437,65	57 136,559	58 850,656	115 987,214	102,0%	58 370,57	60 705,39	119 075,95	61 300,30	61 300,30	122 600,60	61 698,75	64 166,70	125 865,46
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	75 073,13	55 437,24	73,8%	50 697,26	52 877,25	103 574,51	138,0%	106 025,08	52 027,058	53 587,870	105 614,928	102,0%	53 150,71	55 276,74	108 427,45	55 818,45	55 818,45	111 636,91	56 181,27	58 428,52	114 609,80
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%					0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Целевые расходы	тыс. руб.	340 950,67	330 624,19	97,0%	163 500,57	200 064,95	363 565,52	106,6%	372 167,49	178 888,638	191 839,128	370 727,766	102,0%	180 569,91	200 030,33	380 600,25	195 933,01	195 933,01	391 866,01	192 414,11	209 887,30	402 301,41
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	67 520,47	69 368,78	102,7%	36 528,27	38 098,98	74 627,25	110,5%	85 458,86	40 164,337	41 369,267	81 533,604	109,3%	41 031,79	42 673,06	83 704,84	43 091,25	43 091,25	86 182,51	43 496,82	45 236,69	88 733,51
4.1.10.1	Расходы по символьным долгам, в размере не более 2% ПНВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	9 065,93				0,0%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	67 520,47	69 368,78	102,7%	36 528,27	38 098,98	74 627,25	110,5%	76 392,93	40 164,337	41 369,267	81 533,604	109,3%	41 031,79	42 673,06	83 704,84	43 091,25	43 091,25	86 182,51	43 496,82	45 236,69	88 733,51
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	68 556,00	64 088,09	93,5%	27 729,57	28 921,94	56 651,51	82,6%	57 991,88	28 456,919	29 310,626	57 767,545	102,0%	29 071,52	30 234,38	59 305,89	30 530,67	30 530,67	61 061,35	30 729,12	31 958,29	62 687,41
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	20 717,43	69 885,95	337,3%	19 030,73	19 532,90	38 563,63	186,1%	72 095,64	17 067,783	17 067,783	34 135,567	88,5%	17 067,78	17 067,78	34 135,57	17 067,78	17 067,78	34 135,57	17 067,78	17 067,78	34 135,57
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	19 222,66	42 773,42	222,5%	9 018,96	9 256,95	18 275,91	95,1%	20 184,59	8 702,180	8 702,180	17 404,360	95,2%	8 702,18	8 702,18	17 404,36	8 702,18	8 702,18	17 404,36	8 702,18	8 702,18	17 404,36
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1 494,77	27 112,54	1813,8%	10 011,77	10 275,95	20 287,72	1357,2%	51 911,04	8 365,603	8 365,603	16 731,206	82,5%	8 365,60	8 365,60	16 731,21	8 365,60	8 365,60	16 731,21	8 365,60	8 365,60	16 731,21
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	426,30	426,30	852,60	0,0%	20 693,39	392,252	392,252	784,505	92,0%	392,25	392,25	784,50	392,25	392,25	784,50	392,25	392,25	784,50
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	12 277,85				0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	426,30	426,30	852,60	0,0%	3 626,99	392,252	392,252	784,505	92,0%	392,25	392,25	784,50	392,25	392,25	784,50	392,25	392,25	784,50
5.3	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%					0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	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%					0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль, гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%					0,0%	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	4 788,54	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2018 год			2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год	Расчет Госкомитета				% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета			Расчет Госкомитета		
			утверждено	факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				корректировка (план организации)	2020 год		2021 год		2021 год		2022 год	2022 год		2023 год		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	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
	результат:																							
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	4 788,54				0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00				0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00				0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	37 042,55	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	101 752,47	0,000	0,000	0,000	0,0%		0,00			0,00				0,00	
7	Внерезидентные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	2 233,66	2 233,66	4 467,31	0,0%	43 717,59	14 355,823	14 355,823	28 711,645	642,7%	27 501,58	27 501,58	55 003,17	5 642,79	5 642,79	11 285,58	5 642,79	5 642,79	11 285,58	
8	Товарная продукция	тыс. руб.	1 226 395,22	1 123 627,95	91,6%	587 000,07	634 234,99	1 221 235,06	99,6%	1 357 887,26	625 394,439	648 316,004	1 273 710,442	104,3%	648 249,39	680 284,27	1 328 533,65	658 345,05	658 345,05	1 316 690,10	658 173,36	688 955,13	1 347 128,48	
9	Средневзвешенный тариф (однотарифный)	руб./м3	13,65	13,64	99,9%	13,93	15,05	14,49	106,2%	16,79	15,05	15,60	15,326	105,7%	15,60	16,37	15,99	15,84	15,84	15,84	15,84	16,58	16,21	
10							108,0%			0,0%	100,0%	103,7%				104,9%			100,0%			104,7%		

**Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду
МУП «Водоканал»
(потребители города Казани)
на 2020-2023 годы**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 19.12.2018 № 10-185/кс установлены тарифы на питьевую воду для организации МУП «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				
население (с учетом НДС)	19,97	101,7%*	20,59	103,1%
иные потребители (без учета НДС)	16,64	100,0%	17,16	103,1%
2020				
население (с учетом НДС)	20,59	100,0%	21,84	106,1%
иные потребители (без учета НДС)	17,16	100,0%	18,20	106,1%
2021				
население (с учетом НДС)	21,77	99,6%	21,77	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	18,13	99,6%	18,13	100,0%
2022				
население (с учетом НДС)	21,77	100,0%	22,89	105,2%
иные потребители (без учета НДС)	18,13	100,0%	19,08	105,2%
2023				
население (с учетом НДС)	22,89	100,0%	22,92	100,1%
иные потребители (без учета НДС)	19,08	100,0%	19,10	100,1%

*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 МУП «Водоканал» при регулировании тарифов на

питьевую воду на 2019-2023 годы 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

МУП «Водоканал» – гарантирующий поставщик на территории города Казани (постановление Исполнительного комитета г.Казани от 12.04.2013 № 3566):

ИНН/КПП: 1653006666 / 166001001.

Директор: Егоров Андрей Юрьевич.

Адрес организации: г.Казань, ул.Родины, д.9.

Основной вид деятельности: забор, очистка и распределение воды.

Система налогообложения: общая.

Учредитель: муниципальное образование «город Казань» в лице Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного комитета города Казани. МУП «Водоканал» создано в соответствии с постановлением Главы администрации г.Казани от 30.12.1993 № 1366.

МУП «Водоканал» владеет имуществом на основании договора хозяйственного ведения от 22.09.2003 №2/13, заключенного с Комитетом по управлению коммунальным имуществом администрации г.Казани.

Потребителями питьевой воды МУП «Водоканал» являются население, бюджетные и промышленные организации г.Казани.

Описание схемы водоснабжения

Источником водоснабжения являются река Волга и подземные воды. Забор воды из реки Волги осуществляется водозаборным сооружением «Криб», расположенным на левом берегу в районе железнодорожной станции Лагерная. На этой же площадке расположены и водоочистные сооружения Волжского водозабора. На станциях первого подъема «Криб» и «Береговая» установлен водомерный счетчик учета объема поднятой воды.

Забор подземной воды осуществляется водозаборным сооружением «Мирный», включающим в себя артезианские скважины.

Очистка воды

С учетом природных качеств волжской воды принята традиционная 2-х ступенчатая технологическая схема очистки воды, состоящая из процессов обеззараживания, коагулирования, отстаивания и фильтрования. В комплексе сооружений водоочистки 1-й ступени используются смесители, камеры хлопьеобразования, горизонтальные отстойники; в комплексе сооружений

водоочистки 2-й ступени - скорые фильтры с фильтрующей загрузкой кварцевым песком.

На очистных сооружениях принят реагентный метод очистки воды с применением в качестве коагулянта – сернокислого алюминия, флокулянта – полиакриламида, преестола. Обеззараживание воды производится хлором в две ступени.

В I квартале 2014 года на Волжском водозаборе введена в эксплуатацию система электролитического получения и дозирования раствора гипохлорита натрия, производительностью 160 кг активного хлора в час, которая позволяет получить реагент для обеззараживания воды из соли.

Транспортировка воды

Питьевая вода насосными станциями 2-го подъема по 6 водоводам (4Д=1200мм, Д=900мм, Д=800мм) подается в распределительную водопроводную сеть протяженностью 1101 км во все районы города. Перед подачей воды в сети установлены приборы учета типа «Взлет».

Для подачи воды потребителям на водопроводных сетях расположены 90 водопроводных насосных станций. На шести из них установлены расходомеры воды типа СТВ-80, ВТГ-150, УРСВ-010М, Акустрон.

Все контролируемые технологические параметры Волжского водозабора автоматически по радиомодемной связи передаются и отображаются на компьютере центрального диспетчерского пункта Водоканала (подъем и подача воды, расход реагентов, расход электроэнергии, уровень воды в резервуарах, работа котельной и др.). На компьютерах водозабора и центрального диспетчерского пункта ведется контроль всех отклонений от технологического режима и фиксируются все аварийные ситуации, ведется база данных в оперативном журнале.

Подземная вода подается из 8 грунтовых водозаборов различной производительности (Азино – 22 тысячи м³/сутки, Аки – 8 тысяч м³/сутки и Сухая река, Залесный, Крутушка, Дербышки, Щербаково, Кадышево, Березовая роза – небольшой производительности), общее количество артезианских скважин – 79 шт. Вода водозабора Азино не соответствует нормативам по жесткости, сульфатам, сухому остатку. Азинская вода подается в часть Советского района, расположенную от компрессорного завода до Советской площади.

До 10% питьевой воды используется на собственные нужды сооружений водоподготовки – на промывку фильтров и отстойников.

Технологический лабораторный контроль за работой Волжского водозабора и качеством питьевой воды, подаваемой в город, выполняет аккредитованная лаборатория водозабора, по питьевой воде контролируется 42 ингредиента.

Контроль качества питьевой воды подземных водозаборов и в городской водопроводной сети выполняет аккредитованная базовая лаборатория предприятия.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

2018

За отчетный период получен **убыток** в размере **47 858,74** тыс.руб.

Экономия сложилась по статьям:

- «химические реагенты» - на 17% (24 009,89 тыс.руб.);
- «фонд оплаты труда основного производственного персонала» - на 3,2% (6 178,18 тыс.руб.);
- «ремонт и техническое обслуживание основных средств» - на 3% (3 568,70 тыс.руб.).

Перерасход сложился по статьям:

- «амортизация основных средств» - на 2,5%;
- «услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса» - на 9,2%;
- «цеховые расходы» - на 20,2%;
- «общеексплуатационные расходы» - на 2,7%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	МУП "Водоканал"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	Натуральные показатели							
1	Поднято воды	м3	126 640 208,30	117 040 124,19	92%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	8 683 790,00	11 060 766,34	127%			
3	Подано воды в сеть	м3	117 956 418,30	105 979 357,85	90%			
4	Потери воды в сети	м3	15 994 240,00	8 898 155,47	56%			
		%	14%	8%				
5	Расход воды на технологические нужды	м3	8 594 260,00	8 627 616,70	100%			
6	Объем реализации воды	м3	93 367 918,30	88 453 585,68	95%			
7	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	31 958,30	23 983,70	75%			
8	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в т.ч.:	м3	93 335 960,00	88 429 601,98	95%			
8.1	население	м3	60 268 330,00	65 926 684,88	109%			
8.2	бюджетные потребители	м3	5 079 690,00	4 903 824,36	97%			
8.3	прочие потребители	м3	27 987 940,00	17 599 092,74	63%			
II	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	148 744,57	116 905,65	79%	1,59	1,32	0,27
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	308 156,53	290 128,68	94%	3,30	3,28	0,02
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	156 116,28	142 936,76	92%	1,67	1,62	0,06
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	47 147,12	43 449,88	92%	0,50	0,49	0,01
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	140 161,11	136 113,87	97%	1,50	1,54	-0,04
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	113 117,18	103 594,66	92%	1,21	1,17	0,04
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	50 990,99	52 744,30	103%	0,55	0,60	-0,05

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	МУП "Водоканал"					
			план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	439 161,87	500 031,37	114%	4,70	5,65	-0,95
9	Общексплуатационные расходы	тыс. руб.	106 645,28	103 756,65	97%	1,14	1,17	-0,03
10	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	1 510 240,93	1 489 661,81	99%	16,18	16,84	-0,67
10.1	Расходы на реализацию	тыс. руб.		1 489 257,22				
11	Доход от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		1 441 398,48				
12	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-47 858,74				

В соответствии с Положением об Учетной политике МУП «Водоканал» распределение косвенных расходов производится пропорционально доходу от основных видов деятельности, кроме платы за подключение к системе водоснабжения и водоотведения. Доходами от основной деятельности является выручка от оказания услуг водоснабжения, водоотведения, от подключения (технологического присоединения) к централизованной системе холодного водоснабжения и водоотведения. Остальные доходы являются прочими доходами.

Распределение косвенных расходов МУП «Водоканал»:

Отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, %
Водоснабжение	52,56%
Водоотведение	40,61%
Прочие	6,83%
Итого	100,00%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016	2017	2018	2019-2023	2020	2020-2023	2020/2019 %
	факт	факт	факт	утвержд.	прогноз орг-ции	корректир.	
Поднято воды	116 502,37	114 656,79	117 040,12	117 813,71	115 108,56	115 898,06	98,4%
Расход воды на хозяйственные нужды	8 053,43	10 520,46	11 060,77	10 520,50	10 520,50	10 520,50	100,0%
Подано воды в сеть	108 448,93	104 136,33	105 979,36	107 293,21	104 588,06	105 377,56	98,2%
Потери воды	9 987,27	7 501,75	8 898,16	7 729,05	8 898,16	7 564,45	97,9%
	9,2%	7,2%	8,4%	7,2%	8,5%	7,2%	-
Расход воды на технологические нужды	8 594,16	8 660,95	8 627,62	8 694,84	8 694,84	8 627,62	99,2%
Объем реализации воды	89 867,50	87 973,63	88 453,59	90 869,32	86 995,07	89 185,50	98,1%
Расход воды на собственные нужды	27,03	27,13	23,98	27,13	27,13	27,13	100,0%

Показатели	2016	2017	2018	2019-2023	2020	2020-2023	2020/2019 %
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	89 840,47	87 946,49	88 429,60	90 842,19	86 967,94	89 158,37	98,1%
по группе «Население»	59 657,02	59 124,38	65 926,68	59 974,74	65 328,80	66 153,84	110,3%
	66,4%	67,2%	74,6%	66,0%	75,1%	74,2%	-
по группе «Бюджетные потребители»	4 899,35	4 758,10	4 903,82	4 758,10	4 758,10	4 903,82	103,1%
по группе «Прочие потребители»	25 284,10	24 064,00	17 599,09	26 109,35	16 881,03	18 100,70	69,3%

Скорректированный объем отпуска воды на 2020 год принят на основании фактических данных за 2018 год и с учетом объема воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в 2019 году, отраженном в отчете по договорам на подключение МУП «Водоканал», представленном в отдел регулирования и контроля платы за технологическое присоединение Госкомитета:

население – 227,154 тыс.куб.м;

прочие потребители – 501,611 тыс.куб.м.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду от 22.10.2019 № 78.2020ВС, подготовленному отделом технологического аудита Госкомитета:

расчетный объем расхода воды на технологические нужды принят на уровне фактического значения за 2018 год;

расчетный объем расхода воды на хозяйственные нужды принят на уровне предложения организации.

В соответствии с пунктом 79 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 к долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов методом индексации, относятся показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе уровне потерь воды. Таким образом, на 2020 год принят уровень потерь воды на уровне утвержденного значения 7,204%, следовательно, величина потерь воды составляет 7 564,45 тыс.куб.м.

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.	1 025 041	х	х	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень	тыс.руб.	-	-	-	-	-

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019	2020	2021	2022	2023
прибыли						
<i>Показатели энергосбережения и энергетической эффективности</i>						
Уровень потерь воды	%	7,204%	7,204%	7,204%	7,204%	7,204%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,775	0,775	0,775	0,775	0,775

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. №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 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2020-2023 гг. для МУП «Водоканал».

В соответствии с параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 01.10.2019, при расчете тарифов применены 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):

$$HBB_i^{\phi} = OP_i^{\phi} + HP_i^{\phi} + PЭ_i^{\phi} + PP_i^{zo.\phi} + A_i^{\phi} + PP_i^{\phi} + \Delta Pez_i^{\phi} + \Delta HP_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

OP_i^{ϕ} - операционные расходы, **определенные** на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

HP_i^{ϕ} - 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;

$ПР_i^{\phi}$ - фактическая прибыль, определяемая на i -й год;

$\Delta Рез_i^{\phi}$ - 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;

$РЭ_i^{\phi}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i -м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов;

$ПР_i^{го. \phi}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на i год;

A_i^{ϕ} - фактические расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в i году.

Скорректированные значения по статьям затрат МУП «Водоканал».

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2019 год в сумме 1 025 041,61 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 1 045 233,91 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 2,0%);

на 2021 год в сумме 1 073 068,49 тыс. руб. (с ростом к 2020 году на 2,7%);

на 2022 год в сумме 1 104 831,32 тыс. руб. (с ростом к 2021 году на 3,0%);

на 2023 год в сумме 1 137 534,32 тыс. руб. (с ростом к 2022 году на 3,0%).

2. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

на 2019 год в сумме 108 991,69 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 113 719,39 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 4,3%);

на 2021 год в сумме 115 262,30 тыс. руб. (с ростом к 2020 году на 1,4%);

на 2022 год в сумме 117 022,96 тыс. руб. (с ростом к 2021 году на 1,5%);

на 2023 год в сумме 118 835,73 тыс. руб. (с ростом к 2022 году на 1,5%).

Неподконтрольные расходы включают следующие затраты:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, в сумме **42 857,33** тыс.руб. (в целом по организации), в том числе:

земельный налог – 929,23 тыс.руб.;

налог на имущество – 41 928,10 тыс.руб.

Затраты приняты на основании налоговых деклараций за 2018 год.

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжения, составляет 52,56%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют **22 525,81** тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, в сумме 33 254,80 тыс.руб.:

водный налог – 28 679,93 тыс.руб.;

транспортный налог – 1 277,25 тыс.руб.;

плата за предельно допустимые выбросы (за исключением платы за сверхнормативные выбросы) – 3 295,84 тыс.руб.;

земельный налог – 1,77 тыс.руб.

Затраты приняты на основании налоговых деклараций за 2018 год.

3. Услуги по транспортировке воды, оказываемые сторонними организациями, в сумме 57 938,79 тыс.руб. согласно расчету затрат на транспортировку воды по г. Казани с ростом к уровню 2019 года на 8,3%.

Наименование организаций	2019 г. (утверждено)			2020 г. (корректировка)		Тариф руб/м3 (без НДС)	2020/2019, % (6/3)
	Объем, м3	Сумма на год руб., без НДС	Тариф руб/м3 (без НДС)	Объем, м3	Сумма на год руб., без НДС		
1	2	3	4	5	6	7	8
АО «СК «Энерготехника»	109,35	944,18	8,63	109,35	697,65	6,38	73,9%
ФГБУ «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ	288,14	2 879,01	9,99	303,90	3 029,91	9,97	105,2%
ОАО «Судоходная компания «Татфлот»	22,20	305,64	3,13	22,20	63,92	2,88	20,9%
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиал ОАО «РЖД»	156,29	2 348,50	12,57	156,29	2 389,70	15,29	101,8%
АО «Татэнерго» (Казанская ТЭЦ 1)	16,96	52,05	0,13	11,38	1,59	0,14	3,1%
АО «Татэнерго» (Казанская ТЭЦ 2)	24,66	23,84	0,16	24,66	4,69	0,19	19,7%
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция»	2 305,94	46 952,71	20,36	3 109,24	50 898,26	16,37	108,4%
АО «СК-16»				60,20	211,90	3,52	
ООО «РСК»				156,76	641,15	4,09	
ИТОГО по транспортированию воды	2 923,54	53 505,93	18,30	3 953,98	57 938,79	14,65	108,3%

Период регулирования	Услуги по транспортировке воды, тыс.руб.	%
2019	53 505,93	-
2020	57 938,79	108,3%
2021	59 481,70	102,7%
2022	61 242,35	103,0%
2023	63 055,13	103,0%

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

В соответствии с п.5 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами

местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоснабжения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение), на техническую воду и тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 постановления;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на **транспортировку холодной воды**, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы на питьевую воду и (или) на техническую воду в случае, если регулируемая организация осуществляет забор (подъем) воды и (или) водоподготовку.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Расходы по сомнительным долгам, заявленные организацией в сумме 11 627,81 тыс.руб., Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием в представленных обосновывающих документах актов Управления Федеральной службы судебных приставов по Республике Татарстан о признании задолженности безнадежной.

Согласно п. 26 Методических указаний к сбытовым расходам гарантирующей организации относятся расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

Согласно ст. 266 Налогового кодекса РФ безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги перед налогоплательщиком, по которым истек установленный срок исковой давности, а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

3. Амортизация принята:

на 2019 год в сумме 129 820,53 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 143 575,58 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 10,6%);

на 2021 год в сумме 143 575,58 тыс. руб. (на уровне 2020 года);

на 2022 год в сумме 143 575,58 тыс. руб. (на уровне 2021 года);

на 2023 год в сумме 143 575,58 тыс. руб. (на уровне 2022 года).

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 9 месяцев 2019 года.

Средства амортизационных отчислений являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы «Развитие, реконструкция и модернизация систем коммунального водоснабжения и водоотведения муниципального образования г. Казани на 2014-2028 годы».

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2019 год в сумме 290 213,44 тыс. руб.;

на 2020 год в сумме 310 336,93 тыс. руб. (с ростом к 2019 году на 6,9%);

на 2021 год в сумме 319 647,04 тыс. руб. (с ростом к 2020 году на 3%);

на 2022 год в сумме 329 236,45 тыс. руб. (с ростом к 2021 году на 3%);
на 2023 год в сумме 339 113,54 тыс. руб. (с ростом к 2022 году на 3%).

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$RT_i^{\Phi} = UP_i^{\text{эф}} \cdot Q_i^{\text{вф}} \cdot ЦТ_i^{\text{ф(расч)}}$$

$Q_i^{\text{вф}}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{\text{ф(расч)}}$ - 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	107 293,21	0,775	3,49	290 213,44
2020	105 377,56	0,775	3,80	310 336,93
2021	105 377,56	0,775	3,91	319 647,04
2022	105 377,56	0,775	4,03	329 236,45
2023	105 377,56	0,775	4,15	339 113,54

Цена на электрическую энергию на 2020 год принята с учетом индекса-дефлятора к фактической цене по итогам 9 месяцев 2019 года.

5. Нормативная прибыль принята в размере 1 523,12 тыс.руб. в виде расходов на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами (материальная помощь и страховые взносы непроизводственного назначения) с учетом сложившегося факта за 2018 год (1 002,1 тыс.руб.), а также суммы расходов на социальные нужды в размере 1 042,10 тыс.руб., распределенной при установлении тарифов на долгосрочный период 2019-2023 годов на 2 года долгосрочного периода (по 521,06 тыс.руб.).

Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
Нормативная прибыль, тыс.руб.	521,06	1 523,12	1 002,1	1 002,1	1 002,1

6. Недополученный доход принят в размере 39 932,75 тыс.руб.

1) при установлении тарифов на долгосрочный период 2019-2023 годов Госкомитетом был принят недополученный доход с учетом отклонения фактического объема за 2016-2017 годы от планируемого в размере 88 143,94 тыс.руб. Указанная сумма пропорционально распределена на долгосрочный период регулирования по 17 628,79 тыс.руб.;

2) недополученный доход с учетом отклонения фактического объема за 2018 год от планируемого в размере 80 103,65 тыс.руб. Указанная сумма пропорционально распределена на долгосрочный период регулирования по 20 025,91 тыс.руб.;

3) перерасход за 2018 год по статье «Транспортирование воды» в размере 2 278,05 тыс.руб..

Показатель	2019	2020	2021	2022	2023	Итого
Недополученный доход, тыс.руб.	17 628,79	39 932,75	37 654,70	37 654,70	37 654,70	170 525,65

7. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации МУП «Водоканал» не заявлена.

8. Экономия операционных расходов.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объема средств, не освоенных организацией по итогам 2018 года, в размере **33 756,77** тыс.руб., в том числе:

по статье «Материалы (химические реагенты)» – 24 009,89 тыс.руб.;

по статье «Фонд оплаты труда основного производственного персонала» – 6 178,18 тыс.руб.;

по статье «Ремонт и техническое обслуживание основных средств» – 3 568,70 тыс.руб.

Указанная сумма распределена на 4 года долгосрочного периода:

Показатель	2020	2021	2022	2023	Итого
Экономия операционных расходов, тыс.руб.	7 800,00	8 652,26	8 652,26	8 652,26	33 756,77

9. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования (реализация инвестиционной программы).

Инвестиционная программа МУП «Водоканал» в сферах водоснабжения и водоотведения на 2014-2018 годы утверждена приказом Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 07.05.2013 №50/о.

По итогам реализации инвестиционной программы МУП «Водоканал» за 2018 год не освоен тарифный источник «Амортизация» в сфере водоснабжения в размере 85 474,56 тыс.руб. (освоение – 23% от плана).

В инвестиционной программе в сфере водоснабжения неиспользованный источник «Амортизация» 2016 года (73 928 тыс.руб.) и 2017 года (106 040 тыс.руб.) уже ранее переносился, но и по настоящее время остается неосвоенным, сроки освоения ежегодно сдвигаются.

Анализируя исполнение инвестиционной программы МУП «Водоканал» за 2019 год, Госкомитет пришел к выводу, что источник «Амортизация» будет также не освоен по итогам 2019 года (не освоено по итогам 9 месяцев 2019 года в сфере водоснабжения 140 776,09 тыс.руб. (освоение – 1% от плана).

На основании изложенного и в соответствии с пунктом 17 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406, а также пунктом 90

Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, при корректировке НВВ организации на 2020 год **исключены неосвоенные средства** в тарифе на питьевую воду в размере **85 474,56** тыс.руб.

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки составляет:

- на 2020 год – **1 561 047,128** тыс.руб. (с ростом к 2019 году на 1,7%);
- на 2021 год – **1 681 557,93** тыс.руб. (с ростом к 2020 году на 7,7%);
- на 2022 год – **1 724 670,82** тыс.руб. (с ростом к 2021 году на 2,6%);
- на 2023 год – **1 769 063,70** тыс.руб. (с ростом к 2022 году на 2,3%).

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Водоканал» на долгосрочный период в следующем размере:

2020 год	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.			
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	Отклонение к 01.07.2019, %	с 01.07.2020 по 31.12.2020	Отклонение к 01.01.2020, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,59	100%	21,42	104,0%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	100%	17,85	104,0%

2021 год	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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	
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,42	100%	23,83	111,3%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,85	100%	19,86	111,3%

2022 год	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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	
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	23,21	97,3%	23,21	100%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	19,34	97,3%	19,34	100%

2023 год	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	
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	23,21	100%	24,40	105,1%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	19,34	100%	20,33	105,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МУП «Водоканал» и Исполнительного комитета города Казани. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал» 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, Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. 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 МУП «Водоканал» на 2019-2023 гг.

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2020-2023 гг. МУП «Водоканал» г.Казани

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено	2018 год		2019 год		2019 год	2020 год		Расчет Госкомитета 2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2021 год		2021 год	Расчет Госкомитета 2022 год		2022 год	Расчет Госкомитета 2023 год		2023 год				
				Факт			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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23					
1	Является ли организация плательщиком НДС 1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	да/нет	да	да				да																			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	93 367,918	88 453,586	94,7%	45 434,662	45 434,662	90 869,324	86 995,068	44 592,750	44 592,750	89 185,500	98,1%	44 592,750	44 592,750	89 185,500	44 592,750	44 592,750	89 185,500	44 592,750	44 592,750	89 185,500					
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	31,958	23,984	75,0%	13,566	13,566	27,132	27,132	13,566	13,566	27,132	100,0%	13,566	13,566	27,132	13,566	13,566	27,132	13,566	13,566	27,132					
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000					
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	93 335,960	88 429,602	94,7%	45 421,096	45 421,096	90 842,192	86 967,936	44 579,184	44 579,184	89 158,368	98,1%	44 579,184	44 579,184	89 158,368	44 579,184	44 579,184	89 158,368	44 579,184	44 579,184	89 158,368					
2.3.1	Население	тыс. м3	60 268,330	65 926,685	109,4%	29 987,370	29 987,370	59 974,739	65 328,804	33 076,920	33 076,920	66 153,839	110,3%	33 076,920	33 076,920	66 153,839	33 076,920	33 076,920	66 153,839	33 076,920	33 076,920	66 153,839					
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5 079,600	4 903,824	96,5%	2 379,051	2 379,051	4 758,101	4 758,101	2 451,912	2 451,912	4 903,824	103,1%	2 451,912	2 451,912	4 903,824	2 451,912	2 451,912	4 903,824	2 451,912	2 451,912	4 903,824					
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	27 987,940	17 599,093	62,9%	13 054,676	13 054,676	26 109,352	16 881,031	9 050,352	9 050,352	18 100,704	69,3%	9 050,352	9 050,352	18 100,704	9 050,352	9 050,352	18 100,704	9 050,352	9 050,352	18 100,704					
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	10,66	10,10	94,7%	5,19	5,19	10,37	9,93	5,138	5,138	5,138	49,5%	2,57	2,57	5,14	2,57	2,57	5,14	2,57	2,57	5,14					
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 510 240,93	1 510 537,86	100,0%	765 230,12	788 836,15	1 554 066,27	1 638 026,47	791 170,928	821 694,884	1 612 865,811	103,8%	780 978,32	870 575,08	1 651 553,41	847 333,15	847 333,15	1 694 666,30	847 398,17	891 661,01	1 739 059,18					
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 375 716,03	1 355 171,20	98,5%	701 597,90	723 660,69	1 425 258,58	1 490 695,39	726 449,903	755 868,937	1 482 318,839	104,0%	715 406,43	803 608,97	1 519 015,41	779 928,14	779 928,14	1 559 856,29	779 562,52	822 347,37	1 601 909,89					
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	148 744,57	116 905,65	78,6%	77 765,46	81 109,38	158 874,84	162 633,82	79 805,257	82 199,415	162 004,673	102,0%	81 648,92	84 669,93	166 318,86	85 620,95	85 620,95	171 241,90	86 554,08	89 756,58	176 310,66					
4.1.2	Затраты на покупку электрической энергии, по уровням напряжения	тыс. руб.	308 156,53	290 128,68	94,1%	142 962,29	147 251,15	290 213,44	309 386,25	152 875,334	157 461,594	310 336,928	106,9%	157 461,59	162 185,44	319 647,04	164 618,22	164 618,22	329 236,45	167 051,00	172 062,54	339 113,54					
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	156 116,28	142 936,76	91,6%	79 812,13	83 483,49	163 295,62	167 159,20	82 025,886	84 486,662	166 512,548	102,0%	83 920,85	87 025,92	170 946,78	88 003,40	88 003,40	176 006,80	88 962,50	92 254,11	181 216,60					
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	47 147,12	43 449,88	92,2%	24 103,26	25 212,01	49 315,28	50 482,08	24 771,818	25 514,972	50 286,790	102,0%	25 344,10	26 281,83	51 625,93	26 577,03	26 577,03	53 154,05	26 866,67	27 860,74	54 727,41					
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	129 962,66	136 113,87	104,7%	64 910,26	64 910,26	129 820,53	140 673,10	71 787,791	71 787,791	143 575,582	110,6%	71 787,79	71 787,79	143 575,58	71 787,79	71 787,79	143 575,58	71 787,79	71 787,79	143 575,58					
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	113 117,18	103 594,66	91,6%	59 592,55	58 387,01	117 979,56	120 770,96	59 262,935	61 040,823	120 303,757	102,0%	60 632,03	62 875,42	123 507,45	63 581,63	63 581,63	127 163,27	64 274,57	66 652,73	130 927,30					
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	86 758,12	70 958,66	81,8%	40 473,70	42 214,06	82 687,76	84 644,15	41 535,325	42 781,384	84 316,709	102,0%	42 494,88	44 067,19	86 562,06	44 562,15	44 562,15	89 124,30	45 047,81	46 714,57	91 762,38					
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	421 480,70	469 297,41	111,3%	226 262,06	235 991,33	462 253,38	473 190,30	227 379,609	243 980,168	471 359,776	102,0%	205 410,51	278 501,58	483 912,09	249 117,94	249 117,94	498 235,89	243 111,01	269 872,66	512 983,67					
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	50 990,99	52 744,30	103,4%	26 189,88	27 316,05	53 505,93	66 399,69	28 541,274	29 397,512	57 938,785	108,3%	29 200,64	30 281,06	59 481,70	30 621,18	30 621,18	61 242,35	30 954,90	32 100,23	63 055,13					
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НДС	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	11 627,81	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	50 990,99	52 744,30	103,4%	26 189,88	27 316,05	53 505,93	54 771,88	28 541,274	29 397,512	57 938,785	108,3%	29 200,64	30 281,06	59 481,70	30 621,18	30 621,18	61 242,35	30 954,90	32 100,23	63 055,13					
4.2	Косвенные (общеклассификационные расходы)	тыс. руб.	83 680,81	81 859,29	97,8%	35 889,34	37 432,58	73 321,92	75 056,72	36 830,722	37 935,644	74 766,366	102,0%	37 681,59	39 075,81	76 757,39	39 514,71	39 514,71	79 029,41	39 945,35	41 423,33	81 368,68					
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	50 844,09	73 507,37	144,6%	27 742,88	27 742,88	55 485,76	72 274,35	27 890,303	27 890,303	55 780,606	100,5%	27 890,30	27 890,30	55 780,61	27 890,30	27 890,30	55 780,61	27 890,30	27 890,30	55 780,61					
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	23 840,11	42 773,42	179,4%	11 826,91	11 826,91	23 653,82	26 124,16	11 262,906	11 262,906	22 525,811	95,2%	11 262,91	11 262,91	22 525,81	11 262,91	11 262,91	22 525,81	11 262,91	11 262,91	22 525,81					
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	27 003,97	30 733,95	113,8%	15 915,97	15 915,97	31 831,94	46 150,19	16 627,398	16 627,398	33 254,795	104,5%	16 627,40	16 627,40	33 254,80	16 627,40	16 627,40	33 254,80	16 627,40	16 627,40	33 254,80					
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	260,53	260,53	521,05	57 510,39	761,562	761,562	1 523,124	292,3%	501,04	501,04	1 002,07	501,04	501,04	1 002,07	501,04	501,04	1 002,07					
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	46 679,82	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	260,53	260,53	521,05	4 632,94	761,562	761,562	1 523,124	292,3%	501,04	501,04	1 002,07	501,04	501,04	1 002,07	501,04	501,04	1 002,07					
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5.4	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	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат																										

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год			2019 год утверждено		2019 год	2020 год корректировка (план организации)	Расчет Госкомитета 2020 год корректировка		2020 год корректировка	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2021 год корректировка		2021 год корректировка	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год корректировка		
			Утверждено	Факт		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		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
				В среднем за год	В среднем за год																		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	6 197,63	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	11 703,06	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	96 502,92	0,000	0,000	0,000	0,0%		0,00			0,00			0,00		
7	Внебюджетные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	8 814,39	8 814,39	17 628,79	0,00	19 966,376	19 966,376	39 932,752	226,5%	18 827,35	18 827,35	37 654,70	18 827,35	18 827,35	37 654,70	18 827,35	18 827,35	37 654,70	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулярования	тыс. руб.	0,00	48 651,04	0,0%	18 473,62	18 473,62	36 947,24	0,00	42 737,280	42 737,280	85 474,560	231,3%	0,00	0,00			0,00			0,00		
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900,000	3 900,000	7 800,000	0,0%	4 326,13	4 326,13	8 652,26	4 326,13	4 326,13	8 652,26	4 326,13	4 326,13	8 652,26	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00				0,0%		0,00			0,00			0,00		
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоснабстеля	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00				0,0%		0,00			0,00			0,00		
12	Товарная продукция	тыс. руб.	1 498 537,87	1 461 886,82	97,6%	755 831,42	779 437,45	1 535 268,86	1 599 033,94	765 261,586	795 785,542	1 561 047,128	101,7%	795 980,58	885 577,34	1 681 557,93	862 335,41	862 335,41	1 724 670,82	862 400,43	906 663,27	1 769 063,70	
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	16,05	16,53	103,0%	16,64	17,16	16,90	18,38	17,16	17,85	17,50	103,6%	17,85	19,86	18,85	19,34	19,34	19,34	19,34	20,33	19,84	
14					0,0%		103,1%		108,8%	100,0%	104,0%		0,0%		111,3%	107,72		100,0%	102,56		105,1%	102,57	

Пояснительная записка к проекту постановления «О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам»

В соответствии с обращением Исполнительного комитета Кайбицкого муниципального района от 04.12.2019 №02-2029 о прекращении АО «Казаньзернопродукт» осуществления регулируемого вида деятельности по оказанию услуг в сфере водоснабжения приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019г. №448 «О прекращении рассмотрения дел об установлении тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Казаньзернопродукт» на 2018-2020 годы» рассмотрение тарифного дела по услуге питьевая вода прекращено.

На основании изложенного постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 №10-57/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Казаньзернопродукт» на 2018 - 2020 годы» и от 14.12.2018 № 10-179/кс «О корректировке на 2019 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Казаньзернопродукт», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.12.2017 № 10-57/кс» необходимо признать утратившими силу.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
Акционерным обществом «Альметьевские тепловые сети»
потребителям Альметьевского муниципального района,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/37**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратился Акционерное общество «Альметьевские тепловые сети» (далее – АО «Альметьевские тепловые сети») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Альметьевска на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 26.04.2019 № 88 «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» открыто тарифное дело №26/37, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «Альметьевские тепловые сети» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для АО «Альметьевск-Водоканал» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Альметьевск – Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 20.11.2019 № 10-53/кс:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	43,12	43,12
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «Альметьевские тепловые сети» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 5-97/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб /Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1968,56	2017,36
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1640,47	1681,13

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически

обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Альметьевск – Водоканал» и тепловую энергию для АО «Альметьевские тепловые сети», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
АО «Альметьевские тепловые сети» (организация применяет общую систему налогообложения)				
население (тарифы указаны с учетом НДС)*	43,12	43,12	1968,56	2017,36
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93	1640,47	1681,13

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	171,67	99,4%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	174,85	101,9%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0653 Гкал/куб.м.

от _____ 2019 г.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемому
Акционерным обществом «Особая экономическая зона
промышленно-производственного типа «Алабуга»,
для потребителей «Гостиничного комплекса» на 2020 год**

№ тарифного дела**26/109**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее – АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Елабуги на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 14.05.2019 № 114 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (для потребителей гостиничного комплекса) на 2020 год и назначении уполномоченного по делам» открыто тарифное дело № 26/109, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в

соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 10-174/кс:

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», потребители города Елабуги	компонент на холодную воду (руб/куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	31,40	32,40

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» постановлением Госкомитета от 20.12.2019 № 5-34/тэ:

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», потребители города Елабуги	компонент на тепловую энергию (руб /Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1828,23	1899,53

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду и тепловую энергию для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
	Елабужский муниципальный район				
1	Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно – производственного типа «Алабуга» для потребителей «Гостиничного комплекса» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	31,40	32,40	1828,23	1899,53

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую
Акционерным обществом «Особая экономическая зона
промышленно-производственного типа «Алабуга»
для потребителей коттеджного поселка «Три медведя»,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/108**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее – АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей коттеджного поселка «Три медведя» на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 14.05.2019 № 114 «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» открыто тарифное дело № 26/108, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного постановлением Госкомитета от 02.12.2019 № 10-155/кс:

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», потребители коттеджного поселка «Три медведя»	компонент на холодную воду (руб./куб.м)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	30,82	32,05

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» постановлением Госкомитета от 20.12.2019 № 5-34/тэ:

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», потребители коттеджного поселка «Три медведя»	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1828,23	1899,53

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в

экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду и тепловую энергию для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» для потребителей коттеджного поселка «Три медведя», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно – производственного типа «Алабуга» для потребителей коттеджного поселка «Три медведя», (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	30,82	32,05	1828,23	1899,53

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую
Акционерным обществом «Особая экономическая зона
промышленно-производственного типа «Алабуга»
для потребителей коттеджного поселка «Три медведя»,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/108**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее – АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей коттеджного поселка «Три медведя» на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 14.05.2019 № 114 «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» открыто тарифное дело № 26/108, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного постановлением Госкомитета от 02.12.2019 № 10-155/кс:

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», потребители коттеджного поселка «Три медведя»	компонент на холодную воду (руб./куб.м)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	30,82	32,05

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» постановлением Госкомитета от 20.12.2019 № 5-34/тэ:

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», потребители коттеджного поселка «Три медведя»	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1828,23	1899,53

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в

экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду и тепловую энергию для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» для потребителей коттеджного поселка «Три медведя», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Закключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно – производственного типа «Алабуга» для потребителей коттеджного поселка «Три медведя», (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	30,82	32,05	1828,23	1899,53

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
Акционерным обществом «Елабужское предприятие тепловых сетей»
потребителям Елабужского муниципального района
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/156**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Елабужское предприятие тепловых сетей» (далее - АО «Елабужское предприятие тепловых сетей») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Елабуги на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 03.05.2019 № 128 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/156, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «Елабужское предприятие тепловых сетей» для потребителей города Елабуги выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 10-174/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	37,68	38,88
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	31,40	32,40

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «Елабужское предприятие тепловых сетей» (*применяет **общую** систему налогообложения*) для потребителей города Елабуги постановлением Госкомитета от 02.12.2019 № 5-85/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	2066,40	2127,60
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1722,00	1773,00

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета

тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» и тепловую энергию для АО «Елабужское предприятие тепловых сетей», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	АО «Елабужское предприятие тепловых сетей» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	37,68	38,88	2066,40	2127,60
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	31,40	32,40	1722,00	1773,00

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	177,78	98,8%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	183,13	103,0%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____ 2019 г.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Тепловик 2»
потребителям города Елабуги (территория села Тарловки),
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/168**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось общество с ограниченной ответственностью «Тепловик 2» (далее – ООО «Тепловик 2» по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 18.11.2019 № 357 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/168, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Тепловик 2» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Технологические инженерные системы» (*применяет упрощенную систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 13.11.2019 № 10-15/кс:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) (<i>применяет упрощенную систему налогообложения</i>)	30,45	30,45

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Тепловик 2» (*применяет упрощенную систему налогообложения*) для потребителей города Елабуги постановлением Госкомитета от 02.12.2019 № 5-87/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб /Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
ООО «Тепловик 2» (применяет упрощенную систему налогообложения)	2008,30	2048,63

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета

тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Технологические инженерные системы» и тепловую энергию для ООО «Тепловик 2», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	ООО «Тепловик 2» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) (применяет упрощенную систему налогообложения)	30,45	30,45	2008,30	2048,63

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	166,61	100,0%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	169,35	101,6%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____ 2019 г.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Тепловик 2»
потребителям города Елабуги, на 2020 год**

№ тарифного дела**26/169**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось общество с ограниченной ответственностью «Тепловик 2» (далее – ООО «Тепловик 2») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Елабуги на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 18.11.2019 № 357 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/169, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Тепловик 2» для потребителей города Елабуги выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 10-174/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	37,68	38,88
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	31,40	32,40

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Тепловик 2» (*применяет **упрощенную** систему налогообложения*) для потребителей города Елабуги постановлением Госкомитета от 02.12.2019 № 5-87/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
ООО «Тепловик 2» (применяет упрощенную систему налогообложения)	2008,30	2048,63

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически

обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» и тепловую энергию для ООО «Тепловик 2», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	ООО «Тепловик 2» для потребителей города Елабуги (организация применяет упрощенную систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	37,68	38,88	2008,30	2048,63
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	31,40	32,40	2008,30	2048,63

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	173,84	100,0%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	177,78	102,3%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
ООО «Осиновская теплоснабжающая компания»
потребителям Зеленодольского муниципального района,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/57**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратился Общество с ограниченной ответственностью «Осиновская теплоснабжающая компания» (далее – ООО «Осиновская теплоснабжающая компания») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей села Осиново Зеленодольского муниципального района на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 103 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/57, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Ранее компонент на холодную воду принимался на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Водоканал Осиново», однако организация ООО «Водоканал Осиново» с 01.01.2020 прекращает хозяйственную деятельность в связи с процедурой банкротства, тарифное дело на 2020 год организацией отозвано, приказом Госкомитета от 04.12.2019 № Пр-430 «О прекращении рассмотрения дел об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал Осиново» на 2020 год» рассмотрение тарифного дела прекращено.

На 2020 год планирует заявиться организация ООО «Водоканал Сервис», в настоящее время ведется работа по заключению договоров с Исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

В связи с выше изложенным, до установления тарифа на питьевую воду для Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района компонент на холодную воду для нужд горячего водоснабжения отсутствует.

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» (применяет **общую** систему налогообложения) постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 5-100/ТЭ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1271,90	1322,78
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1059,92	1102,32

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению

к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Водоканал Осиново» и тепловую энергию для ООО «Осиновская теплоснабжающая компания», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	-	-	1271,90	1322,78
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	-	-	1059,92	1102,32

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	-	
с 01.07.2020 по 31.12.2020	-	

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____ 2019 г.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
ООО «Ремонтно-Строительная Компания «Инженерные Технологии»
потребителям Лаишевского муниципального образования,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/33**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно - Строительная Компания «Инженерные технологии» (далее – ООО «РСК «Инженерные Технологии») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей с.Габишево Лаишевского муниципального района на 2020 года

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 30.04.2019 № 91 «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» открыто тарифное дело № 26/33, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «РСК «Инженерные Технологии» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население и бюджетные потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ООО «РСК «Инженерные Технологии» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Центр водоснабжения и канализации» (*применяет упрощенную систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 10-170/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
ООО «Центр водоснабжения и канализации» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,97	25,75

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «РСК «Инженерные технологии» (*применяет упрощенную систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 28.11.2018 № 05-51/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019
ООО «РСК «Инженерные технологии» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	1719,11	1773,99

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически

обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Центр водоснабжения и канализации» и тепловую энергию для ООО «РСК «Инженерные технологии», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
	ООО «РСК «Инженерные технологии» с.Габишево (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,97	25,75	1719,11	1773,99

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	137,23	100,00%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	141,59	103,20%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0653 Гкал/куб.м.

от _____ 2019

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в
закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
ООО «Лениногорские тепловые сети»
потребителям Староиштирякского сельского поселения
Лениногорского муниципального района,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/9**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» (далее - ООО «Лениногорские тепловые сети») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения потребителей города Лениногорска на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 23.04.2019 № 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» открыто тарифное дело № 26/9, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с пунктом 9 статьи 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Лениногорские тепловые сети» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая

2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ООО «Ленинградские тепловые сети» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Бакирово» постановлением Госкомитета от 13.11.2019 № 10-80 /кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
		с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,92	21,14
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,43	17,62

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Ленинградские тепловые сети» (*применяет общую систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 20.11.2019 № 5-46/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	2014,80	2057,45
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1679,00	1714,54

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также

расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для Лечебно-профилактического учреждения профсоюзов санаторий «Бакирово» и тепловую энергию для ООО «Лениногорские тепловые сети», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

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

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
ООО «Лениногорские тепловые сети» (организация применяет общую систему налогообложения)				
население (тарифы указаны с учетом НДС)*	20,92	21,14	2014,80	2057,45
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,43	17,62	1679,00	1714,54

<*> выделяются в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	157,72	99,8%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	160,64	102,0%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
ООО «Лениногорские тепловые сети»
потребителям Лениногорского муниципального района,
на 2020 год**

№ тарифного дела

26/7

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» (далее - ООО «Лениногорские тепловые сети») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения потребителей города Лениногорска на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 23.04.2019 № 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» открыто тарифное дело № 26/7, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Лениногорские тепловые сети» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 10-165/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	30,44	31,62
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	25,37	26,35

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Лениногорские тепловые сети» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 20.11.2019 № 5-46/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	2014,80	2057,45
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1679,00	1714,54

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически

обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Водоканал» и тепловую энергию для ООО «Лениногорские тепловые сети», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	ООО «Лениногорские тепловые сети» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	30,44	31,62	2014,80	2057,45
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	25,37	26,35	1679,00	1714,54

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	167,04	99,8%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	171,12	102,4%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую
АО «Казэнерго» потребителям города Казани на 2020 год**

№ тарифного дела**26/13**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось АО «Казэнерго» по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Казани на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 22.04.2019 № 76 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/13, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «Казэнерго» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации

от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 13.12.2019 № 10-185/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,59	21,42
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «Казэнерго» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 5-106/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1799,56	1855,97
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1499,63	1546,64

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал» и тепловую энергию для АО «Казэнерго», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	АО «Казэнерго» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	20,59	21,42	1799,56	1855,97
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85	1499,63	1546,64

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	142,60	100,0%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	147,25	103,3%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
ООО «Казанский молочный комбинат»
потребителям муниципального образования «город Казань»,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/144**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Казанский молочный комбинат» (далее – ООО «Казанский молочный комбинат») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для города Казани на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 03.10.2019 № 295 «Об открытии дел об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на для Общество с ограниченной ответственностью «Казанский молочный комбинат» 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/144, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Казанский молочный комбинат» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 13.12.2019 № 10-185/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,59	21,42
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Казанский молочный комбинат» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 13.11.2019 № 5-17/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по -31.12.2019
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1497,07	1541,88
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1247,56	1284,90

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой

организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал» и тепловую энергию для ООО «Казанский молочный комбинат», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	ООО «Казанский молочный комбинат» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	20,59	21,42	1497,07	1541,88
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85	1247,56	1284,90

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	122,09	100,0%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	125,96	103,2%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным
обществом «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой
химии» потребителям муниципального образования «город Казань»,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/18**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии» (далее – АО «НИИнефтепромхим») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Казани на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 25.04.2019 № 84 «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» открыто тарифное дело № 26/18, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «НИИнефтепромхим» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 13.12.2019 № 10-185/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для АО «НИИнефтепрохм», дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также

расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал», учитываемую в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	АО «НИИнефтепромхим» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)*	17,16	17,85	-	-

-* Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно п 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Казанским
территориальным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению –
структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению –
филиала ОАО «РЖД» потребителям города Казани, на 2020 год**

№ тарифного дела:**26/14**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратился по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» для потребителей города Казани на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 22.04.2019 № 76 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/14, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 13.12.2019 № 10-185/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,59	21,42
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 20.11.2019 № 5-38/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1485,79	1541,90
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1238,16	1284,92

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды

деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал» и тепловую энергию для Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	20,59	21,42	1485,79	1541,90
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85	1238,16	1284,92

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	121,33	100,0%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	125,96	103,8%

<***> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую
АО Холдинговая компания «Татнефтепродукт»
для филиала «Казаньнефтепродукт» потребителям
муниципального образования «город Казань»,
на 2020 год**

№ тарифного дела**26/ 64**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество Холдинговая компания «Татнефтепродукт» для филиала «Казаньнефтепродукт» (далее - АО ХК «Татнефтепродукт» - филиал «Казаньнефтепродукт») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Казани на 2020 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 103 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2020 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/64, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО ХК «Татнефтепродукт» - филиал «Казаньнефтепродукт» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 13.12.2019 № 10-185/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,59	21,42
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО ХК «Татнефтепродукт» - филиал «Казаньнефтепродукт» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 27.11.2019 № 5-67/тэ:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2019 по 31.12.2020
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1726,04	1781,41
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1438,37	1484,51

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета

тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал» и тепловую энергию для АО ХК «Татнефтепродукт» - филиал «Казаньнефтепродукт», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	АО ХК «Татнефтепродукт» - филиала «Казаньнефтепродукт» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	20,59	21,42	1726,04	1781,41
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	17,85	1438,37	1484,51

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2020 по 30.06.2020	137,62	100,0%
с 01.07.2020 по 31.12.2020	142,20	103,3%

<*> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____ 2019 г.

**Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду
в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую
ООО «Тепло-ЭнергоСервис» потребителям
Азнакаевского, Альметьевского, Лениногорского,
Нурлатского муниципальных районов
на 2020 год**

№№ тарифных дел**26/98, 26/101, 26/113, 26/115**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Тепло-ЭнергоСервис» (далее - ООО «Тепло-ЭнергоСервис») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения для потребителей городов Азнакаево, Альметьевск, Лениногорск, Нурлат на 2020 год.

На основании заявлений организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 14.04.2019 № 114 «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» открыты тарифные дела №№ 26/98, 26/101, 26/113, 26/115, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с частью 9 статьи 32 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения для ООО «Тепло-ЭнергоСервис» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Организация применяет общую систему налогообложения.

1. г. Азнакаево (тарифное дело № 26/98)

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (*применяет общую систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 20.11.2019 № 10-49/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,95	28,95

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для ООО «Тепло-ЭнергоСервис» дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически

обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» и тепловую энергию для ООО «Тепло- ЭнергоСервис», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	ООО «Тепло-ЭнергоСервис» (организация применяет общую систему налогообложения)*				
	Потребители Азнакаевского муниципального района				
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,95	28,95	-	-

<*> Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075

2. г. Альметьевск (тарифное дело № 26/101)

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Альметьевск – Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 20.11.2019 № 10- 53/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012

№1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для ООО «Тепло-ЭнергоСервис» дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Альметьевск – Водоканал» и тепловую энергию для ООО «Тепло-ЭнергоСервис», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
ООО «Тепло-ЭнергоСервис» (организация применяет общую систему налогообложения)*				
Потребители Альметьевского				

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
муниципального района				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93	-	-

<*> Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075

3. г. Лениногорск (тарифное дело № 26/113)

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Водоканал» (*применяет **общую** систему налогообложения*) постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 10-165/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	25,37	26,35

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для ООО «Тепло-ЭнергоСервис» дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Водоканал» и тепловую энергию для ООО «Тепло-ЭнергоСервис», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
ООО «Тепло-ЭнергоСервис» (организация применяет общую систему налогообложения)*				
Потребители Лениногорского муниципального района				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	25,37	26,35	-	-

<*> Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075

4. г. Нурлат, поставщик холодной воды ООО «УПТЖ для ППД» (тарифное дело № 26/115)

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на техническую воду, установленного для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости

для поддержания пластового давления» (применяет **общую систему налогообложения**) постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-55/кс:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	37,31	37,32

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для ООО «Тепло-ЭнергоСервис» дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» и тепловую энергию для ООО «Тепло-ЭнергоСервис», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020
1	ООО «Тепло-ЭнергоСервис» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Потребители Нурлатского муниципального района, поставщик холодной воды ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» *				
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	37,31	37,32	-	-

<*> Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075