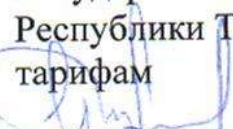




06.05.2014

г. Казань

№ 12 - ПР

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам

М.Р.Зарипов

ПРОТОКОЛ
заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Присутствовали:

Председательствующий:

Зарипов М.Р. председатель Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Члены Правления:

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

Садыкова Э.Д., начальник юридического отдела;

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

Хабибуллина Л.В., начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы - начальник отдела регулирования в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТБО;

Шарафутдинова О.А., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;

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

Представила мнение в письменном виде:

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

Представители Межотраслевого совета потребителей по вопросам деятельности субъектов деятельности естественных монополий при Президенте Республики Татарстан:

Вечеров И.Б., представитель;
Халиков Т.Р., ответственный секретарь;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

Дмиртиева К.В., ведущий советник отдела регулирования и контроля платы за технологическое присоединение;

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

Сулейманова Р.Р., ведущий консультант отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТБО;

Уразлина Л.Р., заместитель начальника юридического отдела;

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

от организаций:

Колокин А.Л., заместитель директора по экономике ОАО «Казэнерго»;

Ахметов Т.Р., заместитель главного инженера ОАО «Казэнерго».

Повестка дня:

1. О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20 декабря 2013 г. № 3-18/э «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан на 2014 год».

Выступающий – Л.Р.Уразлина

2. Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа».

Выступающий – Д.А.Русских

3. Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств ТПП «ТатРИТЭКнефть» ОАО «РИТЭК» (изменение категории надежности электроснабжения).

Выступающий – Д.А.Русских

4. Об установлении стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК».

Выступающий – Д.А.Русских

5. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО ЖСК «Комфортное жилье» - «Многоэтажный дом в 58 комплексе», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Выступающий – К.В.Дмитриева

6. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» - «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Выступающий – К.В.Дмитриева

7. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» - «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Выступающий – К.В.Дмитриева

8. Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки.

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

9. Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки.

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

10. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение и внесении изменений в пункт 25 приложения к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан от 18.12.2013 № 10-60/к «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.11.2013 № 10-47/к «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение».

(Азнакаевский МР: ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (потребители г. Азнакаево, п.г.т. Актюбинский и п.г.т. Джалиль); Зеленодольский МР: ООО «МКД Сервис», Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»).

Выступающий – Р.Р.Сулейманова

11. Об установлении тарифов на услуги по утилизации и захоронению твердых бытовых отходов, оказываемые организациями коммунального комплекса.

(Менделеевский МР: ООО «Экология»; Тетюшский МР: ООО «Тетюши Жилсервис»).

Выступающий – Р.Р.Сулейманова

Рассмотрели:

1. Слушали:

Уразлина Л.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20 декабря 2013 г. № 3-18/э «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан на 2014 год».

Постановлением Госкомитета от 20.12.2013 № 3-18/э (далее – постановление № 3-18/э) установлены цены (тарифы) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан на 2014 год.

В соответствии со статьями 23.1, 24 Федерального закона от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике» цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность), поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей, подлежат государственному регулированию и устанавливаются органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов.

Согласно пункту 69 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, государственное регулирование цен (тарифов) осуществляется отдельно в отношении электрической энергии, поставляемой населению и приравненным к нему категориям потребителей в пределах социальной нормы потребления электрической энергии (мощности) и сверх такой социальной нормы, в случае если в субъекте Российской Федерации принято решение об установлении социальной нормы потребления электрической энергии (мощности). Социальная норма потребления электрической энергии (мощности) устанавливается уполномоченным органом государственной власти субъекта Российской Федерации в порядке, установленном Правительством Российской Федерации.

Пунктом 3 постановления Правительства Российской Федерации от 22.07.2013 № 614 «О порядке установления и применения социальной нормы потребления электрической энергии (мощности) и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам установления и применения социальной нормы потребления электрической энергии (мощности)» (далее – постановление № 614) в редакции, действовавшей на момент принятия постановления № 3-18/э и до внесения изменений постановлением Правительства Российской Федерации от 25.02.2014 № 136, было предусмотрено, что величина социальной нормы потребления электрической энергии (мощности) устанавливается уполномоченными органами государственной власти субъектов Российской Федерации, не предусмотренных приложением № 2 к Положению об

установлении и применении социальной нормы потребления электрической энергии (мощности), - до 1 марта 2014 г.

При этом в соответствии с пунктом 6 постановления № 614 расчеты населения за коммунальную услугу по электроснабжению (за электрическую энергию (мощность) - для категорий потребителей, приравненных к населению) с применением социальной нормы должны были осуществляться в указанных субъектах Российской Федерации - с 1 июля 2014 г.

Учитывая вышеизложенные требования законодательства пунктом 2 постановления № 3-18/э установлены также с 1 июля по 31 декабря 2014 г. цены (тарифы) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан сверх социальной нормы потребления.

Вместе с тем, постановлением Правительства Российской Федерации от 25.02.2014 № 136 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам установления и применения социальной нормы потребления электрической энергии (мощности)» (далее – постановление № 136) внесены изменения в постановление № 614, согласно которым высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) принимает решение о применении при определении размера платы за коммунальную услугу по электроснабжению, предоставляемую населению, и стоимости электрической энергии (мощности), потребленной приравненными к населению категориями потребителей, социальной нормы потребления электрической энергии (мощности) в срок до 01.03.2016.

Величина социальной нормы устанавливается уполномоченными органами государственной власти субъектов Российской Федерации, не предусмотренных приложением № 2 к Положению об установлении и применении социальной нормы потребления электрической энергии (мощности), - до 1 апреля 2016 г., но не позднее, чем за 3 месяца до установленной даты начала осуществления расчета размера платы населения за коммунальную услугу по электроснабжению (за электрическую энергию (мощность) - для категорий потребителей, приравненных к населению) с применением социальной нормы.

При этом в Республике Татарстан вышеуказанное решение о применении социальной нормы потребления электрической энергии (мощности) не принято и соответственно величина социальной нормы на 2014 год не установлена.

Кроме того, постановлением № 136 внесены изменения в Основы ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, согласно которым данные Основы дополнены пунктом 71(1), определяющим перечень приравненных к населению категорий потребителей, в отношении которых цены (тарифы) на электрическую энергию (мощность) устанавливаются и применяются равными ценам (тарифам), установленным для населения.

Учитывая изложенное, в целях приведения в соответствие с действующим законодательством, предлагается внести в постановление Госкомитета от 20.12.2013 № 3-18/э «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан» следующие изменения:

пункты 2, 4 и приложение 2 к постановлению признать утратившими силу;

пункт 3 приложения 1 к постановлению после слов «Население, проживающее в сельских населенных пунктах» дополнить знаком сноски «<3>»;

сноску «<4>» и примечание в приложении 1 к постановлению признать утратившими силу.

29 апреля 2014 г. вопрос «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20 декабря 2013 г. № 3-18/э «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан на 2014 год» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20 декабря 2013 г. № 3-18/э «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан на 2014 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

1. Внести в постановление Госкомитета от 20 декабря 2013 г. № 3-18/э «Об установлении цен (тарифов) на электрическую энергию для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Республике Татарстан» следующие изменения:

пункты 2, 4 и приложение 2 к постановлению признать утратившими силу;

пункт 3 приложения 1 к постановлению после слов «Население, проживающее в сельских населенных пунктах» дополнить знаком сноски «<3>»;

сноску «<4>» и примечание в приложении 1 к постановлению признать утратившими силу.

2. Слушали:

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа».

Госкомитет рассмотрел обращение **филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго»** (далее – ОАО «Обронэнерго») по вопросу установления платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств **ОАО «Ак БАРС Основа»** с заявленной мощностью 1451 кВт на уровне напряжения 10 кВ по II категории надежности электроснабжения.

Энергопринимающие устройства ОАО «Ак БАРС Основа» (многофункциональный жилой комплекс) расположены по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, 33-ий военный городок. Почтовый адрес: 420124, г. Казань, ул. Меридианная, 1. Директор – Лекарев Илья Николаевич.

Филиал «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» расположен по адресу: 603003, Россия, г. Нижний Новгород, ул. Свободы, д. 15.

Согласно пункту 30 Правил технологического присоединения к электрическим сетям, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861, расчет данной платы осуществляется по индивидуальному проекту.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с Методическими указаниями по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденными Приказом Федеральной службы по тарифам от 11.09.2012 № 201-э/1 (далее – Методические указания).

Для создания технической возможности технологического присоединения указанных энергопринимающих устройств ОАО «Оборонэнерго» необходимо произвести реконструкцию РУ-10 кВ ТП-2828, в т.ч.:

- произвести монтаж высоковольтных выключателей и трансформаторов тока в ячейках № 4 и № 5;
- установить на I и II секции шин ячейки (типа КСО-366) с трансформаторами напряжения, разъединителями и предохранителями;
- выполнить монтаж устройств автоматизированного учета электроэнергии.

Согласно представленной ОАО «Оборонэнерго» локальной смете затраты на данное мероприятие составят 1 372,77 тыс.руб. (без учета НДС).

Также необходимо запросить у вышестоящей сетевой организации (ОАО «Сетевая компания») дополнительную мощность в размере 1 451 кВт в целях обеспечения данной мощностью энергопринимающих устройств заявителя. Затраты на данное мероприятие составят 287,3 тыс.руб. (без учета НДС).

В соответствии с расчетом, представленным ОАО «Оборонэнерго», выполненным согласно Приложению 3 Методических указаний, размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по технологическому

присоединению к электрическим сетям ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа» с заявленной мощностью 1451 кВт на уровне напряжения 10 кВ составляет 2 082 046 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы по выполнению мероприятий по технологическому присоединению, не включающих строительство мероприятий «последней мили» – 66 966 руб.;
- расходы на строительство – 1 372 769 руб.;
- налог на прибыль – 343 192 руб.;
- расходы по технологическому присоединению к вышестоящей сетевой организации – 287 298 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Проведены следующие корректировки:

1. Согласно предложению ОАО «Оборонэнерго» общая продолжительность работ по технологическому присоединению, не включающих строительство мероприятий «последней мили», составляет 68,15 ч.

Госкомитетом проанализирована продолжительность выполнения указанных мероприятий по аналогичным сетевым организациям. Продолжительность работ принята равной средней продолжительности по сетевым организациям в размере 52 часа.

Следовательно, пересмотрено общее использования автомобиля.

2. Исключены затраты на реконструкцию объектов электросетевого хозяйства и, следовательно, налог на прибыль. Данные затраты подлежат включению в необходимую валовую выручку по передаче электрической энергии согласно Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

3. Исключена рентабельность в размере 4032,17 рублей, так как согласно Методическим указаниям, данные расходы не учитываются в составе платы за технологическое присоединение.

Исходя из изложенного был произведен перерасчет НВВ на технологическое присоединение энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа» к электрическим сетям ОАО «Оборонэнерго». Рассчитанная НВВ составила 316 266 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы по выполнению мероприятий по технологическому присоединению, не включающих строительство мероприятий «последней мили», – 28 968 руб.;
- расходы по технологическому присоединению к вышестоящей сетевой организации – 287 298 руб.

Также произведен перерасчет стоимости мероприятий, выполняемых ОАО «Сетевая компания», согласно пункту 16 Методических указаний:

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Наименование мероприятий	Разбивка НВВ по каждому мероприятию
	Итого плата за технологическое присоединение	316 266
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю, всего, в т.ч.:	13 733
1.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	7 464
1.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	2 269
1.3.	Накладные расходы	3 177
1.4.	Использование автомобиля	823
1.5.	Рентабельность	0
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»	-
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий, всего, в т.ч.:	5 427
4.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	2 424
4.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	737
4.3.	Накладные расходы	1 032
4.4.	Использование автомобиля	1 234
4.5.	Рентабельность	0
5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств, всего, в т.ч.:	4 416
5.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	1 839
5.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	559
5.3.	Накладные расходы	783
5.4.	Использование автомобиля	1 235
5.5.	Рентабельность	0
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети, всего, в т.ч.:	5 392
6.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	2 879
6.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	875
6.3.	Накладные расходы	1 226
6.4.	Использование автомобиля	412
6.5.	Рентабельность	0
7.	Расходы по технологическому присоединению к вышестоящей сетевой организации	287 298

После перерасчета ставка на технологическое присоединение платы составляет 217,96 руб./кВт (без учета НДС).

Расчет затрат на технологическое присоединение энергопринимающего объекта выполнен в ценах 2014 года.

На основании изложенного предлагается установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа» с заявленной мощностью 1 451 кВт на уровне напряжения 10 кВ по II категории надежности электроснабжения в размере 316 266 руб. (без учета НДС).

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует «против», т.к. в состав платы за технологическое присоединение включены расходы на присоединение к вышестоящей сети в размере 287 298 руб., что противоречит ФЗ «Об электроэнергетике» (с 1 января 2011 года не допускается включение в состав платы за технологическое присоединение инвестиционной составляющей на покрытие расходов, связанных с развитием существующей инфраструктуры, в том числе связей между объектами территориальных сетевых организаций и объектами единой национальной (общероссийской) электрической сети).

Штром А.Л. отметил, что в состав платы за технологическое присоединение не включены перечисленные Зубовой Н.Д. расходы. В обсуждаемом вопросе была запрошена дополнительная мощность по существующим ставкам. В этом случае согласно пункту 30.5. Правил технологического присоединения к электрическим сетям «уполномоченным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов при расчете платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту в составе указанной платы учитывается размер платы за технологическое присоединение, утвержденный (рассчитанный) для присоединения сетевой организации к вышестоящей сетевой организации в целях присоединения указанного заявителя в запрошенных им объемах».

29 апреля 2014 г. вопрос «платы за технологическое присоединение к электрическим сетям филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» - один член Правления Госкомитета.

Решили:

2.1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям филиала «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств ОАО «Ак БАРС Основа» согласно приложению 1.

2.2. Филиалу «Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» обеспечить ведение отдельного учета затрат по технологическому присоединению к электрическим сетям в соответствии с пунктом 6 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

3. Слушали:

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств ТПП «ТатРИТЭКнефть» ОАО «РИТЭК» (изменение категории надежности электроснабжения)».

Госкомитет рассмотрел обращение **ОАО «Сетевая компания»** по вопросу установления платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств **ТПП «ТатРИТЭКнефть» ОАО «РИТЭК»** (далее – ТатРИТЭКнефть) в связи с изменением категории надежности электроснабжения с III на II без изменения ранее разрешенной максимальной мощности. Ранее присоединенная мощность 900 кВт на уровне напряжения 35 кВ.

Энергопринимающие устройства ТатРИТЭКнефть расположены: Республика Татарстан, Аксубаевский район, Киязлинское месторождение нефти.

Почтовый адрес ТатРИТЭКнефть: 423040, Республика Татарстан, г. Нурлат, ул. Ленинградская, д.1б. Директор – Хуснутдинов Мухаметвалей Гумирович.

В соответствии с разделом II Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденных приказом ФСТ России от 11.09.2012 № 209-э/1 (далее – Методические указания) расчет платы осуществляется по индивидуальному проекту.

Точками присоединения являются:

- опора № 68, ВЛ-35 кВ «Аксубаево-Ибрайкино»;
- опора № 86, ВЛ-35 кВ «Аксубаево-Тимошкино».

Для создания технической возможности технологического присоединения ОАО «Сетевая компания» необходимо выполнить реконструкцию ВЛ-35 кВ «Аксубаево-Тимошкино» с переводом питания данной ВЛ-35 кВ с I СШ на II СШ ОРУ-35 кВ ПС 110/35/10 кВ «Аксубаево»,

монтаж измерительных трансформаторов тока и устройств релейной защиты и автоматики.

Согласно представленным ОАО «Сетевая компания» материалам, затраты на указанные мероприятия составят 1,9 млн.руб. (без учета НДС и налога на прибыль).

Затраты на реконструкцию не включаются в состав платы за технологическое присоединение. Данные мероприятия будут включены в Инвестиционную программу ОАО «Сетевая компания» на 2017-2018 гг. Следовательно фактические действия по технологическому присоединению возможно осуществить в 2018 году.

Расчет данной платы учитывает только расходы ОАО «Сетевая компания» согласно подпунктам «а», «г» - «е» пункта 16 Методических указаний.

В соответствии с расчетом, представленным ОАО «Сетевая компания», выполненным согласно Приложению 3 Методических указаний, размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по технологическому присоединению энергопринимающих устройств ТатРИТЭКнефть составляет 46 579 руб. (без учета НДС) в ценах 2018 года.

Расчет затрат на технологическое присоединение произведен в ценах 2014 года с последующим переводом в цены 2018 года согласно Прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2013-2015 годы, опубликованному на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат:

- произведен перерасчет фонда оплаты труда персонала, задействованного в осуществлении технологического присоединения с учетом индекса потребительских цен (5,6%), опубликованному на официальном сайте Министерства экономического развития Российской Федерации.

Исходя из изложенного был произведен перерасчет НВВ на технологическое присоединение. Рассчитанная НВВ составила 45 143 руб. (без учета НДС) в ценах 2018 года.

Также произведен перерасчет стоимости мероприятий по пункту 16 Методических указаний, выполняемых ОАО «Сетевая компания»:

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Наименование мероприятий	Разбивка НВВ по каждому мероприятию
	Итого плата за технологическое присоединение	45 143
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю, всего, в т.ч.:	19 117
1.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	5 598
1.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	1 702
1.3.	Расходы по содержанию и эксплуатацию оборудования	2 428

1.4.	Цеховые расходы	3 353
1.5.	Общехозяйственные расходы	6 034
1.6.	Расходы на услуги банков	2
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»	-
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий, всего, в т.ч.:	11 165
4.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	2 840
4.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	863
4.3.	Расходы по содержанию и эксплуатацию оборудования	2 698
4.4.	Цеховые расходы	1 701
4.5.	Общехозяйственные расходы	3 062
4.6.	Расходы на услуги банков	1
5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств	8 908
5.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	2 083
5.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	633
5.3.	Расходы по содержанию и эксплуатацию оборудования	2 698
5.4.	Цеховые расходы	1 248
5.5.	Общехозяйственные расходы	2 245
5.6.	Расходы на услуги банков	1
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети, всего, в т.ч.:	5 953
6.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	1 580
6.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	480
6.3.	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования	1 243
6.4.	Цеховые расходы	946
6.5.	Общехозяйственные расходы	1 703
6.6.	Расходы на услуги банков	1

Исходя из изложенного ставка платы за технологическое присоединение составит 50,16 руб./кВт (без учета НДС).

На основании изложенного предлагается установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств ТПП «ТатРИТЭКнефть» ОАО «РИТЭК» (изменение категории надежности электроснабжения) по индивидуальному проекту в размере 45 143 руб. (без учета НДС).

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует «против», т.к. не представлены обоснование и расшифровки фактических расходов.

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств ТПП «ТатРИТЭКнефть» ОАО «РИТЭК» (изменение категории надежности электроснабжения)» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств ТПП «ТатРИТЭКнефть» ОАО «РИТЭК» (изменение категории надежности электроснабжения)».

Форма голосования открытая:

«за» – семь членов Правления Госкомитета;

«против» – один член Правления Госкомитета.

Решили:

3.1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств ТПП «ТатРИТЭКнефть» ОАО «РИТЭК» (изменение категории надежности электроснабжения) согласно приложению 2.

3.2. ОАО «Сетевая компания» обеспечить ведение отдельного учета затрат по технологическому присоединению к электрическим сетям в соответствии с пунктом 6 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

4. Слушали:

Русских Д.А. доложил о проекте постановления Госкомитета «Об установлении стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК».

Госкомитет рассмотрел обращение **ООО «Предприятие электрических сетей – НК»** (далее – ООО «ПЭС-НК») по вопросу установления стандартизированных тарифных ставок (далее – СТС) и формулы платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей к электрическим сетям ООО «ПЭС-НК» на 2014 год.

Расчет СТС выполнен в соответствии с Федеральным законом от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике», постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении

правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям» (далее – Правила), приказом Федеральной службы по тарифам от 11.09.2012 № 209-э/1 «Об утверждении Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям» (далее – Методические указания).

Прогнозное количество заявок составляет 12 штук при плановой присоединяемой мощности 1 010 кВт.

За последние 3 года мероприятия по строительству объектов электросетевого хозяйства в целях технологического присоединения заявителей ООО «ПЭС-НК» не проводились.

Перечень устанавливаемых Госкомитетом стандартизированных тарифных ставок:

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

$C_{1.1}$ – подготовка и выдача сетевой организацией технических условий;

$C_{1.2}$ – проверка сетевой организацией выполнения Заявителем технических условий;

$C_{1.3}$ – участие сетевой организации в осмотре (обследовании) должностным лицом органа федерального государственного энергетического надзора присоединяемых устройств;

$C_{1.4}$ – осуществление сетевой организацией фактического присоединения объектов заявителя к электрическим сетям и включение коммутационного аппарата.

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

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

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

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

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

Расчет стандартизированной тарифной ставки « C_1 ».

ООО «ПЭС-НК» представило предложения по «С₁» исходя из калькуляции затрат по мероприятиям, прогнозного количества заявок и плановой присоединяемой мощности.

Согласно представленным материалам предложение ООО «ПЭС-НК» по «С₁» составляет 194 руб./кВт (без учета НДС).

Госкомитетом проведены следующие корректировки СТС «С₁»:

1. Согласно предложению ООО «ПЭС-НК» общая продолжительность работ по мероприятиям «подготовка и выдача технических условий заявителю» и «проверка выполнения заявителем технических условий» составляет 17 часов.

Госкомитетом проанализирована продолжительность выполнения указанных мероприятий по аналогичным сетевым организациям. Продолжительность работ принята равной средней продолжительности по сетевым организациям в размере 12,5 часов.

Следовательно, пересмотрено также время использования автомобиля с 3 маш./час до 2 маш./час.

2. В калькуляции мероприятий ООО «ПЭС-НК» учтены накладные расходы в размере 5 310,59 руб. (120 % от фонда оплаты труда).

Раздельный учет расходов и доходов по регулируемому виду деятельности «технологическое присоединение» ООО «ПЭС-НК» не ведется, и накладные расходы учтены при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2014 год. В связи с чем, Госкомитетом данные расходы исключены.

3. Исключены плановые накопления в размере 1 487,95 рублей, так как согласно Методическим указаниям данные расходы не учитываются в составе платы за технологическое присоединение.

4. В соответствии с требованиями Правил и Методических указаний дополнительно произведены расчеты затрат на покрытие расходов связанных с выполнением мероприятия «Осмотр присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств». В расчете учтены трудозатраты начальника СПиРС (2 часа) в размере 407,63 рубля и транспортные расходы 556 рублей. Следовательно, стоимость выполнения указанного мероприятия составляет 1 087,55 руб. на 1 присоединение.

Итоговое предложение Госкомитета по стандартизированной тарифной ставке «С₁»:

руб./кВт (без учета НДС)

СТС	Предложение ООО «ПЭС-НК»	Предложение Госкомитета	
С ₁	194,46	93,30*	106,22**
С _{1.1}	94,2	35,42	35,42
С _{1.2}	30,91	12,92	12,92
С _{1.3}	-	-	12,92
С _{1.4}	69,35	44,96	44,96

* – Стандартизированная тарифная ставка, применяемая для расчета платы за технологическое присоединение, при отсутствии необходимости привлечения должностного

лица федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору для осмотра присоединяемых устройств в присутствии сетевой организации.

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

СТС «С₁» для указанных сетевых организаций применяется для расчета платы за технологическое присоединение заявителей с присоединяемой максимальной мощности до 8900 кВт на уровне напряжения до 35 кВ при временном технологическом присоединении, а также при перераспределении ранее присоединенной мощности.

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

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

- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения (III категория надежности электроснабжения, на уровне напряжения до 35 кВ);

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

Стандартизированные тарифные ставки «С₁» рассчитаны в ценах 2014 г.

Расчет стандартизированных тарифных ставок по мероприятиям «последней мили» («С₂» - «С₄»).

Так как у ООО «ПЭС-НК» отсутствуют фактические данные по мероприятиям «последней мили» и, руководствуясь разъяснениями ФСТ России, Госкомитет принимает СТС по мероприятиям «последней мили» исходя из установленных для аналогичных сетевых организаций Республики Татарстан.

Размер СТС по мероприятиям «последней мили»:

№ п/п	СТС	Уровень напряжения, кВ	Диапазон мощности, кВт	По предложению Госкомитета

1.	C ₂ , руб./км	0,4	до 150 включительно	110 479,00
			от 150 до 670 включительно	158 828,00
			от 670 до 8900	158 828,00
		6-10	до 150 включительно	182 259,00
			от 150 до 670 включительно	260 779,00
			от 670 до 8900	265 089,00
2.	C _{3тр} , руб./км	0,4	до 150 включительно	243 805,00
			от 150 до 670 включительно	259 784,00
			от 670 до 8900	354 291,00
		6-10	до 150 включительно	397 575,00
			от 150 до 670 включительно	471 504,00
			от 670 до 8900	507 419,00
3.	C _{3гнб} , руб./км	0,4	до 150 включительно	617 458,00
			от 150 до 670 включительно	653 249,00
			от 670 до 8900	670 296,00
		6-10	до 150 включительно	793 687,00
			от 150 до 670 включительно	932 992,00
			от 670 до 8900	1 076 449,00
4.	C _{4пс} , руб./кВт	0,4	до 8900	21,00
		6-10	до 8900	397,00
5.	C _{4тп} , руб./кВт	0,4	до 150 включительно	451,00
			от 150 до 670 включительно	724,00
			от 670 до 8900	899,00
		6-10	до 150 включительно	451,00
			от 150 до 670 включительно	724,00
			от 670 до 8900	905,00

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

Плата за технологическое присоединение посредством применения СТС определяется по формуле:

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

где:

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

N – объем максимальной присоединяемой мощности (кВт);

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

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

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

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

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

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

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

где:

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

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

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

Ставки за единицу максимальной мощности для ООО «ПЭС-НК» не могут быть рассчитаны в связи с отсутствием фактических данных по строительству «последней мили» за последние 3 года, а также данных по аналогичным сетевым организациям.

Выпадающие доходы при присоединении энергопринимающих устройств потребителей при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии,

что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности, отсутствуют, в связи с тем, что технологическое присоединение указанных заявителей не проводилось.

На основании изложенного предлагается:

установить стандартизированные тарифные ставки для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК» на 2014 год согласно приложению 3;

установить формулу платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК» согласно приложению 4.

Выступили:

Зубова Н.Д. отметила, что в соответствии с директивой НП «Совет рынка» голосует «против», т.к. Методическими указаниями не предусмотрена дифференциация ставки С1 в зависимости от участия Ростехнадзора.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК».

Форма голосования открытая:

«за» – шесть членов Правления Госкомитета;

«против» – один член Правления Госкомитета.

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании стандартизированных тарифных ставок и формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Решили:

4.1. Установить стандартизированные тарифные ставки для расчета платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК» на 2014 год согласно приложению 3.

4.2. Установить формулу платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «Предприятие электрических сетей – НК» согласно приложению 4.

4.3. ООО «Предприятие электрических сетей – НК» обеспечить ведение отдельного учета затрат по технологическому присоединению к электрическим сетям в соответствии с пунктом 6 Основ ценообразования в

области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

5. Слушали:

Дмитриева К.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО ЖСК «Комфортное жилье» - «Многоэтажный дом в 58 комплексе», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Госкомитет рассмотрел обращение ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО ЖСК «Комфортное жилье» - «Многоэтажный дом в 58 комплексе», г. Набережные Челны (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с величиной подключаемой нагрузки 59,81 м³/час.

Ввод указанного объекта в эксплуатацию планируется осуществить в 1 квартале 2015 года.

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

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

1. Строительство трубопровода диаметром 110 мм протяженностью 49 м, в т.ч. методом горизонтально-направленного бурения (ГНБ) через асфальтированную дорогу протяженностью 10 м;

2. Строительство водопроводного колодца диаметром 1500 мм.

В соответствии с расчетом, представленным ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» составляет 824 021,25 руб. (с учетом индексации на год строительства), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 14 527 руб.;
- расходы на строительство – 644 690 руб.;
- налог на прибыль – 164 804,25 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Госкомитетом трудозатраты на выполнение мероприятий по подключению приняты в размере 12 216 руб., в т.ч.:

количество часов рабочего времени 2 инженеров 1 категории принято в размере 12,75 часов (предложение ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» -18,75 часов) согласно объекту аналогу ООО «Евро+Групп», на основании чего:

- затраты на оплату труда составят 7 748 руб;
- страховые взносы (30,2% от фонда заработной платы) – 2 340 руб.;
- общеэксплуатационные расходы приняты по предложению организации – 2 128 руб.

2. Стоимость полиэтиленовой трубы диаметром 110 мм принята согласно Протоколу № 31400909972-1 о результатах запроса предложений от 04.03.2014 и договору поставки товара №3-52 от 04.03.2014 на 2014 год.

3. Согласно коммерческим предложениям произведен анализ стоимости прокладки трубопровода методом ГНБ. Госкомитетом принята наименьшая стоимость прокладки трубопровода в размере 5 847,46 руб./п.м.

4. Произведен перерасчет объемов работ по благоустройству.

Согласно локальному сметному расчету, представленному ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», площадь благоустройства территории составляет 480 м². Госкомитетом площадь благоустройства принята в размере 195 м² из расчета протяженности прокладки трубопровода открытым способом 39 м ширина участка 5 м.

5. Исходя из сложившейся стоимости строительно-монтажных работ пересчитан налог на прибыль (20% от СМР).

Сравнительная таблица затрат по мероприятиям:

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение ЗАО "ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ"	Предложение Госкомитета
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством водопровода	14 527	12 216
2	Расходы на строительство, всего, в т.ч.:	644 690	589 570
2.1.	проектно-изыскательские работы	40 460	37000
2.2.	экспертиза проекта	-	-
3.	Налог на прибыль	164 804,25	147 397,5
4.	Итого плата за подключение	824 021,25	749 203,5

Исходя из изложенного был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 749 203,5 руб. (без учета НДС).

Расчет затрат на технологическое присоединение выполнен в ценах 2014 года.

На основании изложенного предлагается установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта «Многоэтажный дом в 58 комплексе» г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с величиной подключаемой нагрузки 59,81 м³/час в размере 749 203,5 руб. (без учета НДС).

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании строительства ООО ЖСК «Комфортное жилье» – «Многоэтажный дом в 58 комплексе», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения

ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО ЖСК «Комфортное жилье» – «Многоэтажный дом в 58 комплексе», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта «Многоэтажный дом в 58 комплексе» г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с величиной подключаемой нагрузки 59,81 м³/час в размере 749 203,5 руб. (без учета НДС).

5.2. ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

6. Слушали:

Дмитриева К.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Госкомитет рассмотрел обращение ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» - «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с величиной подключаемой нагрузки 55,2 м³/час.

Объект располагается по адресу: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, 32 микрорайон, пересечение ул. Королева и ул. Ш.Усманова. Ввод указанного объекта в эксплуатацию планируется осуществить в 4 кв. 2014 года.

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

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Основ ценообразования.

Для осуществления подключения Объекта к централизованным системам водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» необходимо выполнить реконструкцию сетей водоснабжения протяженностью 32 м, которая обусловлена необходимостью увеличения пропускной способности существующего чугунного трубопровода диаметром 150 мм до 315 мм с использованием полиэтиленовых труб.

В соответствии с расчетом, представленным ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» Объекта составляет 656 026,95 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 14 527 руб.;
- расходы на реконструкцию – 510 294,56 руб.;
- налог на прибыль – 131 205,39 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Госкомитетом трудозатраты на выполнение мероприятий по подключению приняты в размере 12 216 руб., в том числе:

количество часов рабочего времени 2 инженеров 1 категории принято в размере 12,75 часов (предложение ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» -18,75 часов) согласно объекту аналогу ООО «Евро+Групп», на основании чего:

- затраты на оплату труда составят 7 748 руб.;
- страховые взносы (30,2% от фонда заработной платы) – 2 340 руб.;
- общеэксплуатационные расходы приняты по предложению организации – 2 128 руб.

2. Проект по реконструкции сетей водоснабжения разработан ООО «Стройпроект». Расходы на разработку ПСД не учтены в составе платы за подключение.

3. Произведен перерасчет объемов работ по благоустройству.

Согласно локальному сметному расчету, представленному ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», площадь благоустройства территории составляет 100 м². Госкомитетом площадь благоустройства принята в размере 60 м² из расчета протяженности прокладки трубопровода открытым способом 12 м ширина участка 5 м.

4. Исходя из сложившейся стоимости строительно-монтажных работ пересчитан налог на прибыль (20% от СМР).

Сравнительная таблица затрат по мероприятиям:

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение ЗАО "ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством водопровода	14 527	12 216
2.	Расходы на реконструкцию, всего, в т.ч.:	510 294,56	506 051,98
2.1.	проектно-изыскательские работы	-	-
2.2.	экспертиза проекта	-	-
3.	Налог на прибыль	131 205,39	126 513
4.	Итого плата за подключение	656 026,95	644 780,98

Исходя из изложенного был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 644 780,98 руб. (без учета НДС).

Расчет затрат на технологическое присоединение выполнен в ценах 2014 года.

На основании изложенного предлагается установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ООО ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ с величиной подключаемой нагрузки 55,2 м³/час в размере 644 780,98 руб. (без учета НДС).

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе холодного водоснабжения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В» г. Набережные Челны к

централизованной системе холодного водоснабжения ООО ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ с величиной подключаемой нагрузки 55,2 м³/час в размере 644 780,98 руб. (без учета НДС).

6.2. ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

7. Слушали:

Дмитриева К.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Госкомитет рассмотрел обращение ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» по вопросу установления платы за подключение объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» - «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны (далее – Объект) к централизованной системе водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с величиной подключаемой нагрузки 28,2 м³/час.

Объект располагается по адресу: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, 32 микрорайон, пересечение ул. Королева и ул. Ш.Усманова. Ввод указанного объекта в эксплуатацию планируется осуществить в 4 кв. 2014 года.

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

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Основ ценообразования.

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

1. Строительство сетей водоотведения диаметром 225 мм протяженностью 12 м.
2. Строительство водопроводного колодца диаметром 1500 мм.

В соответствии с расчетом, представленным ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению к централизованным системам водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» Объекта составляет 216 203,13 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 14 527 руб.;
- расходы на строительство – 158 435,5 руб.;
- налог на прибыль – 43 240,63 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Госкомитетом трудозатраты на выполнение мероприятий по подключению приняты в размере 12 216 руб., в т.ч.:

Количество часов рабочего времени 2 инженеров 1 категории принято в размере 12,75 часов (предложение ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» -18,75 часов) согласно объекту аналогу ООО «Евро+Групп». На основании чего:

- затраты на оплату труда - 7 748 руб;
- страховые взносы (30,2%) – 2 340 руб.;
- общеэксплуатационные расходы – 2 128 руб.

2. Проект на строительство сетей водоотведения разработан ООО «Стройпроект». Затраты на разработку ПСД не учтены в составе платы за подключение.

3. Произведен перерасчет объемов работ по благоустройству.

Согласно локальному сметному расчету, представленному ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», площадь благоустройства территории составляет 140 м². Госкомитетом площадь благоустройства принята в размере 60 м² из расчета протяженности прокладки трубопровода открытым способом 12 м ширина участка 5 м.

4. Исходя из сложившейся стоимости строительно-монтажных работ пересчитан налог на прибыль (20% от СМР).

Сравнительная таблица затрат по мероприятиям:

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством водопровода	14 527	12 216
2.	Расходы на реконструкцию, всего, в т.ч.:	158 435,5	149 865,7
2.1.	проектно-изыскательские работы	-	-
2.2.	экспертиза проекта	-	-
3.	Налог на прибыль	43 240,63	37 466,43
4.	Итого плата за подключение	216 203,13	199 548,13

Исходя из изложенного был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 199 548,13 руб. (без учета НДС).

Расчет затрат на технологическое присоединение выполнен в ценах 2014 года.

На основании изложенного предлагается установить плату за подключение объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованным системам водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с подключаемой нагрузкой 28,2 м³/час в размере 199 548,13 руб. (без учета НДС).

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованной системе водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить плату за подключение объекта капитального строительства ООО «Компания «Сувар-Казань» – «Жилой комплекс «Крылатый», блок «Б», блок «В», г. Набережные Челны к централизованным системам водоотведения ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с подключаемой нагрузкой 28,2 м³/час в размере 199 548,13 руб. (без учета НДС).

7.2. ЗАО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406.

8. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки».

Госкомитет рассмотрел обращение «**Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство**» (далее – ОАО «ВК и ЭХ») по вопросу установления платы за подключение к системам теплоснабжения на 2014 год.

Расчет платы за присоединение выполнен в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 "О ценообразовании в сфере теплоснабжения" (вместе с "Основами ценообразования в сфере теплоснабжения"), постановлением Правительства Российской Федерации от 16.04.2012 № 307 "О порядке подключения к

системам теплоснабжения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации" (вместе с "Правилами подключения к системам теплоснабжения"), постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 644 "Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации", приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее – Методические указания).

В соответствии с пунктом 163 Методических указаний органом регулирования утверждается:

- плата за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час;

- плата за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения.

Плата за подключение состоит из:

расходов на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей;

расходов на создание (реконструкцию) тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей;

расходов на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей;

налога на прибыль.

Общий объем планируемой годовой подключаемой тепловой нагрузки к системам теплоснабжения ОАО «ВК и ЭХ» на 2014 год составляет 23,2 Гкал/час.

I. Расчет платы за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час.

Плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения.

Плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения по предложению ОАО «ВК и ЭХ» составляют 49 751,649 тыс.руб., которые определены исходя из сметной стоимости строительства тепловода диаметром 400 мм и выпадающих доходов в размере 9950,33 тыс. руб.

Расходы на проведение мероприятий, отнесенные на единицу присоединяемой нагрузки, по подключению объектов заявителей по предложению ОАО «ВК и ЭХ» составят 2573,361 тыс.руб./Гкал/ч.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Предложения ОАО «ВКиЭХ»	Предложения Госкомитета
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей, всего:	тыс. руб.	49 751,649	78,181
1.1	расходы на сырье и материалы	тыс. руб.	-	-
1.2	расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	тыс. руб.	-	-
1.3	оплата труда	тыс. руб.	-	55,926
1.4	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	-	16,890
1.4	прочие расходы, в том числе:	тыс. руб.	-	-
1.4.1	расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	тыс. руб.	-	-
1.4.2	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	-	-
1.4.3	арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	-	-
1.4.4	расходы на служебные командировки	тыс. руб.	-	-
1.4.5	расходы на обучение персонала	тыс. руб.	-	-
1.4.6	другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции	тыс. руб.	-	-
1.5	Внерезервационные расходы, всего	тыс. руб.	-	-
1.5.1	расходы на услуги банков	тыс. руб.	-	-
1.5.2	расходы на обслуживание заемных средств	тыс. руб.	-	-
1.5.3	прочие обоснованные расходы	тыс. руб.	-	5,364
1.6	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	тыс. руб.	-	-
1.6.1	- денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	тыс. руб.	-	-
1.6.2	- прочие расходы	тыс. руб.	-	-
2	Выпадающие доходы/экономия средств	тыс. руб.	9 950,33	-
3	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей	Гкал/ч	23,2	23,2
4	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П1)	тыс.руб./ Гкал/ч	2 573,361	3,370

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведены следующие корректировки:

1) Методическими указаниями определен перечень расходов на проведение мероприятий по подключению. Мероприятия по строительству теплотрассы не учитываются в составе указанных расходов.

В связи с чем, расходы на строительство теплотрассы диаметром 400 мм на сумму 49 751,65 тыс.рублей Госкомитетом исключены из данной статьи расходов и учтены в составе расходов на создание тепловых сетей от

существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей (раздел 2 Заключения).

2) По статье «Выпадающие доходы / экономия средств» на сумму 9950,33 тыс.рублей ОАО «ВК и ЭХ» не представлены обосновывающие материалы. Строительство объектов теплоснабжения в целях подключения заявителей за предыдущий период ОАО «ВК и ЭХ» не осуществляло.

Раздельный учет затрат по виду деятельности «технологическое присоединение к системам теплоснабжения» организацией не ведется.

В связи с чем, Госкомитетом данные расходы исключены.

Госкомитетом проанализированы должностные инструкции специалистов, задействованных в технологическом присоединении. Исходя из анализа, расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения (не включающим в себя мероприятия по строительству сетей), Госкомитетом приняты в размере 78180,65 рублей из расчета следующих затрат:

- фонда заработной платы инженера-технолога 1 категории и главного инженера (из расчета 76 ч/год) в размере 46860,84 руб.;
- фонда заработной платы водителя в размере 9065,28 руб. (с учетом 76 ч/год);
- отчисления на страховые нужды составят - 16889,69 руб.;
- расходы на эксплуатацию автомобиля в размере 5364,84 руб. (стоимость 1 часа пробега 70,59 руб., время эксплуатации автомобиля 76 ч/год).

Другие расходы, связанные с производством и реализацией продукции, денежные выплаты в целях налогообложения (по Коллективному договору) и прочие расходы ОАО «ВК и ЭХ» не заявлены в составе платы за подключение.

Таким образом, плановые расходы на проведение мероприятий по подключению к системам теплоснабжения заявителей с общей подключаемой нагрузкой 23,2 Гкал/час при среднем планируемом количестве присоединение 19 ед. составят 3370 руб./Гкал/час.

Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых сетей.

Планируемые расходы ОАО «ВК и ЭХ» на создание тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей составляют 21307,983 тыс.руб. (с учетом НДС). Планируема присоединяемая тепловая нагрузка - 9,641 Гкал/час.

ОАО «ВК и ЭХ» представлены расчеты и проектно-сметная документация на создание тепловых сетей в диапазоне диаметров от 50-250 мм по следующим объектам:

- жилой дом № 13,14,15 мкр. 47;
- жилой дом № 8 мкр. 29б;
- жилой дом № 33, 23б, 13, 13а, 13б по ул. Шинников;
- жилой дом № 2 мкр.20 по ул. Лесная – Мурадьяна;
- жилой дом № 13а, 14 мкр. 35.

По объекту «жилой дом № 13а, 14 мкр. 35» заявитель - ООО «Домкор». По данным объектам представлена проектно-сметная документация,

разработанная ООО «Архитектурно-Проектная мастерская «Форум», имеется положительное заключение Государственной вневедомственной экспертизы Республики Татарстан от 31.01.2014 № 16-1-5-0023-14).

Предложения по строительству сетей теплоснабжения по иным диапазонам диаметров и способам прокладки ОАО «ВКиЭХ» не заявлено в виду отсутствия планируемых заявок на подключение в 2014 году.

Предложение организации представлено в следующей таблице:

N п/п	Критерий дифференциации	Период регулирования		
		Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей
		тыс. руб.	Гкал/ч	тыс.руб./Гкал/ч
1	Надземная (наземная) прокладка			
1.1	50 - 250 мм	-	-	-
1.2	251 - 400 мм	-	-	-
1.3	401 - 550 мм	-	-	-
1.4	551 - 700 мм	-	-	-
1.5	701 мм и выше	-	-	-
2	Подземная прокладка, в том числе:			
2.1	канальная прокладка			
2.1.1	50 - 250 мм	-	-	-
2.1.2	251 - 400 мм	-	-	-
2.1.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-	-
2.2	бесканальная прокладка			
2.2.1	50 - 250 мм	21307,983	9,641	2210,142
2.2.2	251 - 400 мм	-	-	-
2.2.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.2.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.2.5	701 мм и выше	-	-	-

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству сетей теплоснабжения, проектно-сметная документация, а также сметы на прокладку сетей теплоснабжения других ресурсоснабжающих организаций и сделаны следующие корректировки:

Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей в диапазоне диаметров от 50 до 250 мм (при подземной бесканальной прокладке) ОАО «ВКиЭХ» указаны с учетом НДС в размере 21 307,983 тыс. рублей. Кроме того, в расчете не учтена стоимость разработки проектно-сметной документации на сумму 2263,736 тыс.рублей.

Госкомитетом стоимость строительства сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров 50-250 мм принята согласно проектно-сметной документации на сумму 18057,61 тыс. рублей (скорректированная на сумму НДС).

Затраты на разработку проектно-сметной документации приняты согласно расчетам ОАО «ВК и ЭХ» в размере 6% от объема строительно-монтажных работ. Расчеты выполнены согласно справочнику базовых цен на проектные работы в строительстве (СБЦП 81-02-07-2001) на общую сумму 1616,16 тыс. рублей.

Расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров от 50-250мм составила 19673,77 тыс.рублей (без учета налога на прибыль).

2. Расходы в диапазоне диаметров 250-400 мм (при подземной бесканальной прокладке) ОАО «ВК и ЭХ» представлены на сумму 49751,65 тыс.рублей. Расходы указаны с учетом НДС и расходов на разработку проектно-сметной документации.

Госкомитетом стоимость строительства сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров 250-400 мм принята согласно сметной документации на прокладку теплотрассы диаметром 400 мм на сумму 32409,21 тыс. рублей (скорректированная на сумму НДС).

Затраты на разработку проектно-сметной документации приняты согласно расчетам ОАО «ВК и ЭХ» в размере 6% от объема строительно-монтажных работ. Расчеты выполнены согласно справочнику базовых цен на проектные работы в строительстве (СБЦП 81-02-07-2001) на общую сумму 811,577 тыс. рублей.

Расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров 251-400 мм составила 33220,79 тыс.рублей (без учета налога на прибыль).

3. ОАО «ВКиЭХ» не корректно произведен расчет налога на прибыль (в налогооблагаемой базе ОАО «ВКиЭХ», не учтены расходы на разработку проектно-сметной документации, на строительство теплотрассы диаметром 400 мм, учтен НДС). Налог на прибыль организацией заявлен в размере 6194,84 тыс. руб. из расчета ставки налога 20% от стоимости строительно-монтажных работ в размере 30974,25 тыс. рублей. При общей нагрузке 23,2 Гкал/ч расходы налога прибыль по предложению ОАО «ВКиЭХ» составят 267,019 тыс. руб/Гкал/ч.

Согласно учетной политике ОАО «ВК и ЭХ» не ведет отдельный учет доходов и расходов по виду деятельности «технологическое присоединение к системам теплоснабжение», следовательно, не ведет отдельный учет по налогу, уплаченному от данного вида деятельности. В связи с чем, рассчитать ставку налога на прибыль согласно требованиям Методических указаний не представляется возможным.

Госкомитетом произведен расчет налога на прибыль согласно Налоговому кодексу Российской Федерации по ставке 20% от стоимости строительно-монтажных работ.

Таким образом расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров от 50-250мм составила 24592,21 тыс.рублей, в диапазоне диаметров от 251-400мм составила 41525,99 тыс.рублей (с учета налога на прибыль).

Диапазон диаметров тепловых сетей	Тепловая нагрузка, Гкал/ч	Протяженность, п.м.	СМР, тыс.руб.	ПИР, тыс.руб.	НВВ без учета налога на прибыль, тыс.руб.	НВВ с учетом налога на прибыль, тыс.руб.	Стоимость прокладки за 1 п.м, тыс.руб./п.м
Подземная прокладка, в том числе бесканальная							
От 50 до 250 мм	9,641	3 413,6	18 057,61	1616,16	19 673,77	24592,21	7,20
От 251 до 400 мм	9,641	2018,0	32 409,21	811,577	33220,79	41525,99	20,58
Итого	9,641	5431,6	50466,82	2427,74	52894,56	66118,20	12,17

Расходы на создание тепловых сетей для подключения заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч составят:

N п/п	Критерий дифференциации	Период регулирования		
		Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей тыс. руб.	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей Гкал/ч	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей тыс. руб./Гкал/ч
1	Надземная (наземная) прокладка			
1.1	50 - 250 мм	-	-	-
1.2	251 - 400 мм	-	-	-
1.3	401 - 550 мм	-	-	-
1.4	551 - 700 мм	-	-	-
1.5	701 мм и выше	-	-	-
2	Подземная прокладка, в том числе:			
2.1	канальная прокладка			
2.1.1	50 - 250 мм	-	-	-
2.1.2	251 - 400 мм	-	-	-
2.1.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-	-
2.2	бесканальная прокладка			
2.2.1	50 - 250 мм	24592,21	9,641	2550,79
2.2.2	251 - 400 мм	41525,99	9,641	4307,23
2.2.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.2.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.2.5	701 мм и выше	-	-	-

Кроме того, Госкомитетом проведен мониторинг платы за подключение к системам теплоснабжения по субъектам Российской Федерации. Согласно мониторингу расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей варьируется:

- при подземной бесканальной прокладке в диапазоне диаметров 50-250 мм от 1550,3 тыс.руб./Гкал/ч (Удмуртская Республика) до 5405,0 тыс.руб./Гкал/ч (Пермский край);

- при подземной бесканальной прокладке в диапазоне диаметров 251 - 400 мм от 3750 тыс.руб./Гкал/ч (Пермский край) до 6353,359 тыс.руб./Гкал/ч (Новосибирская область).

Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых пунктов.

ОАО «ВК и ЭХ» на 2014 год не заявлены расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, так как на 2014 год не планируется строительство (реконструкцию) тепловых пунктов. Утвержденной схемой теплоснабжения г. Нижнекамск также не предусмотрено строительство центральных тепловых пунктов.

Исходя из изложенного, расходы на подключение к системам теплоснабжения для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой объекта:

тыс. руб./Гкал/час (без учета НДС)

№ п/п	Наименование	Предложение ОАО «ВК и ЭХ»	Предложение Госкомитета
	Плата за подключение объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, в том числе:		
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	2 573,36	3,370
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, (П _{2,1}), в том числе:		
2.1	Надземная (наземная) прокладка		
2.1.1	50 - 250 мм	-	-
2.1.2	251 - 400 мм	-	-
2.1.3	401 - 550 мм	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:		
2.2.1	канальная прокладка		
2.2.1.1	50 - 250 мм	-	-
2.2.1.2	251 - 400 мм	-	-
2.2.1.3	401 - 550 мм	-	-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-	-
2.2.1.5	701 мм и выше	-	-
2.2.2	бесканальная прокладка		
2.2.2.1	50 - 250 мм	2210,14	2550,79
2.2.2.2	251 - 400 мм	-	4307,23
2.2.2.3	401 - 550 мм	-	-
2.2.2.4	551 - 700 мм	-	-
2.2.2.5	701 мм и выше	-	-

3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П _{2.2})	-	-
4	Налог на прибыль	267,019	-

II. Расчет платы за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения.

Плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения.

В соответствии с Методическими указаниями плановые расходы на проведение мероприятий по подключению для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой свыше 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности принимаются равными расходам на данные мероприятия для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой от 0,1 до 1,5 Гкал/час.

Госкомитетом данные расходы приняты согласно расчету (пункт 1 раздела I заключения) в размере 3370 руб./Гкал/час при среднем планируемом количестве присоединение 19 ед. общей подключаемой нагрузкой 23,2 Гкал/час.

Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых сетей.

Планируемые расходы ОАО «ВК и ЭХ» на создание тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности составляют 9666,267 тыс.руб. (с учетом НДС).

Присоединяемая тепловая нагрузка составляет 13,559 Гкал/час.

Расходы на создание тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей рассчитаны исходя из проектно-сметной документации на прокладку сетей теплоснабжения к:

- жилым домам № 16, 17, 18, 19, 20 мкр. 34;
- жилым домам № 13, 15 мкр. 35, ж/д № 20 мкр. 34. Заявитель по данным объектам - ООО «Домкор». По данным объектам представлена проектно-сметная документация, разработанная ООО «Архитектурно-Проектная мастерская «Форум», имеется положительное заключение Государственной вневедомственной экспертизы Республики Татарстан от 31.01.2014 № 16-1-5-0023-14).

Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых сетей по предложению ОАО «ВК и ЭХ» представлен в таблице:

N п/п	Критерий дифференциации	Период регулирования		
		Расходы на создание (реконструкцию)	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка	Расходы на создание (реконструкцию)

		тепловых сетей	объектов заявителей	тепловых сетей
		тыс. руб.	Гкал/ч	тыс. руб./Гкал/ч
1	Надземная (наземная) прокладка			
1.1	50 - 250 мм	-	-	-
1.2	251 - 400 мм	-	-	-
1.3	401 - 550 мм	-	-	-
1.4	551 - 700 мм	-	-	-
1.5	701 мм и выше	-	-	-
2	Подземная прокладка, в том числе:			
2.1	Канальная прокладка			
2.1.1	50 - 250 мм	717,021	3,124	229,52
2.1.2	251 - 400 мм	-	-	-
2.1.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-	-
2.2	Бесканальная прокладка			
2.2.1	50 - 250 мм	8949,246	10,435	857,618
2.2.2	251 - 400 мм	-	-	-
2.2.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.2.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.2.5	701 мм и выше	-	-	-

Сметы на прокладку сетей теплоснабжения по иным диапазонам диаметров и типам прокладки ОАО «ВК и ЭХ» не представлены в виду отсутствия прогноза заявок на технологическое присоединение.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству сетей теплоснабжения при данном диапазоне нагрузки, проектно-сметная документация, представленная ОАО «ВК и ЭХ», а также сметы на прокладку сетей теплоснабжения других ресурсоснабжающих организаций и сделаны следующие корректировки:

1. По предложению ОАО «ВК и ЭХ» расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей в диапазоне диаметров 50-250 мм (при подземной канальной прокладке) составляют 717,021 тыс.рублей (с учетом НДС). Расходы на разработку проектно-сметной документации организацией не заявлены в составе данных расходов.

Госкомитетом стоимость строительства сетей теплоснабжения в указанном диапазоне принята согласно сметной документации в размере 607,64 тыс.рублей (за исключением НДС).

Затраты на разработку проектно-сметной документации приняты согласно расчетам ОАО «ВК и ЭХ» в размере 6% от объема строительно-монтажных работ. Расчеты выполнены согласно справочнику базовых цен на проектные работы в строительстве (СБЦП 81-02-07-2001) на общую сумму 36,46 тыс. рублей.

Расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров от 50-250мм (при подземной канальной прокладке) составит 644,10 тыс.рублей (без учета налога на прибыль).

2. По предложению ОАО «ВК и ЭХ» расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей в диапазоне диаметров 50-250 мм (при подземной бесканальной прокладке) составляют 8949,246 тыс.рублей (с учетом НДС). Расходы на разработку проектно-сметной документации организацией не заявлены в составе данных расходов.

Госкомитетом стоимость строительства сетей теплоснабжения в указанном диапазоне принята согласно сметной документации в размере 7584,11 тыс.рублей (за исключением НДС).

Затраты на разработку проектно-сметной документации приняты согласно расчетам ОАО «ВК и ЭХ» в размере 6% от объема строительномонтажных работ. Расчеты выполнены согласно справочнику базовых цен на проектные работы в строительстве (СБЦП 81-02-07-2001) на общую сумму 455,05 тыс. рублей.

Расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в указанном диапазоне диаметров составит 8039,16 тыс.рублей (без учета налога на прибыль).

3. ОАО «ВК и ЭХ» расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей в диапазоне диаметров 251-400 мм (при подземной бесканальной прокладке) не заявлены в составе расходов на строительство сетей теплоснабжения. Однако, в тарифном деле представлена сметная документация на прокладку тепловода диаметром 325 мм протяженностью 914 п.м. в указанном диапазоне.

Госкомитетом произведен расчет затрат на строительство согласно представленной смете и принят в размере 7834,79 тыс.рублей.

Затраты на разработку проектно-сметной документации приняты согласно расчетам ОАО «ВК и ЭХ» в размере 6% от объема строительномонтажных работ. Расчеты выполнены согласно справочнику базовых цен на проектные работы в строительстве (СБЦП 81-02-07-2001) на общую сумму 470,09 тыс. рублей.

Расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров 251-400мм (при подземной бесканальной прокладке) составит 8304,88 тыс.рублей (без учета налога на прибыль).

4. ОАО «ВК и ЭХ» не корректно произведен расчет налога на прибыль. Налог на прибыль организацией заявлен в размере 6194,84 тыс. руб. из расчета ставки налога 20% от общей стоимости строительномонтажных работ в размере 30974,25 тыс. рублей.

При общей нагрузке 23,2 Гкал/ч расходы налога прибыль по предложению ОАО «ВК и ЭХ» составят 267,019 тыс. руб./Гкал/ч.

Согласно учетной политике ОАО «ВК и ЭХ» не ведет отдельный учет доходов и расходов по виду деятельности «технологическое присоединение к системам теплоснабжения», следовательно, не ведет отдельный учет по налогу, уплаченному от данного вида деятельности. В связи с чем, рассчитать

ставку налога на прибыль согласно требованиям Методических указаний не представляется возможным.

Госкомитетом произведен расчет налога на прибыль согласно Налоговому кодексу Российской Федерации по ставке 20% от стоимости строительно-монтажных работ.

Таким образом, расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров от 50-250мм (канальная прокладка) составила 805,13 тыс.рублей, в диапазоне диаметров от 50-250мм (бесканальная прокладка) составила 10 048,94 тыс.рублей, в диапазоне диаметров от 251-400мм (бесканальная прокладка) составила 10 381,10 тыс.рублей (с учета налога на прибыль).

Таким образом, стоимость строительства сетей теплоснабжения составит:

Диапазон диаметров тепловых сетей	Тепловая нагрузка, Гкал/ч	Протяженность, п.м.	СМР, тыс.руб.	ПИР, тыс.руб.	НВВ без учета налога на прибыль, тыс.руб.	НВВ с учетом налога на прибыль, тыс.руб.	Стоимость прокладки за 1 п.м, тыс.руб./п.м
Подземная прокладка, в том числе:							
Канальная прокладка 50 - 250 мм	3,124	138,0	607,64	36,46	644,10	805,13	5,83
Бесканальная прокладка 50 - 250 мм	10,44	1 382,0	7 584,11	455,05	8 039,16	10 048,94	7,27
бесканальная прокладка 250 - 400 мм	13,559	914,0	7 834,79	470,09	8304,88	10 381,10	11,36
Итого	13,559	2434,0	16026,54	961,60	16988,14	21 235,18	8,72

Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей, если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, составит:

N п/п	Критерий дифференциации	Период регулирования		
		Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей тыс. руб.	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей Гкал/ч	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей тыс. руб./Гкал/ч
1	2	3	4	5
1	Надземная (наземная) прокладка			
1.1	50 - 250 мм	-	-	-
1.2	251 - 400 мм	-	-	-
1.3	401 - 550 мм	-	-	-
1.4	551 - 700 мм	-	-	-
1.5	701 мм и выше	-	-	-
2	Подземная прокладка, в том числе:			
2.1	Канальная прокладка			
2.1.1	50 - 250 мм	805,13	3,124	257,72

2.1.2	251 - 400 мм	-	-	-
2.1.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-	-
2.2	Бесканальная прокладка			
2.2.1	50 - 250 мм	10 048,94	10,435	963,00
2.2.2	251 - 400 мм	10 381,10	13,559	765,62
2.2.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.2.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.2.5	701 мм и выше	-	-	-

Кроме того, Госкомитетом проведен мониторинг платы за подключение к системам теплоснабжения по субъектам Российской Федерации. Согласно мониторингу расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой превышающей 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности варьируются:

- при подземной бесканальной прокладке в диапазоне диаметров 50-250 мм от 1942,43 тыс.руб./Гкал/ч (Удмуртская Республика) до 5870,0 тыс.руб./Гкал/ч (Пермский край);

- при подземной канальной прокладке в диапазоне диаметров 50 - 250 мм от 2292,91 тыс.руб./Гкал/ч (Удмуртская Республика) до 5870 тыс.руб./Гкал/ч (Пермский край).

3. Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых пунктов:

ОАО «ВК и ЭХ» на 2014 год не заявлены расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, так как на 2014 год не планируется строительство (реконструкцию) тепловых пунктов. Утвержденной схемой теплоснабжения г. Нижнекамск также не предусмотрено строительство центральных тепловых пунктов.

Исходя из изложенного расходы на подключение к системам теплоснабжения для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой свыше 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности составят:

тыс. руб./Гкал/ч(без учета НДС)

№ п/п	Наименование	Предложение ОАО «ВК и ЭХ»	Предложение Госкомитета
	Плата за подключение объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, в том числе:		
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	2 573,36	3,370
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, (П _{2,1}), в том числе:		
2.1	Надземная (наземная) прокладка		

2.1.1	50 - 250 мм	-	-
2.1.2	251 - 400 мм	-	-
2.1.3	401 - 550 мм	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:		
2.2.1	канальная прокладка		
2.2.1.1	50 - 250 мм	229,520	257,72
2.2.1.2	251 - 400 мм	-	-
2.2.1.3	401 - 550 мм	-	-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-	-
2.2.1.5	701 мм и выше	-	-
2.2.2	бесканальная прокладка		
2.2.2.1	50 - 250 мм	857,618	963,00
2.2.2.2	251 - 400 мм	-	765,62
2.2.2.3	401 - 550 мм	-	-
2.2.2.4	551 - 700 мм	-	-
2.2.2.5	701 мм и выше	-	-
3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П _{2.2})	-	-
4	Налог на прибыль	267,019	-

Плата за подключение объекта конкретного заявителя, определяется по следующей формуле:

$$P^I = P_1 + \sum_{i,j} P_{2.1,i,j} + P_{2.2} + H, \text{ (тыс.руб./Гкал/ч)}$$

где:

P_1 - расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей;

$P_{2.1}$ - расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) i -го диапазона диаметров j -го типа прокладки от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов;

$P_{2.2}$ - расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, определенные в соответствии с приложением 7.3 к Методическим указаниям по формуле:

H - налог на прибыль, отнесенный к плате за подключение.

На основании изложенного предлагается:

установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая

нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час, согласно приложению 5.

установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, согласно приложению 6.

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час, согласно приложению 5.

8.2. Установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, согласно приложению 6.

8.3. ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075.

9. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки».

Госкомитет рассмотрел обращение **ОАО «Казэнерго»** по вопросу установления платы за подключение к системам теплоснабжения на 2014 год.

Расчет платы за присоединение выполнен в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 "О ценообразовании в сфере теплоснабжения" (вместе с "Основными ценообразования в сфере теплоснабжения"), постановлением Правительства Российской Федерации от 16.04.2012 № 307 "О порядке подключения к системам теплоснабжения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации" (вместе с "Правилами подключения к системам теплоснабжения"), приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее – Методические указания).

В соответствии с пунктом 163 Методических указаний органом регулирования утверждается:

- плата за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час;

- плата за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения.

Плата за подключение состоит из:

1) расходов на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей;

2) расходов на создание (реконструкцию) тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей;

3) расходов на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей;

4) налога на прибыль.

Общий объем планируемой годовой подключаемой тепловой нагрузки к системам теплоснабжения ОАО «Казэнерго» на 2014 год для заявителей с присоединяемой нагрузкой более 0,1 Гкал/ч и не превышающей 1,5 Гкал/ч составляет 55,7 Гкал/час. Планируемая тепловая нагрузка определена исходя из прогноза заявок на подключение на 2014 год, рассчитанной исходя из анализа выданных технических условий в данном диапазоне мощности за 2011-2013гг.

Планируемая тепловая нагрузка для заявителей с присоединяемой нагрузкой более 1,5 Гкал/ч при наличии технической возможности для расчета платы за присоединение в данном диапазоне нагрузки ОАО «Казэнерго» также принята в размере 55,7 Гкал/час.

I. Расчет платы за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая

нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час.

Плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения.

Плановые расходы ОАО «Казэнерго» на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения (не включающим в себя мероприятия по строительству сетей) составляют 5233,59 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда рассчитан по 13 специалистам по ФОТ за 2013 год с индексацией на 4,8% на 2014 год – 3779,38 тыс. руб.;

- отчисления на страховые нужды – 1141,37 тыс. руб.;

- транспортные расходы – 82,39 тыс. руб.;

- другие расходы, связанные с производством и реализацией продукции – 205,58 тыс.руб.;

- денежные выплаты в целях налогообложения (по Коллективному договору) и прочие расходы – 22,86 тыс. руб.

Таким образом, расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей на единицу подключаемой тепловой нагрузки по предложению ОАО «Казэнерго» составят 93,96 тыс.руб//Гкал/ч.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Предложения ОАО «Казэнерго»	Предложения Госкомитета
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей, всего:	тыс. руб.	5233,59	518,368
1.1	расходы на сырье и материалы	тыс. руб.	-	-
1.2	расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	тыс. руб.	-	-
1.3	оплата труда	тыс. руб.	3779,38	334,850
1.4	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1141,37	101,126
1.4	прочие расходы, в том числе:	тыс. руб.	205,58	-
1.4.1	расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	тыс. руб.	-	-
1.4.2	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	-	-

1.4.3	арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	-	-
1.4.4	расходы на служебные командировки	тыс. руб.	-	-
1.4.5	расходы на обучение персонала	тыс. руб.	-	-
1.4.6	другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции	тыс. руб.	205,58	-
1.5	Внереализационные расходы, всего	тыс. руб.	82,39	-
1.5.1	расходы на услуги банков	тыс. руб.	-	-
1.5.2	расходы на обслуживание заемных средств	тыс. руб.	-	-
1.5.3	прочие обоснованные расходы	тыс. руб.	82,39	82,39
1.6	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	тыс. руб.	24,88	-
1.6.1	- денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	тыс. руб.	22,86	-
1.6.2	- прочие расходы	тыс. руб.	2,02	-
2	Выпадающие доходы/экономия средств	тыс. руб.	-	-
3	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей	Гкал/ч	55,7	55,7
4	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей	тыс.руб./ Гкал/ч	93,96041	9,307

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведены следующие корректировки:

1. Госкомитетом проанализированные должностные инструкции специалистов, задействованных в технологическом присоединении, и количество выданных технических условий за предшествующие периоды. Исходя из анализа, расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей объектов заявителей к системам теплоснабжения (не включающим мероприятия по строительству сетей) Госкомитетом приняты в размере 518,368 тыс.руб. из расчета следующих затрат:

- фонд заработной платы инженера II категории планово-технического отдела (из расчета 1 ставки) и заместителя начальника отдела капитального строительства и ремонта (из расчета 0,36 ставки) в размере 309,593 тыс.руб.;

- фонд заработной платы водителя в размере 25,259 тыс.руб. (с учетом 180 ч/год работы);

- отчисления на страховые нужды составят - 101,126 тыс.руб;

- расходы на эксплуатацию автомобиля Газель Газ – 322132,0 в размере 82,390 тыс.руб. (стоимость 1 часа пробега 457,72 руб., время эксплуатации автомобиля 180 ч/год).

Раздельный учет расходов и доходов, а также фонда оплаты труда и накладных расходов по виду деятельности «технологическое присоединение» на 2014 год ОАО «Казэнерго» не ведется. Другие расходы, связанные с

производством и реализацией продукции, денежные выплаты в целях налогообложения (по Коллективному договору) и прочие расходы не учтены в составе платы за подключение. Расшифровка данных затрат и обосновывающие документы по данным статьям в составе тарифного дела за подключение к системам теплоснабжения ОАО «Казэнерго» не представлены. Вышеуказанные расходы, в том числе и ФОТ по персоналу, представлены в составе производственной программы ОАО «Казэнерго» по тепловой энергии на 2014 год.

Таким образом, плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения при общей подключаемой нагрузке 55,7 Гкал/час составят 9 307 руб/Гкал/час.

Расчет расходов на создание (реконструкцию тепловых сетей).

Планируемые расходы ОАО «Казэнерго» на создание (реконструкцию) тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час составляют 235 434,753 тыс.рублей (без учета НДС).

ОАО «Казэнерго» представлены локальные сметные расчеты в составе выданных организацией технические условия для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой заявителей 0,1-1,5 Гкал/ч по 80 объектам за период 2011-2013 гг. Проектная документация по данным объектам не разрабатывалась, экспертиза также не представлена.

ОАО «Казэнерго» представлены расчеты:

- на прокладку (реконструкцию) сетей теплоснабжения в диапазоне диаметров: 50-250 мм, 251-400 мм при подземной прокладке сетей, 50-250 мм при надземная прокладке тепловых сетей;

- на развитие существующих источников тепловой энергии (по 35 источникам).

По данным организации суммарная планируемая присоединяемая тепловая нагрузка подключаемых объектов заявителей в указанном диапазоне, для подключения которых требуется создание (реконструкция) тепловых сетей, составляет 55,7 Гкал/ч.

Предложения организации представлены в следующей таблице:

N п/п	Критерий дифференциации	Период регулирования		
		Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей
		тыс. руб.	Гкал/ч	тыс. руб./Гкал/ч
1	Надземная (наземная) прокладка			
1.1	50 - 250 мм	2474,2449	55,7	44,4209
1.2	251 - 400 мм	-	-	-
1.3	401 - 550 мм	-	-	-
1.4	551 - 700 мм	-	-	-
1.5	701 мм и выше	-	-	-

2	Подземная прокладка, в том числе:			
2.1	канальная прокладка			
2.1.1	50 - 250 мм	3579,3246	55,7	64,2608
2.1.2	251 - 400 мм	360,5347	55,7	6,4728
2.1.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-	-
2.2	бесканальная прокладка			
2.2.1	50 - 250 мм	151763,7623	55,7	2724,6636
2.2.2	251 - 400 мм	39102,6305	55,7	702,0221
2.2.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.2.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.2.5	701 мм и выше	-	-	-
3.	Развитие существующих источников тепловой энергии	38154,2559	55,7	684,9956

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству сетей теплоснабжения, а также локальные сметные расчеты на прокладку сетей теплоснабжения других ресурсоснабжающих организаций и сделаны следующие корректировки:

1) Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей ОАО «Казэнерго» были рассчитаны по 80 объектам заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой 55,7 Гкал/ч.

Госкомитет, проанализировав представленные локальные сметные расчеты, решил:

- принять к расчету локальные сметные расчеты на создание (реконструкцию) тепловых сетей при подземной бесканальной прокладке трубопроводов в диапазоне диаметров 50 - 250 мм с выборкой по объектам 59 с общей тепловой нагрузкой 43,84 Гкал/ч;

- ввиду некорректного представленного предприятием расчета принять к расчету локальные и сводные сметы на создание (реконструкцию) тепловых сетей при подземной бесканальной прокладке трубопроводов в диапазоне диаметров 251-400 мм по 17 объектам с общей тепловой нагрузкой 10,805 Гкал/ч;

2) Расходы на земляные работ в локальных сметных расчетах ОАО «Казэнерго» рассчитаны в объеме 76 939,4 тыс. руб. по представленным 80 объектам.

Госкомитетом рассчитаны объемы земляных работ по представленным локальным сметным расчетам.

Скорректированы объемы земляных работ и песчаных оснований из расчета глубины заложения 1,5-2 м и ширины траншей 1,3-2 м и в зависимости от диаметров трубопровода ППУ. Объёмы земляных работ пересчитаны по 76 рассматриваемым объектам заявителей на общую протяженность 26 620 п.м в размере 59 957,029 тыс.руб.

3) ОАО «Казэнерго» стоимость трубы ППУ и запорной арматуры в сметных расчетах принято по прайсу ООО «Евровент» на 2011-2013 год.

Госкомитетом проанализированы коммерческие предложения организаций и скорректирована стоимость расходов на трубы ППУ и запорную арматуру по коммерческому предложению компании ООО «Евровент» согласно прайсу на 2014 год, а также предложениям других поставщиков (со снижением на 3-11% стоимости трубы ППУ и запорной арматуры) на сумму 4038,19 тыс.руб.

4) ОАО «Казэнерго» расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей при подземной канальной прокладке трубопроводов в диапазоне диаметров 50 - 250 мм, 251 - 400 мм рассчитаны на общую тепловую нагрузку по 80 объектам в размере 55,7 Гкал/ч. Сметные расчеты на строительство тепловой сети при подземной канальной прокладке представлены по нескольким диапазонам диаметров. Расходы на строительство участков тепловой сети при подземной канальной прокладке трубопроводов определены пропорционально длине участков.

Госкомитетом проанализированы представленные организацией расчеты.

Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей при подземной канальной прокладке трубопроводов в диапазоне диаметров 50-250 мм, 250-400 мм приняты равными расходам на создание тепловых сетей при бесканальной прокладке, а именно в диапазоне диаметров 50-250 мм – 110749,03 тыс.руб., 251-400 мм – в размере 38536,34 тыс.рублей, так как представленные ОАО «Казэнерго» расчет является некорректным. Сметные расчеты на строительство тепловой сети при подземной канальной прокладке представлены по нескольким диапазонам диаметров.

5) ОАО «Казэнерго» заявлены расходы на развитие существующих источников тепловой энергии по 35 источникам в размере 38154,2559 тыс. руб.

Согласно п. 170 Методических указаний данные расходы учитываются в составе платы за подключение, устанавливаемой в индивидуальном порядке. В связи с чем, Госкомитетом данные расходы в размере 38154,2559 тыс. руб. исключены.

6) ОАО «Казэнерго» расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей при надземной прокладке трубопроводов в диапазоне диаметров 50-250 мм заявлены в размере 44,42092 тыс.руб./Гкал/ч (474,2449 тыс. руб).

Госкомитетом согласно проведенному расчету по представленным сметным расчетам расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей при надземной прокладке трубопроводов в диапазоне диаметров 50-250 мм составили 141,925 тыс.руб./Гкал/ч.

Таким образом, расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей при надземной прокладке трубопроводов в диапазоне диаметров 50-250 мм приняты по предложению предприятия, так как согласно расчету проведенному Госкомитетом по представленным локальным сметным расчетам стоимость прокладки тепловых сетей превышает предложение предприятия.

7) ОАО «Казэнерго» затраты на разработку проектно-сметной документации не были предусмотрены.

Госкомитетом расходы на разработку проектно-сметной документации приняты согласно справочнику базовых цен на проектные работы в строительстве (СБЦП 81-02-07-2001) в размере 6% от объема строительно-монтажных работ. Расчеты выполнены на общую сумму 16911,544 тыс. рублей.

8) ОАО «Казэнерго» некорректно произведен расчет налога на прибыль. Налог на прибыль, отнесенный к единице подключаемой нагрузки, из расчета ставки налога 20% от общей НВВ по предложению ОАО «Казэнерго» составит 1 056,708 тыс.руб./Гкал/ч.

Согласно учетной политике ОАО «Казэнерго» не ведет отдельный учет доходов и расходов по виду деятельности «технологическое присоединение к системам теплоснабжение», следовательно, не ведет отдельный учет по налогу, уплаченному от данного вида деятельности. В связи с чем, рассчитать ставку налога на прибыль согласно требованиям Методических указаний не представляется возможным.

Госкомитетом произведен расчет налога на прибыль согласно Налоговому кодексу Российской Федерации по ставке 20% от стоимости строительно-монтажных работ по каждому диапазону диаметров.

Таким образом, расчетная НВВ на строительство сетей теплоснабжения в зависимости от диапазонов диаметров и способа прокладки составит:

	Диапазон диаметров тепловых сетей	Нагрузка, Гкал/ч	Протяженность, п.м	СМР, тыс.руб.	ПИР, тыс.руб.	НВВ без учета налога на прибыль, тыс.руб.	НВВ с учетом налога на прибыль, тыс.руб.	Стоимость прокладки за 1пм тыс.руб./пм
1.1.1.	Подземная прокладка, в том числе: бесканальная							
1.1.1	бесканальная в диапазоне диаметров 50 - 250 мм	43,84	22812	104480,22	6268,81	110749,03	138436,29	6,07
1.1.2	бесканальная в диапазоне диаметров 251 - 400 мм	10,805	3808	36449,374	2186,962	38536,34	48170,43	12,65
1.2.	Подземная канальная							
1.2.1.	канальная в диапазоне диаметров 50-250 мм	55,7	Информация не представлена предприятием	3579,324	Информация не представлена предприятием	3579,324	4474,16	-
1.2.2.	канальная в диапазоне диаметров 251-400 мм	55,7	Информация не представлена предприятием	360,534	Информация не представлена предприятием	360,534	450,67	-
2.	Надземная прокладка в диапазоне диаметров 50-250 мм	55,7	Информация не представлена предприятием	2774,2449	Информация не представлена предприятием	2774,2449	3467,80	-

Расходы на создание тепловых сетей для подключения заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, составят:

N п/п	Критерий дифференциации	Период регулирования		
		Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей
		тыс. руб.	Гкал/ч	тыс. руб./Гкал/ч
1	Надземная (наземная) прокладка			
1.1	50 - 250 мм	3467,800	55,7	62,26
1.2	251 - 400 мм	-	-	-
1.3	401 - 550 мм	-	-	-
1.4	551 - 700 мм	-	-	-
1.5	701 мм и выше	-	-	-
2	Подземная прокладка, в том числе:			
2.1	канальная прокладка			
2.1.1	50 - 250 мм	4474,16	55,7	80,33
2.1.2	251 - 400 мм	450,67	55,7	8,10
2.1.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-	-
2.2	бесканальная прокладка			
2.2.1	50 - 250 мм	138436,29	43,84	3157,76
2.2.2	251 - 400 мм	48170,43	10,805	4458,16
2.2.3	401 - 550 мм	-	-	-
2.2.4	551 - 700 мм	-	-	-
2.2.5	701 мм и выше	-	-	-

Кроме того, Госкомитетом проведен мониторинг платы за подключение к системам теплоснабжения по субъектам Российской Федерации. Согласно мониторингу расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей варьируется:

- при подземной бесканальной прокладке в диапазоне диаметров 50-250 мм от 1550,3 тыс.руб./Гкал/ч (Удмуртская Республика) до 5405,0 тыс. руб./Гкал/ч (Пермский край);

- при подземной бесканальной прокладке в диапазоне диаметров 251-400 мм от 3750 тыс.руб./Гкал/ч (Пермский край) до 6353,359 тыс.руб./Гкал/ч (Новосибирская область).

- при подземной канальной прокладке в диапазоне диаметров 50-250 мм от 771,31 тыс.руб./Гкал/ч (Астраханская область) до 6538,0 тыс.руб./Гкал/ч (Пермский край);

- при подземной канальной прокладке в диапазоне диаметров 251-400 мм от 3754 тыс.руб./Гкал/ч (Свердловская область) до 6353,359 тыс.руб./Гкал/ч (Новосибирская область).

Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых пунктов.

Планируемые расходы ОАО «Казэнерго» на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой

энергии до точек подключения объектов заявителей составляют 530,39 тыс.руб. (без НДС).

Расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых пунктов организацией произведен по 3 объектам: ЦТП по ул. Авиахима, 5; ИПТ поликлиники № 1 по ул. Кирпичная, 4 (установка элеваторногоузла); ЦТП по ул. Зур Урам, д. 4.

Общая суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов для подключения которых требуется создание (реконструкция) тепловых пунктов составила 1,902 Гкал/ч.

Предложения организации представлены в следующей таблице:

№	Наименование	Ед. измерения	Период регулирования
1.	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей:	тыс. руб.	530,3907
1	ЦТП по ул. Авиахима, 5	тыс. руб.	237,1475
1.2.	ИТП по ул. Кирпичная, 4	тыс. руб.	238,3831
1.3.	ЦТП по ул. Зур Урам, 4	тыс. руб.	53,8602
2.	Суммарная подключаемая тепловая нагрузка объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, и для подключения которых требуется создание (реконструкция) тепловых пунктов	Гкал/ч	1,9028
3.	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей	тыс.руб./Гкал/ч	278,7422

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты на строительство (реконструкцию) тепловых пунктов, проектно-сметная документация представленных ОАО «Казэнерго», а также локальные и сводные сметные расчеты на других ресурсоснабжающих организаций.

Расходы на реконструкцию на создание (реконструкцию) тепловых пунктов по объектам аналогам (согласно сметным расчетам) превышают предложение ОАО «Казэнерго» и составляют в среднем 1495 тыс. руб. при реконструкции 1-го теплового пункта и тепловой нагрузке объекта 0,7 Гкал/ч.

Кроме того, Госкомитетом проведен мониторинг платы за подключение к системам теплоснабжения по субъектам Российской Федерации. Согласно мониторингу расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов составляют 661,05 тыс.руб./Гкал/ч.

Исходя из проведенного анализа, Госкомитет предлагает принять стоимость строительства (реконструкции) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей согласно представленным расчетам ОАО «Казэнерго» в размере 278,74 тыс.руб./Гкал/ч (без учета налога на прибыль) или 348,43 тыс.руб./Гкал/ч (с учетом налога на прибыль).

Исходя из изложенного расходы на подключение к системам теплоснабжения для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой объекта более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час составят:

тыс. руб./Гкал/час (без учета НДС):

№ п/п	Наименование	Предложение ОАО «Казэнерго»	Предложение Госкомитета
	Плата за подключение объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, в том числе:		
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	93,960,4	9,307
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, (П _{2.1}), в том числе:		
2.1	Надземная (наземная) прокладка		
2.1.1	50 - 250 мм	44,420	55,53
2.1.2	251 - 400 мм		-
2.1.3	401 - 550 мм		-
2.1.4	551 - 700 мм		-
2.1.5	701 мм и выше		-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:		
2.2.1	канальная прокладка		
2.2.1.1	50 - 250 мм	64, 260,8	80,33
2.2.1.2	251 - 400 мм	6,472,8	8,10
2.2.1.3	401 - 550 мм		-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-	-
2.2.1.5	701 мм и выше		-
2.2.2	бесканальная прокладка		
2.2.2.1	50 - 250 мм	2 724,663	3157,76
2.2.2.2	251 - 400 мм	702,022	4458,16
2.2.2.3	401 - 550 мм		-
2.2.2.4	551 - 700 мм		-
2.2.2.5	701 мм и выше		-
3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П _{2.2})	278,742	348,43
4	Налог на прибыль	1 056,708	-

II. Расчет платы за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения.

Плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей к системам теплоснабжения, подключаемая тепловая нагрузка которых превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, Госкомитетом приняты в размере 9,307 тыс.

руб./Гкал/ч при среднем планируемом количестве присоединение 80 ед., общей подключаемой нагрузкой 55,7 Гкал/час согласно пункту 1. Раздела I.

Ввиду отсутствия планируемых заявок на 2014 год и объектов с выданными техническими условиями за 2011-2013 год по объектам для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения ОАО «Казэнерго» расчет расходов на создание (реконструкцию) тепловых сетей и тепловых пунктов принят в соответствии с Разделом I.

Исходя из изложенного расходы на подключение к системам теплоснабжения для заявителей с подключаемой тепловой нагрузкой объекта свыше 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности составят:

тыс. руб./Гкал/час (без учета НДС)

№ п/п	Наименование	Предложение ОАО «Казэнерго»	Предложение Госкомитета
	Плата за подключение объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, в том числе:		
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	93,960,4	9,307
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, (П _{2.1}), в том числе:		
2.1	Надземная (наземная) прокладка		
2.1.1	50 - 250 мм	44,420	55,53
2.1.2	251 - 400 мм	-	-
2.1.3	401 - 550 мм	-	-
2.1.4	551 - 700 мм	-	-
2.1.5	701 мм и выше	-	-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:		
2.2.1	канальная прокладка		
2.2.1.1	50 - 250 мм	64,260	80,33
2.2.1.2	251 - 400 мм	6,472	8,10
2.2.1.3	401 - 550 мм	-	-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-	-
2.2.1.5	701 мм и выше	-	-
2.2.2	бесканальная прокладка		
2.2.2.1	50 - 250 мм	2 724, 663	3157,76
2.2.2.2	251 - 400 мм	702,022	4458,16
2.2.2.3	401 - 550 мм	-	-
2.2.2.4	551 - 700 мм	-	-
2.2.2.5	701 мм и выше	-	-
3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П _{2.2})	278,742	348,43
4	Налог на прибыль	1 056,708	-

Плата за подключение объекта конкретного заявителя, определяется по следующей формуле:

$$P' = P_1 + \sum_{i,j} P_{2.1,i,j} + P_{2.2} + H, \text{ (тыс.руб./Гкал/ч),}$$

где:

P_1 - расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей;

$P_{2.1}$ - расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) i -го диапазона диаметров j -го типа прокладки от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов;

$P_{2.2}$ - расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, определенные в соответствии с приложением 7.3 к настоящим Методическим указаниям по формуле:

H - налог на прибыль, отнесенный к плате за подключение.

На основании изложенного предлагается:

установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час, согласно приложению 7;

установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, согласно приложению 8.

Выступили:

Колокин А.Л. сообщил, что ОАО «Казэнерго» неверно представило в Госкомитет часовую нагрузку по каждому типу подключения для расчета тарифов на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки.

Шакирзянова И.Х. пояснила, что из представленных ОАО «Казэнерго» данных возможно выделить расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей подземной бесканальной прокладкой и рассчитать тариф исходя только из этих условий.

Зарипов М.Р. предложил ОАО «Казэнерго» предоставить в Госкомитет подтверждающее письмо о технологическом присоединении к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго» на 2014 год только в подземном бесканальном исполнении, согласованное с Исполнительным комитетом города Казани, и скорректировать заявление об утверждении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго».

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за согласование и вынесение проекта постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. ОАО «Казэнерго» представить в Госкомитет:

подтверждающее письмо о технологическом присоединении к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго» на 2014 год только в подземном бесканальном исполнении, согласованное с Исполнительным комитетом города Казани;

скорректированное заявление об утверждении платы за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки.

9.2. Установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/час и не превышает 1,5 Гкал/час, согласно приложению 7.

9.3. Установить плату за подключение в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, согласно приложению 8.

9.4. ОАО «Казэнерго» обеспечить ведение отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075.

10. Слушали:

Сулейманова Р.Р. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение и внесении изменений в пункт 25 приложения к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан от 18.12.2013 № 10-60/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

от 22.11.2013 № 10-47/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение».

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

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

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

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

Методическими указаниями по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 № 47 (далее – Методические указания).

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

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

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

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

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

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

годовой объем реализации указанных услуг;

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

дополнительные средства по фонду оплаты труда в связи с доведением заработной платы до уровня отраслевого тарифного соглашения.

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

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

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

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

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

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

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

6. расчет размера тарифов;

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Азнакаевское ПТС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.04.2014 №121.

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

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

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

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

Ранее услуги водоснабжения оказывала организация «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», для которой тариф на питьевую воду на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58/к с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	27,18	27,18

В связи с реорганизацией с 28.01.2014 услуги оказывает организация ОАО «Азнакаевское ПТС»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на регулируемый период	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	1648,605	1648,605	100,0%

2	Величина тарифа	руб./куб.м.	27,18	27,18	100,0%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	44811,80	44811,80	100,0%

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

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

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

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

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

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

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы	2014
------------	---------	------

	измерения	(прогноз)
Поднято воды	тыс.куб.м	2109,899
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	57,029
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	2052,87
Потери воды	тыс.куб.м	225,957
	%	11,0
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	178,308
Объем реализации воды	тыс.куб.м	1648,605
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	1648,605
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	213,670
По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	1322,58
	%	80,2%
По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	112,355

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

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

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

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1648,605	824,303	824,303	1648,605	100,0%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1648,605	824,303	824,303	1648,605	100,0%
2.3.1	население	тыс. м3	1322,580	661,290	661,290	1322,580	100,0%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	213,670	106,835	106,835	213,670	100,0%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	112,355	56,178	56,178	112,355	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,19	0,20	0,20	0,20	108,0%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	18097,85	9048,93	9048,93	18097,85	100,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	16283,72	8141,86	8141,86	16283,72	100,0%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3888,11	1944,06	1944,06	3888,11	100,0%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3740,37	1870,18	1870,18	3740,37	100,0%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1129,59	564,80	564,80	1129,59	100,0%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1231,45	615,72	615,72	1231,45	100,0%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	100,58	50,29	50,29	100,58	100,0%
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.7.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	4226,42	2113,21	2113,21	4226,42	100,0%
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	1967,19	983,60	983,60	1967,19	100,0%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1814,13	907,07	907,07	1814,13	100,0%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	6331,94	3165,97	3165,97	6331,94	100,0%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5545,81	2772,91	2772,91	5545,81	100,0%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	22,56	11,28	11,28	22,56	100,0%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3,23	1,61	1,61	3,23	100,0%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2131,30	1065,65	1065,65	2131,30	100,0%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	643,65	321,83	321,83	643,65	100,0%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	61,17	30,59	30,59	61,17	100,0%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1831,45	915,73	915,73	1831,45	100,0%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	852,45	426,23	426,23	852,45	100,0%
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	786,12	393,06	393,06	786,12	100,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	20382,01	10191,00	10191,00	20382,01	100,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	19958,71	9979,36	9979,36	19958,71	100,0%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	10107,81	5053,90	5053,90	10107,81	100,0%

6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3352,12	1676,06	1676,06	3352,12	100,0%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1012,34	506,17	506,17	1012,34	100,0%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1968,06	984,03	984,03	1968,06	100,0%
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	2073,20	1036,60	1036,60	2073,20	100,0%
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	1182,26	591,13	591,13	1182,26	100,0%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	986,17	493,08	493,08	986,17	100,0%
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	459,01	229,51	229,51	459,01	100,0%
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	423,30	211,65	211,65	423,30	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	44811,80	22405,90	22405,90	44811,80	100,0%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	41788,24	20894,12	20894,12	41788,24	100,0%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	22,56	11,28	11,28	22,56	100,0%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	13999,15	6999,58	6999,58	13999,15	100,0%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	9223,79	4611,89	4611,89	9223,79	100,0%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2785,58	1392,79	1392,79	2785,58	100,0%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3260,68	1630,34	1630,34	3260,68	100,0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	

7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	2173,78	1086,89	1086,89	2173,78	100,0%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	1182,26	591,13	591,13	1182,26	100,0%
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	7044,04	3522,02	3522,02	7044,04	100,0%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	3278,66	1639,33	1639,33	3278,66	100,0%
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	3023,56	1511,78	1511,78	3023,56	100,0%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.					
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.					
11	Товарная продукция	тыс.руб.	44811,80	22405,90	22405,90	44811,80	100,0%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	44811,80	22405,90	22405,90	44811,80	100,0%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	5434,46	0,00	0,00	5434,46	
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	27,18	27,18	27,18	27,18	100,0%
	Рост тарифа	%			100%		

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

1. Материалы (химические реагенты).

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

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

Организацией затраты на покупку реагентов заявлены в сумме 22,56 тыс.руб.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 13999,15 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 3556,25 тыс.кВт.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 9223,79 тыс.руб. при численности 50 человека.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации:

Наименование специальностей	Численность, (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел., (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда, (тыс.руб.)
Подъем воды	21		3740,37
Машинист насосной установки	13	13,58	2118,43
Слесарь-ремонтник	6	17,49	1259,46
Лаборант хим.анализа	2	15,10	362,48
Очистка воды	12		2131,30
Аппаратчик	1	22,99	275,85
Слесарь-ремонтник	1	16,56	198,66
оператор	10	13,81	1656,79
Транспортировка воды	17		3352,12
Электрогазосварщик	2	23,11	554,61
Слесарь-ремонтник	6	18,41	1325,25
Контролер водопроводного хозяйства	8	13,85	1330,07
Диспетчер	1	11,85	142,19
Итого	50	15,37	9223,79

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2010 № 432-ФЗ «О страховых

вносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул. Нефтяников (от ул. Булгар до переулка ул. Султангалиева) – 263,72 тыс.руб.;

- капитальный ремонт холодного водоснабжения по ул. Газинура, ул. Советская, ул. Лазо – 86,09 тыс.руб.;

- капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул. Полевая – 93,044 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 7044,04 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	4595,02	4595,02	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование	1387,70	1387,70	100,0%
3	ГСМ	1061,32	1061,32	100,0%
Итого		7044,04	7044,04	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

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

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 3278,66 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап.части транспортного участка	333,26	333,26	100,0%
2	Рем.работы транспортных средств, мойка, т/о, поверка СО	48,21	48,21	100,0%
3	Хоз.расходы	249,42	249,42	100,0%
4	Услуги дератизации	66,02	66,02	100,0%
5	Охрана труда	263,05	263,05	100,0%
6	Охрана	629,85	629,85	100,0%
7	Автоуслуги сторонних организаций	238,94	238,94	100,0%
8	Услуги гидрометеорологии	143,58	143,58	100,0%
9	Лабораторные анализы	120,52	120,52	100,0%
10	Страхование имущества	38,78	38,78	100,0%
11	Подготовка кадров	9,43	9,43	100,0%
12	Аренда (аренда насосной станции, договор б/н от 24.01.2012 между ООО «Акваснаб» и ОАО «Водоканалсервис»)	950,00	950,00	100,0%

13	Командировочные	40,87	40,87	100,0%
14	Вызов представителя	1,05	1,05	100,0%
15	Плата за тех. документацию	104,80	104,80	100,0%
16	Канцелярские товары	8,38	8,38	100,0%
17	Вывоз ТБО	28,30	28,30	100,0%
18	Выполнение производственного контроля	4,19	4,19	100,0%
Итого		3278,66	3278,66	100,0%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 24462,42 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	12527,97	12527,97	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3783,45	3783,45	100,0%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	75,06	75,06	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	43,24	43,24	100,0%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	1,10	1,10	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	408,0	408,0	100,0%
9	Представительские расходы	73,87	73,87	100,0%
10	Подготовка кадров	381,01	381,01	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	471,11	471,11	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграфные расходы	136,02	136,02	100,0%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	4441,22	4441,22	100,0%
14	Командировочные расходы	406,06	406,06	100,0%
15	Охрана труда	20,40	20,40	100,0%
16	Вывоз ТБО	251,99	251,99	100,0%
17	Тех.обслуживание ККМ	17,85	17,85	100,0%
18	подписка	63,74	63,74	100,0%
19	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	373,97	373,97	100,0%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	344,21	344,21	100,0%
21	объявления	36,58	36,58	100,0%
22	Услуги дератизации	11,64	11,64	100,0%
23	Заправка картриджей	32,78	32,78	100,0%
24	Лицензия Такснет	21,60	21,60	100,0%
25	Информационно-консультационные услуги	161,39	161,39	100,0%
26	Выполнение производственного контроля	32,49	32,49	100,0%
27	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
28	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
29	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
30	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%

31	Госпошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
32	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
33	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
34	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		24462,42	24462,42	100,0%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед.инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам.директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам.директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл.бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам.гл.бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав.цен.складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Ведущий инженер	1	39,20	470,40
Инженер 1 кат отдела сбыта	1	17,97	215,63
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	15,70	188,41
Юрисконсульт	1	15,60	187,25
Ведущий экономист	1	18,96	227,47
Бухгалтер	1	17,12	205,46
Техник по ОТ и ТБ	1	15,70	188,41
Инженер 2 кат отдела сбыта	1	16,53	198,32
Инженер ПТО	1	16,53	198,32
Начальник Джалильского энергорайона	1	46,20	554,40
Итого	44	23,73	12527,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 12,36% - 3023,55 тыс.руб.

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

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	86
	оборудование водозаборов	%	100
	оборудование системы очистки воды	%	90
	оборудование системы транспортирования воды	%	68
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	33
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	27,10
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	36
	оборудование водозаборов	%	43
	оборудование системы очистки воды	%	21
	оборудование системы транспортирования воды	%	43
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	2,16
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	31,2
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,6
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	7,3
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,9
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	Км/чел	1,65
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	35,62

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014 г.
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г. Азнакаево Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с	32,07

учетом НДС)	
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,18

Данный тариф согласован руководителем предприятия ОАО «Азнакаевское ПТС» и руководством Азнакаевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Азнакаевское ПТС»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

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

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее:
 - сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
 - основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
 - метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
 - заявленный уровень тарифа.
2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;
3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);
4. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;
5. расчет расходов на осуществление регулируемых видов деятельности и необходимой валовой выручки от регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых индексов, норм и нормативов расчета, а также метода регулирования тарифов) и предлагаемых значений долгосрочных параметров регулирования, рассчитанных в соответствии с методическими указаниями;
6. расчет размера тарифов;
7. расчет объема оказываемых услуг отдельно по регулируемым видам деятельности, предусмотренным Федеральным законом «О водоснабжении и

водоотведении», с обоснованием объемов собственного потребления воды и потерь при транспортировке воды по водопроводным (канализационным) сетям;

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Азнакаевское ПТС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.04.2014 №121.

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

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

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации ОАО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г. Азнакаево.

Ранее услуги водоотведения оказывала организация «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», для которой тариф на питьевую воду на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58/кс с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей г. Азнакаево Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	12,08	12,87

В связи с реорганизацией с 28.01.2014 услуги оказывает организация ОАО «Азнакаевское ПТС»:

№	Наименование	Ед. изм.	Прогноз ОКК на	По итогам	Отклонение от
---	--------------	----------	----------------	-----------	---------------

п/п	показателя		регулируемый период	экспертизы Госкомитета	прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс.куб.м	1443,465	1443,465	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м	12,47	12,47	100,0%
3	Товарная продукция	тыс. руб.	18006,65	18006,65	100,0%

На балансе «Азнакаевского ПТС» находится 48,971 км канализационных сетей, износ которых составляет 74,9%. В связи с изношенностью канализационных коммуникаций и работы очистных сооружений с перегрузкой по гидравлике была выполнена работа по реконструкции и расширению очистных сооружений г. Азнакаево с применением новейших технологий очистки сточных вод, современных стройматериалов, с учетом использования вновь построенных зданий и сооружений. В дополнение к двум существующим линиям биологической очистки производительностью 10000 куб.м. сточных вод была построена и введена в эксплуатацию вторая очередь очистных сооружений, производительностью очистки 3000 куб.м. сточных вод. Дополнительно были установлены гидравлическая многоступенчатая решетка РМТ; установка для удаления песка МП; ленточный фильтр-пресс РМТ-200; установка Лазурь-М.

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

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

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

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

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	тыс. куб.м	1443,465
1.1. По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб.м	207,41
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб.м	1143,850
	%	79,2%
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	92,205
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	1443,465
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	1443,465

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

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

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

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х					
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	1443,465	721,733	721,733	1443,465	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	1443,465	721,733	721,733	1443,465	100,0%
2.3.1	население	тыс. м3	1143,85	571,925	571,925	1143,850	100,0%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	207,41	103,705	103,705	207,410	100,0%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	92,205	46,103	46,103	92,205	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,16	0,18	0,18	0,18	108,6%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	11855,02	5642,71	6212,31	11855,02	100,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	11025,74	5512,87	5512,87	11025,74	100,0%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4199,31	2099,65	2099,65	4199,31	100,0%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2988,23	1494,12	1494,12	2988,23	100,0%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	902,44	451,22	451,22	902,44	100,0%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	122,84	61,42	61,42	122,84	100,0%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	282,90	141,45	141,45	282,90	100,0%
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1985,65	992,82	992,82	1985,65	100,0%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	544,38	272,19	272,19	544,38	100,0%
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	829,28	129,84	699,44	829,28	100,0%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	4460,45	2230,23	2230,23	4460,45	100,0%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4101,10	2050,55	2050,55	4101,10	100,0%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	143,47	71,74	71,74	143,47	100,0%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	144,41	72,21	72,21	144,41	100,0%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1165,35	582,68	582,68	1165,35	100,0%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	351,93	175,97	175,97	351,93	100,0%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	757,20	378,60	378,60	757,20	100,0%
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	442,38	221,19	221,19	442,38	100,0%
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	316,49	158,25	158,25	316,49	100,0%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	860,45	430,22	430,22	860,45	100,0%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	235,90	117,95	117,95	235,90	100,0%
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	359,35	179,68	179,68	359,35	100,0%

6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	1691,19	845,59	845,59	1691,19	100,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1497,69	748,84	748,84	1497,69	100,0%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	672,75	336,38	336,38	672,75	100,0%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	203,17	101,59	101,59	203,17	100,0%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	31,43	15,72	15,72	31,43	100,0%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	463,32	231,66	231,66	463,32	100,0%
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	127,02	63,51	63,51	127,02	100,0%
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	193,50	96,75	96,75	193,50	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	18006,65	8718,53	9288,13	18006,65	100,0%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	16624,53	8312,26	8312,26	16624,53	100,0%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	143,47	71,74	71,74	143,47	100,0%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4343,72	2171,86	2171,86	4343,72	100,0%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4826,33	2413,17	2413,17	4826,33	100,0%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1457,54	728,77	728,77	1457,54	100,0%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	911,47	455,74	455,74	911,47	100,0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	725,28	362,64	362,64	725,28	100,0%

7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	316,49	158,25	158,25	316,49	100,0%
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	3309,41	1654,70	1654,70	3309,41	100,0%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	907,30	453,65	453,65	907,30	100,0%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1382,13	406,26	975,86	1382,13	100,0%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	0	0	0	0	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0	0	0	0	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	18006,65	8718,53	9288,13	18006,65	100,0%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	1636,75	0,00	0,00	1636,75	
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	12,47	12,08	12,87	12,47	100,0%
	Рост тарифа	%			107%		

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

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку химических реагентов заявлены в сумме 143,47 тыс.руб.

Поставщиком химических реагентов является ЗАО «Татхимреактив».

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 4343,72 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 1716,26 тыс.кВт. Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее второе и низкое напряжение). Увеличение объема электроэнергии связано с вводом в работу более мощной воздухоудовки, мощностью 250 кВт (ранее использовалась воздухоудовка мощностью 160 кВт). Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 4826,33 тыс.руб. при численности 29 человек.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	19		2988,23
Электрогазосварщик	1	19,53	234,30
Машинист насосной установки	5	15,64	938,50
Оператор	13	11,64	1815,43
Очистка стоков	6		1165,35
Электрогазосварщик	1	22,40	268,83
Слесарь-ремонтник	3	17,09	615,16
Лаборант химического анализа	2	11,72	281,36
Утилизация осадка и его захоронение	4		672,75
Электрогазосварщик	1	12,52	150,30
Слесарь-ремонтник	3	14,51	522,45
Итого	29	13,87	4826,33

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28.12.2010 «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

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

Направления использования амортизационных отчислений:

- Замена иловых насосов SEV80.80.1102.51.D;

- Замена воздуходувки ТВ-80-1,6 мощностью 160кВт на воздуходувку мощностью 150 кВт.

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

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

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

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

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

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

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

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

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 3309,41 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	2112,43	2112,43	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование	637,95	637,95	100,0%
3	ГСМ	559,03	559,03	100,0%
	Итого	3309,41	3309,41	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	24,52	294,23
Начальник очистных сооружений	1	29,16	349,92
Инженер-технолог	1	18,24	218,91
Водитель	1	15,11	181,35
Тракторист	1	13,80	165,61
Машинист экскаватора	1	18,43	221,16
Плотник	1	11,69	140,31
Маляр	1	11,69	140,31
Электрогазосварщик	1	18,52	222,30

столяр	1	14,86	178,35
Итого	10	17,60	2112,43

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 907,30 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап.части транспортного участка	195,98	195,98	100,0%
2	Ремонтные работы транспорт.средств, мойка, ТО, поверка СО	22,01	22,01	100,0%
3	Хоз.расходы	18,86	18,86	100,0%
4	Охрана труда	158,25	158,25	100,0%
5	Автоуслуги сторонних организаций	53,45	53,45	100,0%
6	Страхование имущества	19,91	19,91	100,0%
7	Подготовка кадров	5,24	5,24	100,0%
8	Командировочные	18,86	18,86	100,0%
9	Поверка счетчиков	27,25	27,25	100,0%
10	Лимит на размещение отходов	57,64	57,64	100,0%
11	Канцелярские товары	10,48	10,48	100,0%
12	Тех.обслуживание экспертиза, поверка, т/о узлов учета	126,81	126,81	100,0%
13	Вывоз ТБО	14,67	14,67	100,0%
14	Тех.условия и лицензии	2,10	2,10	100,0%
15	Выполнение производственного контроля	2,21	2,21	100,0%
16	Пилотное бурение	145,95	145,95	100,0%
17	Топографно-геодезические работы	27,64	27,64	100,0%
	Итого	907,30	907,30	100,0%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 24462,42 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	12527,97	12527,97	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3783,45	3783,45	100,0%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	75,06	75,06	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	43,24	43,24	100,0%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	1,10	1,10	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	408,0	408,0	100,0%
9	Представительские расходы	73,87	73,87	100,0%
10	Подготовка кадров	381,01	381,01	100,0%

11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	471,11	471,11	100,0%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	136,02	136,02	100,0%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	4441,22	4441,22	100,0%
14	Командировочные расходы	406,06	406,06	100,0%
15	Охрана труда	20,40	20,40	100,0%
16	Вывоз ТБО	251,99	251,99	100,0%
17	Тех.обслуживание ККМ	17,85	17,85	100,0%
18	подписка	63,74	63,74	100,0%
19	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	373,97	373,97	100,0%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	344,21	344,21	100,0%
21	объявления	36,58	36,58	100,0%
22	Услуги дератизации	11,64	11,64	100,0%
23	Заправка картриджей	32,78	32,78	100,0%
24	Лицензия Такснет	21,60	21,60	100,0%
25	Информационно-консультационные услуги	161,39	161,39	100,0%
26	Выполнение производственного контроля	32,49	32,49	100,0%
27	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
28	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
29	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
30	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
31	Гос.пошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
32	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
33	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
34	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
	Итого	24462,42	24462,42	100,0%

Заработная плата АУП:

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

Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юристконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав.цен.складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Ведущий инженер	1	39,20	470,40
Инженер 1 кат отдела сбыта	1	17,97	215,63
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	15,70	188,41
Юрисконсульт	1	15,60	187,25
Ведущий экономист	1	18,96	227,47
Бухгалтер	1	17,12	205,46
Техник по ОТ и ТБ	1	15,70	188,41
Инженер 2 кат отдела сбыта	1	16,53	198,32
Инженер ПТО	1	16,53	198,32
Начальник Джалильского энергорайона	1	46,20	554,40
Итого	44	23,73	12527,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 5,65% - 1382,13 тыс.руб.

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

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	90
	оборудование системы транспортировки стоков	%	80
	оборудование очистных сооружений	%	100
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	75
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,00
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	62
	оборудование системы транспортировки стоков	%	62
	оборудование системы очистки стоков	%	62
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,19
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	20,5
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	26,8
	Доля амортизации в структуре себестоимости	%	5,1

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
	продукта		
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	км/чел.	1,69
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	54,05

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014г.
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г. Азнакаево Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,19
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,87

Данный тариф согласован руководителем предприятия ОАО «Азнакаевское ПТС» и руководством Азнакаевского муниципального образования.

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

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

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

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

6. расчет размера тарифов;

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Азнакаевское ПТС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.04.2014 №121.

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

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

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

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

Ранее услуги водоснабжения оказывала организация «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», для которой тариф на питьевую воду на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58/кс с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	22,99	24,16

В связи с реорганизацией с 28.01.2014 услуги оказывает организация ОАО «Азнакаевское ПТС»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на регулируемый период	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс. куб.м.	548,491	548,491	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	23,57	23,57	100,0%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	12929,92	12929,92	100,0%

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

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2014 (прогноз)
Поднято воды	тыс.куб.м	712,9585
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	8,5225
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	704,436
Потери воды	тыс.куб.м	134,0362
	%	19,03
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	21,9088
Объем реализации воды	тыс.куб.м	548,491
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	50,86
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	497,631

По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	68,384
По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	399,5
	%	80,3%
По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	29,747

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

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

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

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	548,491	274,246	274,246	548,491	100,00%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	50,86	25,430	25,430	50,860	100,00%
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0	0,000	0,000	0,000	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	497,631	248,816	248,816	497,631	100,00%
2.3.1	население	тыс. м3	399,500	199,750	199,750	399,500	100,00%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	68,384	34,192	34,192	68,384	100,00%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	29,747	14,874	14,874	29,747	100,00%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,06	0,06	0,06	0,06	100,00%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	8273,62	4030,13	4243,49	8273,63	100,00%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7927,44	3861,10	4066,35	7927,45	100,00%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4415,26	2137,55	2277,70	4415,26	100,00%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1191,34	581,71	609,63	1191,34	100,00%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	359,78	175,68	184,11	359,79	100,00%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	734,54	367,27	367,27	734,54	100,00%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	201,40	98,34	103,06	201,40	100,00%
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	161,63	78,92	82,71	161,63	100,00%
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1007,30	491,85	515,46	1007,30	100,00%
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	17,82	8,70	9,12	17,82	100,00%
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	346,18	169,03	177,15	346,18	100,00%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	941,25	459,59	481,66	941,25	100,00%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	941,25	459,59	481,66	941,25	100,00%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	26,37	12,88	13,49	26,37	100,00%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	702,67	343,10	359,57	702,67	100,00%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	212,21	103,62	108,59	212,21	100,00%
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	3715,04	1815,18	1899,86	3715,04	100,00%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3368,86	1646,15	1722,72	3368,86	100,00%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	232,38	112,15	120,23	232,38	100,00%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1249,62	610,17	639,46	1249,62	100,00%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	377,39	184,27	193,12	377,39	100,00%

6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	213,98	106,99	106,99	213,98	100,00%
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	270,37	132,02	138,35	270,37	100,00%
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	40,58	19,81	20,77	40,58	100,00%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1007,30	491,85	515,46	1007,30	100,00%
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	17,82	8,70	9,12	17,82	100,00%
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	346,18	169,03	177,15	346,18	100,00%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	12929,92	6304,91	6625,01	12929,92	100,00%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12237,56	5966,84	6270,72	12237,56	100,00%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	26,37	12,88	13,49	26,37	100,00%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4647,64	2249,71	2397,93	4647,64	100,00%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3143,64	1534,98	1608,66	3143,64	100,00%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	949,38	463,56	485,82	949,38	100,00%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	948,52	474,26	474,26	948,52	100,00%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	471,77	230,36	241,41	471,77	100,00%

7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	202,21	98,74	103,47	202,21	100,00%
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	2014,61	983,69	1030,91	2014,61	100,00%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	35,63	17,40	18,23	35,63	100,00%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	692,36	338,07	354,29	692,36	100,00%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.	0	0	0	0	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0	0	0	0	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	12929,92	6304,91	6625,01	12929,92	100,00%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	1545,61	0,00	0,00	1545,61	100,00%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	23,57	22,99	24,16	23,57	100,00%
	Рост тарифа	%			105%		

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

1. Материалы (химические реагенты).

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

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

Организацией затраты на покупку реагентов заявлены в сумме 26,37 тыс.руб.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 4647,64 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 1226,29 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение).

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3164,64 тыс.руб. при численности 30,5 человек.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	10,5		1191,34
Машинист насосной установки	6,5	9,65	752,85
Слесарь КИП и А	1	9,71	116,51
Электромонтер	1	9,66	115,90
Слесарь АРВ	2	8,59	206,08
Очистка воды	8		702,67
Машинист насосной установки	5	7,48	448,51
Лаборант	2	6,30	151,12
Слесарь АВР	1	8,59	103,04
Транспортировка воды	12		1249,62
Электрогазосварщик	2	12,09	290,12
Контролер	4	7,11	341,28
Слесарь АВР	6	8,59	618,23
Итого	30,5	8,59	3143,64

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

4. Амортизация основных средств.

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

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

5. Затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 471,77 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

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

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 471,77 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 269,56 тыс.руб.

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

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

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 2014,61 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1240,06	1240,06	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование	374,50	374,50	100,0%
3	ГСМ	290,11	290,11	100,0%
4	Амортизация ОС цехового назначения	73,05	73,05	100,0%
5	Электроэнергия на цеховые расходы	1,95	1,95	100,0%
6	Охрана труда	34,94	34,94	100,0%
	Итого	2014,61	2014,61	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой
-----------------------------	-------------	----------------	---------

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

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 35,63 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Услуги по обслуживанию транспорта (запчасти, техосмотр, мойка)	13,62	13,62	100,0%
2	Автоуслуги сторонних предприятий	2,10	2,10	100,0%
3	Услуги гидрометеорологии	11,53	11,53	100,0%
4	Плата за техническую документацию	8,38	8,38	100,0%
	Итого	35,63	35,63	100,0%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 24462,42 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	12527,97	12527,97	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3783,45	3783,45	100,0%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	75,06	75,06	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	43,24	43,24	100,0%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	1,10	1,10	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	408,0	408,0	100,0%
9	Представительские расходы	73,87	73,87	100,0%
10	Подготовка кадров	381,01	381,01	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	471,11	471,11	100,0%
12	Канцтовары и почтово-телеграфные расходы	136,02	136,02	100,0%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	4441,22	4441,22	100,0%
14	Командировочные расходы	406,06	406,06	100,0%
15	Охрана труда	20,40	20,40	100,0%
16	Вывоз ТБО	251,99	251,99	100,0%

17	Техобслуживание ККМ	17,85	17,85	100,0%
18	подписка	63,74	63,74	100,0%
19	Хозяйственные расходы (хозинвентарь)	373,97	373,97	100,0%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	344,21	344,21	100,0%
21	объявления	36,58	36,58	100,0%
22	Услуги дератизации	11,64	11,64	100,0%
23	Заправка картриджей	32,78	32,78	100,0%
24	Лицензия Такснет	21,60	21,60	100,0%
25	Информационно-консультационные услуги	161,39	161,39	100,0%
26	Выполнение производственного контроля	32,49	32,49	100,0%
27	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
28	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
29	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
30	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
31	Госпошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
32	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
33	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
34	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		24462,42	24462,42	100,0%

Заработная плата АУП:

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

Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Ведущий инженер	1	39,20	470,40
Инженер 1 кат отдела сбыта	1	17,97	215,63
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	15,70	188,41
Юрисконсульт	1	15,60	187,25
Ведущий экономист	1	18,96	227,47
Бухгалтер	1	17,12	205,46
Техник по ОТ и ТБ	1	15,70	188,41
Инженер 2 кат отдела сбыта	1	16,53	198,32
Инженер ПТО	1	16,53	198,32
Начальник Джалильского энергорайона	1	46,20	554,40
Итого	44	23,73	12527,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2,83% - 692,36 тыс.руб.

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

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100
	оборудование водозаборов	%	100
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	100
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	22
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	9,80
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	66
	оборудование водозаборов	%	68
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	64
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	2,34
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	35,9
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	24,3
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	7,3
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,6
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	км/чел	1,45
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	17,98

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014г.
«Азнакаевское предприятие тепловых сетей» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,51
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,16

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Азнакаевское ПТС» и руководством Азнакаевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Азнакаевское ПТС»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

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

1. заявление об установлении тарифа на водоотведение, содержащее:
 - сведения о регулируемой организации, направившей заявление об установлении тарифов;
 - основания, по которым заявитель обратился в орган регулирования тарифов для установления тарифов;
 - метод регулирования тарифов, который регулируемая организация считает необходимым применить при регулировании тарифов на ее товары (работы, услуги);
 - заявленный уровень тарифа.
2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;
3. копии решений об утверждении учетной политики с приложениями (включая утвержденный план счетов, содержащий перечень счетов и субсчетов синтетического и аналитического бухгалтерского учета);
4. копия утвержденной в установленном порядке производственной программы либо проект производственной программы с содержащимся в нем расчетом финансовых потребностей на реализацию производственной программы с обоснованием этих потребностей и с расшифровкой затрат, включенных в нее, по видам деятельности;

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

6. расчет размера тарифов;

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Азнакаевское ПТС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.04.2014 №121.

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

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

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

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

Ранее услуги водоотведения оказывала организация «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», для которой тариф на питьевую воду на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	24,85	24,85

В связи с реорганизацией с 28.01.2014 услуги оказывает организация ОАО «Азнакаевское ПТС»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Прогноз ОКК на регулируемый период	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс. куб.м	423,468	423,468	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м	24,85	24,85	100,0%
3	Товарная продукция	тыс. руб.	10524,50	10524,50	100,0%

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

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
Принято сточных вод, всего	тыс. куб.м	491,005
Технологические нужды	тыс. куб.м	67,538
Хозяйственные нужды	тыс. куб.м	8,5225
2. Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	тыс. куб.м	414,945
2.1. По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб.м	68,144
2.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб.м	343,041
	%	82,67%
2.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	3,760

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

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

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли

регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х					
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	423,468	211,734	211,734	423,468	100,00%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3	8,523	4,261	4,261	8,523	100,00%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	414,945	207,473	207,473	414,945	100,00%
2.3.1	население	тыс. м3	343,041	171,521	171,521	343,041	100,00%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	68,144	34,072	34,072	68,144	100,00%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	3,76	1,880	1,880	3,760	100,00%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,05	0,05	0,05	0,05	100,00%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	4107,28	2053,64	2053,64	4107,28	100,00%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3706,06	1853,03	1853,03	3706,06	100,00%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	369,10	184,55	184,55	369,10	100,00%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	971,40	485,70	485,70	971,40	100,00%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	293,36	146,68	146,68	293,36	100,00%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	134,29	67,15	67,15	134,29	100,00%

4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	767,38	383,69	383,69	767,38	100,00%
4.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	543,50	271,75	271,75	543,50	100,00%
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	997,65	498,82	498,82	997,65	100,00%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	172,87	86,44	86,44	172,87	100,00%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	401,22	200,61	200,61	401,22	100,00%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	6410,22	3205,11	3205,11	6410,22	100,00%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	6009,00	3004,50	3004,50	6009,00	100,00%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	49,18	24,59	24,59	49,18	100,00%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1228,73	614,36	614,36	1228,73	100,00%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2367,49	1183,75	1183,75	2367,49	100,00%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	714,78	357,39	357,39	714,78	100,00%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	86,00	43,00	43,00	86,00	100,00%
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	392,29	196,15	196,15	392,29	100,00%
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	118,35	59,18	59,18	118,35	100,00%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	997,65	498,82	498,82	997,65	100,00%

5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	172,87	86,44	86,44	172,87	100,00%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	401,22	200,61	200,61	401,22	100,00%
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	6,99	3,50	3,50	6,99	100,00%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	10524,50	5262,25	5262,25	10524,50	100,00%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9722,05	4861,02	4861,02	9722,05	100,00%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	49,18	24,59	24,59	49,18	100,00%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1597,83	798,91	798,91	1597,83	100,00%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3338,90	1669,45	1669,45	3338,90	100,00%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1008,15	504,07	504,07	1008,15	100,00%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	227,28	113,64	113,64	227,28	100,00%
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1159,67	579,84	579,84	1159,67	100,00%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	661,85	330,93	330,93	661,85	100,00%
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1995,30	997,65	997,65	1995,30	100,00%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	345,74	172,87	172,87	345,74	100,00%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	802,45	401,22	401,22	802,45	100,00%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	10524,50	5262,25	5262,25	10524,50	100,00%

12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	1349,70	0,00	0,00	1349,70	100,00%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	24,85	24,85	24,85	24,85	100,00%
	Рост тарифа	%			100%		

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

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку химических реагентов заявлены в сумме 49,18 тыс.руб.

Поставщиком химических реагентов является ООО «Экофарм».

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1597,83 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 392,81 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3338,90 тыс.руб. при численности 24 человек.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	7		971,40
Машинист насосной установки	5	11,86	711,87
Слесарь-ремонтник	2	10,81	259,54
Очистка стоков	17		2367,49
Электрогазосварщик	1	14,45	173,37
Слесарь-ремонтник	3	10,83	389,77
Оператор	10	12,10	1452,36
Электромонтер	1	12,76	153,11
лаборант	2	8,29	198,88
Итого	24	11,59	3338,9

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28.12.2010 «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

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

Направления использования амортизационных отчислений – водораспределительная система Тайфун для биофильтра.

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 1159,67 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

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

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 1159,67 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 497,82 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 661,85 тыс.руб., в т.ч.:

- проведение линии водоотведения (ликвидация шамбо) по ул. Губкина, 11 – 33,507 тыс.руб.;

- проведение трубопровода для откачки осадка с новых ОС на иловые площадки – 118,348 тыс.руб.;

- капитальный ремонт напорной канализационной линии по ул. Татарстан, пгт. Актюбинский – 510 тыс.руб.

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1995,3 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1099,70	1099,70	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование	332,11	332,11	100,0%
3	ГСМ	357,49	357,49	100,0%
4	Амортизация ОС цехового назначения	84,62	84,62	100,0%
5	Электроэнергия на цеховые расходы	2,95	2,95	100,0%
6	Охрана труда	118,42	118,42	100,0%
Итого		1995,30	1995,30	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,0	14,47	173,65
Водитель	4,03	13,80	666,85
Старший механик	0,16	18,90	36,28
Работники базы	1,81	10,26	222,92
Итого	7	13,09	1099,70

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 345,74 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Газ для котельной	118,73	118,73	100,0%
2	ООО Экологическое агентство подготовка техотчета	155,01	155,01	100,0%
3	Техобслуживание узлов учета	21,99	21,99	100,0%
4	Лабораторные анализы	40,67	40,67	100,0%
5	Услуги дератизации	2,75	2,75	100,0%
6	Аттестация рабочих мест	5,50	5,50	100,0%
7	Утилизация отходов	1,10	1,10	100,0%
Итого		345,74	345,74	100,0%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 24462,42 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	12527,97	12527,97	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3783,45	3783,45	100,0%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	75,06	75,06	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	43,24	43,24	100,0%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	1,10	1,10	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	408,0	408,0	100,0%
9	Представительские расходы	73,87	73,87	100,0%
10	Подготовка кадров	381,01	381,01	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	471,11	471,11	100,0%
12	Канцтовары и почтово-телеграфные расходы	136,02	136,02	100,0%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	4441,22	4441,22	100,0%
14	Командировочные расходы	406,06	406,06	100,0%
15	Охрана труда	20,40	20,40	100,0%
16	Вывоз ТБО	251,99	251,99	100,0%
17	Техобслуживание ККМ	17,85	17,85	100,0%
18	подписка	63,74	63,74	100,0%
19	Хозяйственные расходы (хозинвентарь)	373,97	373,97	100,0%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	344,21	344,21	100,0%
21	объявления	36,58	36,58	100,0%
22	Услуги дератизации	11,64	11,64	100,0%
23	Заправка картриджей	32,78	32,78	100,0%
24	Лицензия Такснет	21,60	21,60	100,0%

25	Информационно-консультационные услуги	161,39	161,39	100,0%
26	Выполнение производственного контроля	32,49	32,49	100,0%
27	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
28	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
29	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
30	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
31	Госпошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
32	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
33	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
34	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		24462,42	24462,42	100,0%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед.инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам.директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам.директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл.бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам.гл.бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав.цен.складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Ведущий инженер	1	39,20	470,40
Инженер 1 кат отдела сбыта	1	17,97	215,63
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	15,70	188,41
Юрисконсульт	1	15,60	187,25
Ведущий экономист	1	18,96	227,47
Бухгалтер	1	17,12	205,46

Техник по ОТ и ТБ	1	15,70	188,41
Инженер 2 кат отдела сбыта	1	16,53	198,32
Инженер ПТО	1	16,53	198,32
Начальник Джалильского энергорайона	1	46,20	554,40
Итого	44	23,73	12527,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 3,28% - 802,45 тыс.руб.

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

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	100
	оборудование системы транспортировки стоков	%	100
	оборудование очистных сооружений	%	100
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	15
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,00
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	56
	оборудование системы транспортировки стоков	%	58
	оборудование системы очистки стоков	%	54
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	0,93
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	15,2
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	31,7
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	2,2
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	км/чел.	1,12
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	17,64

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение
--------------------------	--------------------------------------

	с 1 июля по 31 декабря 2014 г.
«Азнакаевское предприятие тепловых сетей» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района (без учета НДС)	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,32
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,85

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Азнакаевское ПТС» и руководством Азнакаевского муниципального образования.

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

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

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

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

6. расчет размера тарифов;

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации ОАО «Азнакаевское ПТС» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.04.2014 №121.

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

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

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

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

Ранее услуги водоснабжения оказывала организация «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», для которой тариф на питьевую воду на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО

Среднеотпускной тариф на питьевую воду

«Водоканалсервис» для потребителей для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	(руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	41,71	41,71

В связи с реорганизацией с 28.01.2014 услуги оказывает организация ОАО «Азнакаевское ПТС»:

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз ОКК на регулируемый период	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	545,812	545,812	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	41,71	41,71	100,0%
3	Товарная продукция	тыс.руб.	22768,17	22768,17	100,0%

СХЕМА ХОЛОДНОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ П.Г.Т ДЖАЛИЛЬ

УТВЕРЖДАЮ
Главный инженер ДПТС
Ирисов Р.М.

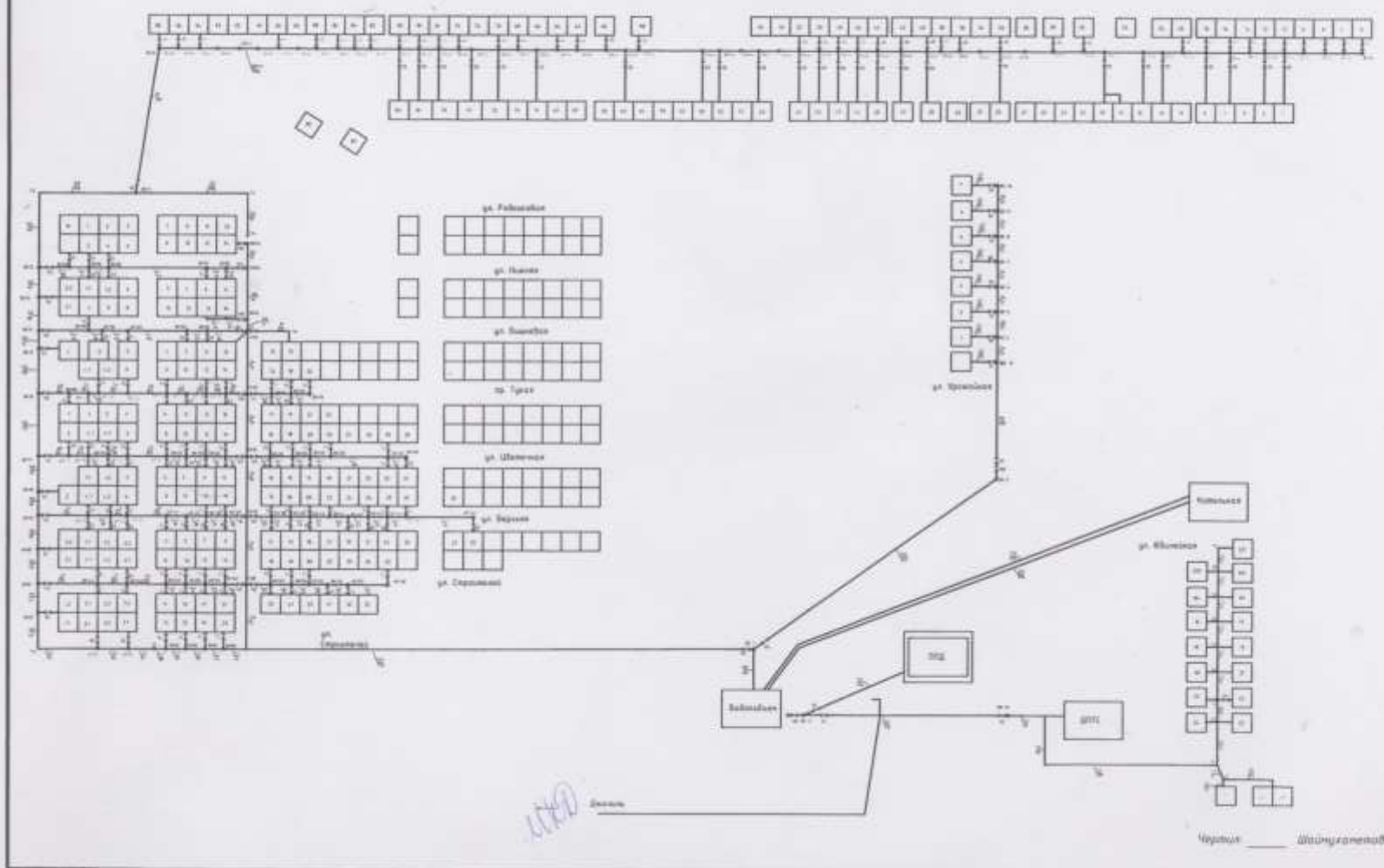
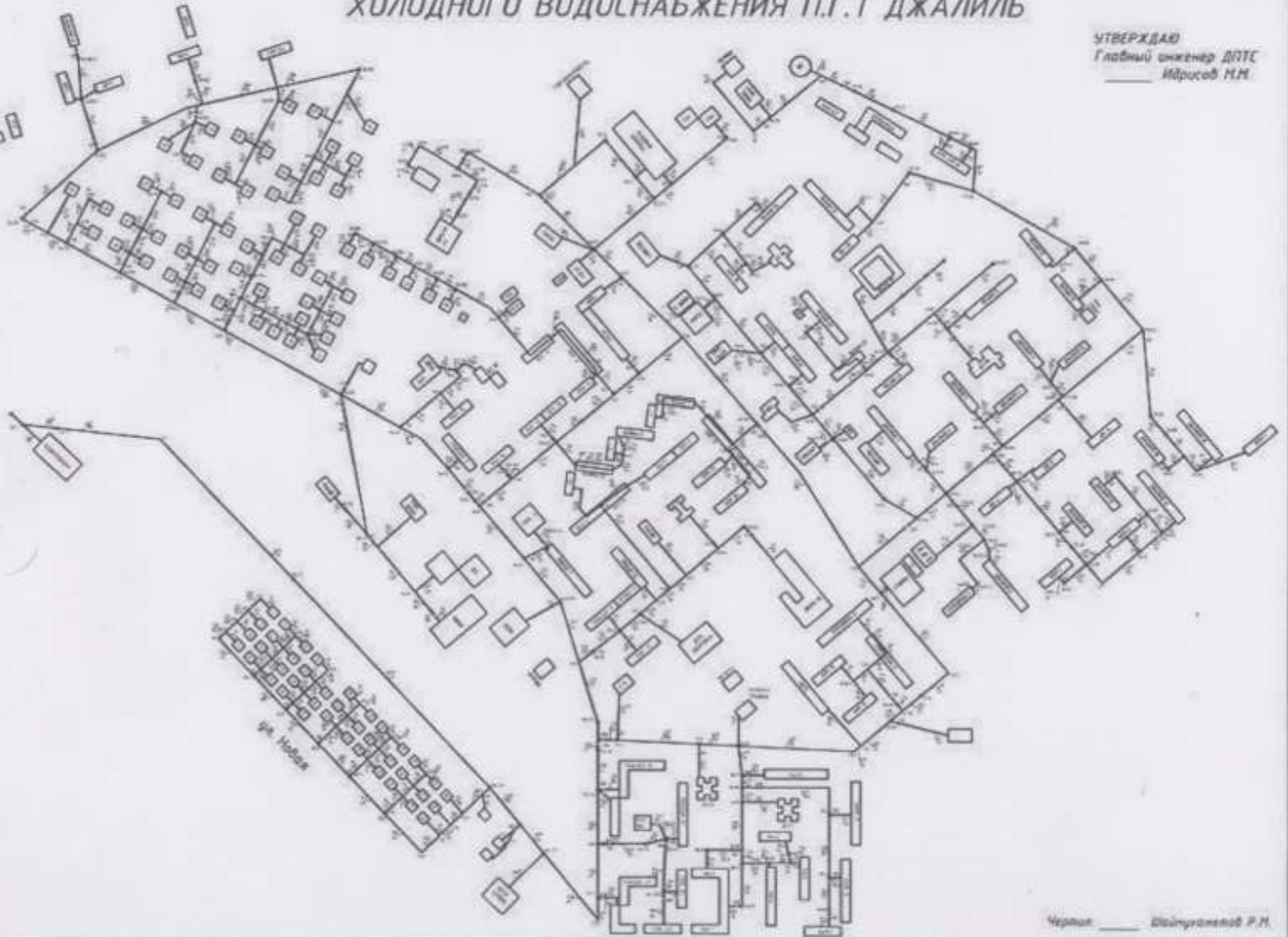


СХЕМА ХОЛОДНОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ П.Г.Т ДЖАЛИЛЬ

Стрелками
указаны
направления
течения
воды

УТВЕРЖДАЮ
Главный инженер ДПТС
Ибрагимов И.И.



Чертеж _____ Составитель П.И.

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

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

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Единицы измерения	2014 (прогноз)
Поднято воды	тыс.куб.м	0
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	91,189
Получено воды со стороны	тыс.куб.м	741,071
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	тыс.куб.м	649,882
Потери воды	тыс.куб.м	104,070
	%	16,0%
Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м.	0
Объем реализации воды	тыс.куб.м	581,568
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	545,812
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс.куб.м	43,263
По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	443,34
	%	81,2%
По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	59,209

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

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

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

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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	545,812	272,906	272,906	545,812	100,0%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	545,812	272,906	272,906	545,812	100,0%
2.3.1	население	тыс. м3	443,34	221,670	221,670	443,340	100,0%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	43,263	21,632	21,632	43,263	100,0%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	59,209	29,605	29,605	59,209	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м3/час	0,06	0,07	0,07	0,07	106,6%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	100,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	100,0%
4.1.1	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	100,0%
4.1.1.1	объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	741,07	370,54	370,54	741,07	100,0%
4.1.8	услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.2.1	объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	741,07	370,54	370,54	741,07	100,0%
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	836,88	418,44	418,44	836,88	100,0%

5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	836,88	418,44	418,44	836,88	100,0%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	128,52	64,26	64,26	128,52	100,0%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	544,05	272,02	272,02	544,05	100,0%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	164,31	82,16	82,16	164,31	100,0%
5.1.8.1	объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3	741,07	370,54	370,54	741,07	100,0%
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	9755,50	4877,75	4877,75	9755,50	100,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	8361,15	4180,57	4180,57	8361,15	100,0%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1553,75	776,88	776,88	1553,75	100,0%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2112,40	1056,20	1056,20	2112,40	100,0%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	637,95	318,97	318,97	637,95	100,0%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	901,38	450,69	450,69	901,38	100,0%
6.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	1054,96	527,48	527,48	1054,96	100,0%

6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	729,86	364,93	364,93	729,86	100,0%
6.1.7	услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.7.1	объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	741,07	370,54	370,54	741,07	100,0%
6.1.7	цеховые расходы	тыс.руб.	1338,10	669,05	669,05	1338,10	100,0%
6.1.8	прочие прямые расходы	тыс.руб.	762,60	381,30	381,30	762,60	100,0%
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1394,35	697,18	697,18	1394,35	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	22768,17	11384,09	11384,09	22768,17	100,0%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	21373,82	10686,91	10686,91	21373,82	100,0%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	128,52	64,26	64,26	128,52	100,0%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1553,75	776,88	776,88	1553,75	100,0%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2656,45	1328,22	1328,22	2656,45	100,0%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	802,26	401,13	401,13	802,26	100,0%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	901,38	450,69	450,69	901,38	100,0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1054,96	527,48	527,48	1054,96	100,0%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	729,86	364,93	364,93	729,86	100,0%

7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	12175,80	6087,90	6087,90	12175,80	100,0%
7.1.9	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1338,10	669,05	669,05	1338,10	100,0%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	762,60	381,30	381,30	762,60	100,0%
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1394,35	697,18	697,18	1394,35	100,0%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	22768,17	11384,09	11384,09	22768,17	100,0%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	1054,96	0,00	0,00	1054,96	100,0%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	41,71	41,71	41,71	41,71	100,0%
	Рост тарифа	%			100%		

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

1. Материалы (химические реагенты).

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

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

Организацией затраты на покупку реагентов заявлены в сумме 128,52 тыс.руб.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

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

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 2656,45 тыс.руб. при численности 14 человека. По расчётам Госкомитета на 2014 год затраты составят 2276,27 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет 270,16 или 11%).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка воды	3		544,05
Машинист насосной установки	2	16,66	399,79
оператор	1	12,02	144,26
Транспортировка воды	11		2112,4
Электрогазосварщик	1	20,38	244,54
Машинист насосной установки	3	16,87	607,43
Слесарь аварийно-восстановительных работ	2	17,32	415,59
лаборант	5	14,08	844,85
Итого	14	15,81	2656,45

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом № 432-ФЗ от 28.12.2010 «О страховых

вносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

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

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

Организацией затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств заявлены в сумме 1054,96 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

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

Всего затраты по данной статье на 2014 год планируются в размере 1054,96 тыс.руб.

На текущий ремонт и техническое обслуживание объектов предприятия планируется затратить 325,1 тыс.руб.

Затраты на капитальный ремонт планируются в размере 729,86 тыс.руб., в т.ч.:

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

- частичная замена трубопровода ХВС от водоподъема до ЦК – 427,94 тыс.руб.

6. Оплата воды, полученной со стороны.

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

Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

7. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1338,1 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	792,30	792,30	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование	239,27	239,27	100,0%
3	ГСМ	129,98	129,98	100,0%
4	Амортизация ОС цехового назначения	62,05	62,05	100,0%

5	Охрана труда	40,38	40,38	100,0%
6	Договорные услуги	31,08	31,08	100,0%
7	Вспомогательные материалы	1,58	1,58	100,0%
8	Лабораторная посуда	0,34	0,34	100,0%
9	Хозяйственные расходы, чистящие средства	5,51	5,51	100,0%
10	Автостоянка	0,06	0,06	100,0%
11	Запчасти	24,04	24,04	100,0%
12	Командировочные	2,79	2,79	100,0%
13	Страхование ОСАГО	4,20	4,20	100,0%
14	Смазочные материалы	4,52	4,52	100,0%
Итого		1338,10	1338,10	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

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

8. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 762,6 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Оборудования материалы	35,0	35,0	100,0%
2	Аренда земельных участков	727,6	727,60	100,0%
Итого		762,6	762,6	100,0%

9. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 24462,42 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	12527,97	12527,97	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3783,45	3783,45	100,0%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	75,06	75,06	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	43,24	43,24	100,0%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	1,10	1,10	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	408,0	408,0	100,0%
9	Представительские расходы	73,87	73,87	100,0%
10	Подготовка кадров	381,01	381,01	100,0%

11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	471,11	471,11	100,0%
12	Канцтовары и почтово-телеграфные расходы	136,02	136,02	100,0%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	4441,22	4441,22	100,0%
14	Командировочные расходы	406,06	406,06	100,0%
15	Охрана труда	20,40	20,40	100,0%
16	Вывоз ТБО	251,99	251,99	100,0%
17	Техобслуживание ККМ	17,85	17,85	100,0%
18	подписка	63,74	63,74	100,0%
19	Хозяйственные расходы (хозинвентарь)	373,97	373,97	100,0%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	344,21	344,21	100,0%
21	объявления	36,58	36,58	100,0%
22	Услуги дератизации	11,64	11,64	100,0%
23	Заправка картриджей	32,78	32,78	100,0%
24	Лицензия Такснет	21,60	21,60	100,0%
25	Информационно-консультационные услуги	161,39	161,39	100,0%
26	Выполнение производственного контроля	32,49	32,49	100,0%
27	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
28	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
29	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
30	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
31	Госпошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
32	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
33	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
34	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		24462,42	24462,42	100,0%

Заработная плата АУП:

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

Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юрисконсульт	1	22,65	271,82
Юрисконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав.цен.складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48
Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Ведущий инженер	1	39,20	470,40
Инженер 1 кат отдела сбыта	1	17,97	215,63
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	15,70	188,41
Юрисконсульт	1	15,60	187,25
Ведущий экономист	1	18,96	227,47
Бухгалтер	1	17,12	205,46
Техник по ОТ и ТБ	1	15,70	188,41
Инженер 2 кат отдела сбыта	1	16,53	198,32
Инженер ПТО	1	16,53	198,32
Начальник Джалильского энергорайона	1	46,20	554,40
Итого	44	23,73	12527,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие для потребителей г. Азнакаево, пгт. Актюбинский и пгт. Джалиль. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению для пгт. Джалиль составляет 5,7% - 1394,35 тыс.руб.

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

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	71
	оборудование водозаборов	%	0
	оборудование системы очистки воды	%	92
	оборудование системы транспортирования воды	%	50
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	3
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	1,65
Производственные мощности	Уровень загрузки производственных мощностей	%	25
	оборудование водозаборов	%	0
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	25
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,05
Экономические показатели			

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	6,8%
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,7%
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	4,0%
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	4,6%
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	км/чел.	4,21
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	41,54

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014г.
«Азнакаевское предприятие тепловых сетей» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района (без учета НДС)	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,22
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,71

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Азнакаевское ПТС» и руководством Сармановского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ОАО «Азнакаевское ПТС»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

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

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

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

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

заявленный уровень тарифа.

2. копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное основание для владения, пользования и

распоряжения в отношении объектов недвижимости (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности;

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

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

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

6. расчет размера тарифов;

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для организации «Азнакаевское ПТС» - филиала ОАО «Водоканалсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 21.04.2014 №121.

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

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

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

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

Ранее услуги водоотведения оказывала организация «Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис», для которой тариф на питьевую воду на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2013 № 10-58/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

«Азнакаевское ПТС» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	20,79	20,79

В связи с реорганизацией с 28.01.2014 услуги оказывает организация ОАО «Азнакаевское ПТС».

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Прогноз ОКК на регулируемый период	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Пропущено сточных вод	тыс.куб.м	534,036	534,036	100,0%
2	Величина тарифа	руб./куб.м	20,79	20,79	100,0%
3	Товарная продукция	тыс. руб.	11102,21	11102,21	100,0%

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

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	тыс. куб.м	534,036
1.1. По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб.м	58,904
1.2. По группе потребителей «Население»	тыс. куб.м	428,975
	%	80,3%
1.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м	46,157
2. Пропущено сточных вод	тыс. куб. м	534,036
3. Сброшено после очистки	тыс. куб. м	534,036

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

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

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

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План ОКК 2014 год	Расчет Госкомитета			
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2014 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х					
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	534,036	267,018	267,018	534,036	100,00%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м3		0,000	0,000	0,000	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	534,036	267,018	267,018	534,036	100,00%
2.3.1	население	тыс. м3	428,975	214,488	214,488	428,975	100,00%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	58,904	29,452	29,452	58,904	100,00%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	46,157	23,079	23,079	46,157	100,00%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,06	0,06	0,06	0,06	100,00%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	7826,03	3913,02	3913,02	7826,03	100,00%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5296,63	2648,31	2648,31	5296,63	100,00%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	508,54	254,27	254,27	508,54	100,00%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2019,18	1009,59	1009,59	2019,18	100,00%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	609,58	304,79	304,79	609,58	100,00%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	98,44	49,22	49,22	98,44	100,00%

4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1966,73	983,36	983,36	1966,73	100,00%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	94,16	47,08	47,08	94,16	100,00%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2529,40	1264,70	1264,70	2529,40	100,00%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	2608,89	1304,44	1304,44	2608,89	100,00%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2608,89	1304,44	1304,44	2608,89	100,00%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	50,68	25,34	25,34	50,68	100,00%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1291,19	645,59	645,59	1291,19	100,00%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	691,17	345,58	345,58	691,17	100,00%
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	208,73	104,37	104,37	208,73	100,00%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	17,78	8,89	8,89	17,78	100,00%
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	349,35	174,68	174,68	349,35	100,00%
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	239,30	119,65	119,65	239,30	100,00%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	667,29	333,65	333,65	667,29	100,00%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	667,29	333,65	333,65	667,29	100,00%

6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	495,71	247,85	247,85	495,71	100,00%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	149,71	74,86	74,86	149,71	100,00%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	21,87	10,93	10,93	21,87	100,00%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	11102,21	5551,10	5551,10	11102,21	100,00%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	8572,80	4286,40	4286,40	8572,80	100,00%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	50,68	25,34	25,34	50,68	100,00%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1799,73	899,86	899,86	1799,73	100,00%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3206,05	1603,03	1603,03	3206,05	100,00%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	968,03	484,01	484,01	968,03	100,00%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	138,08	69,04	69,04	138,08	100,00%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	349,35	174,68	174,68	349,35	100,00%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	239,30	119,65	119,65	239,30	100,00%

7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1966,73	983,36	983,36	1966,73	100,00%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	94,16	47,08	47,08	94,16	100,00%
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	2529,40	1264,70	1264,70	2529,40	100,00%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	
11	Товарная продукция	тыс.руб.	11102,21	5551,10	5551,10	11102,21	100,00%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	349,35	0,00	0,00	349,35	100,00%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	20,79	20,79	20,79	20,79	100,00%
	Рост тарифа	%			100%		

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

1. Материалы (химические реагенты).

Организацией затраты на покупку химических реагентов заявлены в сумме 50,68 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

2. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 1799,73 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 775,13 тыс.кВт.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее первое и второе напряжение). Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 3206,05 тыс.руб. при численности 22 человека.

Госкомитетом приняты затраты на уровне предложения организации.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков	14		2019,18
Электрогазосварщик	1	14,43	173,17
Машинист насосной установки	5	11,86	711,51
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3	12,25	441,10
Слесарь АВР	5	11,56	693,40
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	5		691,17
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	12,26	294,16
Оператор	3	11,03	397,01
Утилизация осадка и его захоронение	3		495,71
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	11,03	264,67
Оператор	1	19,25	231,04
Итого	22	12,14	3206,05

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2010 № 432-ФЗ «О страховых взносах в пенсионный фонд РФ, фонд социального страхования, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» в размере 30,2%.

4. Амортизация основных средств.

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

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

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

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

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

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

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

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

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

6. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 1966,73 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	925,34	925,34	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование	279,45	279,45	100,0%
3	ГСМ	291,15	291,15	100,0%
4	Амортизация ОС цехового назначения	101,33	101,33	100,0%
5	Охрана труда	120,22	120,22	100,0%
6	Договорные услуги	79,15	79,15	100,0%
7	Вспомогательные материалы	4,72	4,72	100,0%
8	Лабораторная посуда	1,03	1,03	100,0%
9	Хозрасходы, чистящие средства	20,75	20,75	100,0%
10	Автостоянка, автомойка	4,33	4,33	100,0%
11	запчасти	71,61	71,61	100,0%
12	ОСАГО	12,51	12,51	100,0%
13	Смазочные материалы	13,48	13,48	100,0%
14	Страхование имущества	0,03	0,03	100,0%
15	Техобслуживание, техосмотр, регистрация транспорта	22,61	22,61	100,0%
16	Подготовка кадров	15,50	15,50	100,0%

17	Оборудования материалы	3,53	3,53	100,0%
Итого		1966,73	1966,73	100,0%

Заработная плата цехового персонала:

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

7. Прочие прямые расходы.

Организацией прочие прямые расходы заявлены в сумме 94,16 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Аренда земельного участка	94,16	94,16	100,0%
Итого		94,16	94,16	100,0%

8. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 24462,42 тыс.руб. Госкомитетом затраты по данной статье приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	12527,97	12527,97	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	3783,45	3783,45	100,0%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	75,06	75,06	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	43,24	43,24	100,0%
5	Транспортные расходы	12,17	12,17	100,0%
6	Охрана вневедомственная	129,71	129,71	100,0%
7	Услуги банка	1,10	1,10	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	408,0	408,0	100,0%
9	Представительские расходы	73,87	73,87	100,0%
10	Подготовка кадров	381,01	381,01	100,0%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	471,11	471,11	100,0%
12	Канцтовары и почтово-телеграфные расходы	136,02	136,02	100,0%
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	4441,22	4441,22	100,0%
14	Командировочные расходы	406,06	406,06	100,0%
15	Охрана труда	20,40	20,40	100,0%
16	Вывоз ТБО	251,99	251,99	100,0%
17	Техобслуживание ККМ	17,85	17,85	100,0%

18	подписка	63,74	63,74	100,0%
19	Хозяйственные расходы (хозинвентарь)	373,97	373,97	100,0%
20	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	344,21	344,21	100,0%
21	объявления	36,58	36,58	100,0%
22	Услуги дератизации	11,64	11,64	100,0%
23	Заправка картриджей	32,78	32,78	100,0%
24	Лицензия Такснет	21,60	21,60	100,0%
25	Информационно-консультационные услуги	161,39	161,39	100,0%
26	Выполнение производственного контроля	32,49	32,49	100,0%
27	Фотоуслуги	1,11	1,11	100,0%
28	Содержание участка	29,85	29,85	100,0%
29	Расходы по оформлению недвижимости	6,64	6,64	100,0%
30	Аудиторские услуги	22,00	22,00	100,0%
31	Госпошлина, нотариальные услуги	9,84	9,84	100,0%
32	Исследование артезианских скважин	76,13	76,13	100,0%
33	ПДВ, ПДС	29,73	29,73	100,0%
34	Лицензия, экспертиза	28,49	28,49	100,0%
Итого		24462,42	24462,42	100,0%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	65,97	791,59
Бухгалтер	3	18,30	658,92
Экономист	2	18,73	449,58
Начальник ПЭО	1	29,08	348,98
Вед.инженер ПТО	1	20,77	249,19
Инженер ПТО	2	18,40	441,68
Первый зам.директора	1	50,97	611,67
Главный инженер	1	46,99	563,82
Зам.директора по общим вопросам	1	37,05	444,54
Гл.бухгалтер	1	35,66	427,91
Зам.гл.бухгалтера	1	29,35	352,25
Начальник ПТО	1	29,08	348,98
Начальник ОКСа	1	25,79	309,44
Инженер ОКСа	2	18,41	441,85
Начальник ОС	1	29,08	348,98
Экономист по сбыту	1	20,99	251,92
Инженер ОС	2	17,45	418,78
Секретарь	1	13,99	167,87
Системный администратор	1	22,89	274,70
Ведущий юристконсульт	1	22,65	271,82
Юристконсульт	1	14,54	174,45
начальник ОТ и ТБ	1	18,95	227,38
Зав.цен.складом	1	13,04	156,44
Инженер сбыта	1	24,49	293,88
Инженер ПТО	1	16,54	198,48

Инженер по ОТ и ТБ	1	16,18	194,16
Инженер-эколог	1	20,84	250,08
энергетик	1	18,71	224,52
Ведущий инженер	1	39,20	470,40
Инженер 1 кат отдела сбыта	1	17,97	215,63
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	15,70	188,41
Юрисконсульт	1	15,60	187,25
Ведущий экономист	1	18,96	227,47
Бухгалтер	1	17,12	205,46
Техник по ОТ и ТБ	1	15,70	188,41
Инженер 2 кат отдела сбыта	1	16,53	198,32
Инженер ПТО	1	16,53	198,32
Начальник Джалильского энергорайона	1	46,20	554,40
Итого	44	23,73	12527,97

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, прочие для г. Азнакаево, пгт. Актюбинский и пгт. Джалиль. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению для пгт. Джалиль составляет 10,34% - 2529,40 тыс.руб.

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

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Технологические показатели			
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	25
	оборудование системы транспортировки стоков	%	14
	оборудование очистных сооружений	%	35
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования транспортировки стоков	%	15
	оборудование системы транспортировки стоков	%	15
	оборудование системы очистки стоков	%	15
Удельный расход электрической энергии		кВт/куб.м	1,13
Экономические показатели			
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	16,2
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	28,9
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	1,2
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,1
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	км/чел.	3,01
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	25,92

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014г.
«Азнакаевское предприятие тепловых сетей» - филиал ОАО «Водоканалсервис» для потребителей для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района (без учета НДС)	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	24,53
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,79

Данный тариф согласован руководителем ОАО «Азнакаевское ПТС» и руководством Азнакаевского муниципального образования.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «МКД Сервис»** с заявлением об установлении тарифа **на питьевую воду** на 2014 год.

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

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

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «МКД Сервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 115.

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

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «МКД Сервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Для потребителей в Айшинском сельском поселении источником питьевой воды является покупная вода. ООО «МКД Сервис» покупает воду у «Зеленодольск-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис». В д. Сафоново, д. Ильинка, д. Нарат ООО «МКД Сервис» поднимает воду из подземных источников и реализует населению.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2014 год устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Полезный отпуск воды	тыс.куб.м.	128,98	128,98	100,0
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	25,15	21,22	84,3
3	Товарная продукция	тыс.руб.	3 244,15	2 737,48	84,3

Вода покупается у «Зеленодольск-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» и транспортируется по сетям протяженностью 3,83 км. до потребителей п. Айша. В д. Сафоново д. Ильинка, д. Нарат ООО «МКД Сервис» поднимает воду из подземных источников.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Поднято воды	тыс.куб.м	30,48
Расход воды на хозяйственные нужды	тыс.куб.м	0,00
2. Получено воды со стороны	тыс.куб.м	103,50
2.1. Потери воды	тыс.куб.м	5,00
	%	4,3
2.2. Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м	0,00
2.3. Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс.куб.м	128,98
2.3.1. По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс куб.м	6,99

2.3.2. По группе потребителей «Население»	тыс.куб.м	115,00
	%	85,8
2.3.3. По группе потребителей «Прочие»	тыс.куб.м	6,99

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

Объемы поднятой воды и покупки приняты на основании факта 2013 года ООО «МПП Комэнерго».

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

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

№ п/п	Показатели	Единиц измерения	План ОКК на регулируемый период	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
				2014 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х	
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	128,98	128,98	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м3	0,00	0,00	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,00	0,00	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	128,98	128,98	100,0
2.3.1	население	тыс. м3	115,00	115,00	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	6,99	6,99	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	6,99	6,99	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,01	0,01	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс.руб	3 234,27	2 643,62	84,3
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб	2 039,52	1 857,76	91,0
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2 039,52	1 857,76	91,0
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	93,78	89,47	95,4
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.		0,00	
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	15,00	15,00	100,0
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	

4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	1 930,74	1 753,29	90,8
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс.куб.м.	113,98	103,50	90,8
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс.куб.м.	113,98	103,50	90,8
4.1.9	Цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1 194,75	785,87	65,7
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	781,35	490,93	62,7
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	545,97	335,97	61,3
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	164,88	101,46	61,5
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	70,50	53,50	75,8
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс.куб.м.	113,98	103,50	90,8
6.1.8	Цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	413,40	294,94	71,2

7	Расходы на весь технологический процесс - всего:		3 234,27	2 643,62	81,7
7.1.	Прямые расходы:	тыс.руб	2 820,87	2 348,69	83,3
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб	93,78	89,47	95,7
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	545,97	335,97	61,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	164,88	101,46	61,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.6.	Аренда основного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.7.	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	85,50	68,50	80,0
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	1 930,74	1 753,29	90,8
7.1.8.1	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.9	Цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	413,40	294,94	71,4
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	9,88	9,00	91,0
9	Товарная продукция	тыс.руб.	3 244,15	2 652,62	81,8
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	25,15	20,57	81,8
	Темп роста тарифов	%			

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Необходимое количество электроэнергии на 2014 год в размере 21,56 тыс. кВт. на сумму 89,47 тыс.руб. рассчитано на анализа фактического потребления электроэнергии за 3 месяца 2014 года.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 2,95 человека с расходами на оплату труда в размере 335,97 тыс.руб., в т.ч.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электрогазосварщик	0,5	13,00	78,00
Слесарь-ремонтник	2,0	9,50	228,00
Оператор	0,45	5,55	29,97
Итого	2,95		335,97

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

3. Затраты на текущий ремонт.

Предприятие планирует провести промывку сетей и замену отсекающих задвижек, ремонт и утепление водозаборных колонок, утепление водонапорных башен на общую сумму 68,50 тыс. руб.

4. Оплата воды, полученной со стороны.

ООО «МКД Сервис» покупает воду у «Зеленодольск-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» (договор от 18.03.2014 № 903). Расчет с данной организацией производится по тарифу, установленному Госкомитетом для «Зеленодольск-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» постановлением от 15.11.2013 в размере 16,94 руб./куб.м. (с учетом НДС). Затраты по данной статье приняты в размере 1 753,29 тыс.руб.

5. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 294,94 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	1 266,00	1 020,00	80,5%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	382,33	308,04	80,5%
3	Транспортные расходы	126,00	122,00	96,8%
4	Услуги банка	50,00	50,00	100,0%
5	Подготовка кадров	20,00	13,75	68,7%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	36,00	36,00	100,0%
7	Канцтовары и почтово-телеграфные расходы	43,30	43,30	100,0%

8	Услуги договорные (сопровождение ком.программ)	10,00	10,00	100,0%
9	Аренда зданий	35,44	35,44	100,0%
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	0,00	0,00	
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	124,10	0,00	
Итого		2093,17	1 638,53	78,3%
Водоснабжение 18%			294,94	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	26,00	312,00
Бухгалтер	1,00	20,00	240,00
Экономист	1,00	20,00	240,00
инженер по ОТ и ТБ	0,50	16,00	96,00
кассир	0,50	7,00	42,00
Специалист по кадрам	0,50	7,00	42,00
Юрист	0,50	8,00	48,00
Итого			1020,00

Предприятие оказывает также услуги в сфере водоотведения и управления жилым фондом согласно учетной политике предприятия, доля общеэксплуатационных расходов на цели водоснабжения составляет 18%.

Водоснабжение	x	18,00
Водоотведение	x	9,00
Прочие	x	73,00
ИТОГО	x	100,00

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Госкомитетом величина прибыли учтена и предусматривается:

на выплату налога при упрощенной системе налогообложения 9,00 тыс. руб.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «МКД Сервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Потери	Уровень потерь	%	4
	Коэффициент потерь	куб.м/км	504,90
	Удельное водопотребление	куб.м/чел	49,44
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	86
	оборудование водозаборов	%	100
	оборудование системы очистки воды	%	0
	оборудование системы транспортирования воды	%	73
Сети водоснабжения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	30

	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	3,00
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	3,1
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	11,0
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	2,4
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел./км	0,33
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	42,6

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду с 1 июля по 31 декабря 2014 года
ООО «МКД Сервис» (организация применяет УСН)	20,57

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «МКД Сервис» и руководством Зеленодольского муниципального района.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «МКД Сервис»** с заявлением об установлении тарифа **на водоотведение** на 2014 год.

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

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

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

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

заявленный уровень тарифа.

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

9. копия утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы;

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

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

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «МКД Сервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 115.

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

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «МКД Сервис» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

ООО «МКД Сервис» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Айшинского сельского поселения.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2014 год устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014 г.	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Принято сточных вод	тыс.куб.м.	81,35	81,35	100,0
2	Величина тарифа (среднегодовая)	руб./куб.м.	10,64	9,90	93,0
3	Товарная продукция	тыс.руб.	865,15	805,03	93,0

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 3,42 км. Затем сточные воды сбрасываются в отстойники.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в том числе:	тыс. куб. м.	81,35
1.1 хозяйственные нужды предприятия		0,0
1.2 по группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. куб. м.	5,53

1.3 по группе потребителей «Население»	тыс. куб. м.	75,00
	%	92,6
1.4 по группе потребителей «Прочие»	тыс. куб. м.	0,82

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

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

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План организации на регулируемый период	Расчет Госкомитета	
				2014 год	% отклонения от предложения
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	тыс. м3	81,35	81,35	100,0
2.1.2	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	81,35	81,35	100,0
2.1.3	Население	тыс. м3	75,00	75,00	100,0
2.1.4	Бюджетные организации	тыс. м3	5,53	5,53	100,0
2.1.5	Прочие потребители	тыс. м3	0,82	0,82	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час .	0,01	0,01	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс.руб.	861,66	821,16	95,3
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	861,66	821,16	95,3
4.1.	Прямые расходы	тыс.руб.	715,56	673,69	94,1
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	480,00	375,84	78,3
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	144,96	113,50	78,3
4.1.4	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	50,00	50,00	100,0
4.1.5	Цеховые расходы	тыс руб	40,60	134,34	330
4.1.6	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс руб	146,10	147,47	100,7
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	тыс.руб.	0,00	0,00	

	(РОС) - всего				
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	861,66	821,16	95,4
7.1	Прямые расходы	тыс.руб.	715,56	673,69	94,2
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	480,00	375,84	78,3
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	144,96	113,50	78,3
7.1.5	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	50,00	50,00	100,0
7.1.6	Цеховые расходы	тыс.руб.	40,60	134,34	330,0
7.1.7	Прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	146,10	147,47	100,7
8	Валовая прибыль	тыс.руб.	3,49	4,50	129,0
9	Товарная продукция	тыс.руб.	865,15	825,66	95,4
10	Одноставочный тариф на водоотведение	руб./куб.м	10,64	10,15	95,4
	Тем роста тарифов	%			

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

1. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Среднесписочная численность основного производственного персонала ООО «МКД Сервис» составляет 3,0 человека с расходами на оплату труда в размере 375,84 тыс.руб.:

Профессия	2014 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел.	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортирование воды			
Обходчик канализационных сетей	2,0	10,44	250,56
Слесарь-ремонтник оборудования	1,0	10,44	125,28
Итого:	3,0		375,84

Расчет численности основного производственного персонала составлен на основе штатного расписания, утвержденного директором.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в размере - 30,2%.

2. Затраты на текущий ремонт.

Расчет указанных затрат проведен на основе планов по эксплуатации, текущему ремонту канализационных сетей, затраты по данной статье составят 50,00 тыс. руб.

Общество планирует укрепить сливные колодцы и провести профилактическую очистку для предотвращения засоров.

3. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 40,60 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в полном объеме.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Мастер		72,00	
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала		21,74	
3	ГСМ	40,6	40,6	100,0
	Итого:	40,6	134,34	330,0

4. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме 147,47 тыс.руб. распределение по оказываемым видам услуг и по стадиям технологического процесса осуществляется, согласно фонду оплаты труда основного производственного персонала.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	1 266,00	1 020,00	80,5%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	382,33	308,04	80,5%
3	Транспортные расходы	126,00	122,00	96,8%
4	Услуги банка	50,00	50,00	100,0%
5	Подготовка кадров	20,00	13,75	68,7%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	36,00	36,00	100,0%
7	Канцтовары и почтово-телеграф. расходы	43,30	43,30	100,0%
8	Услуги договорные (сопровождение ком.программ)	10,00	10,00	100,0%
9	Аренда зданий	35,44	35,44	100,0%
10	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	0,00	0,00	
11	Прочие общеэксплуатационные расходы	124,10	0,00	
Итого		2093,17	1 638,53	78,3%
Водоотведение 9%			147,47	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	26,00	312,00
Бухгалтер	1,00	20,00	240,00
Экономист	1,00	20,00	240,00
инженер по ОТ и ТБ	0,50	16,00	96,00
кассир	0,50	7,00	42,00
Специалист по кадрам	0,50	7,00	42,00
Юрист	0,50	8,00	48,00
Итого			1020,00

Предприятие оказывает также услуги в сфере водоснабжения, теплоснабжения и управления жилым фондом, согласно учетной политике предприятия доля общеэксплуатационных расходов на цели водоотведения составляет 9%.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации

Уровень величины прибыли составляет 4,50 тыс.руб. и предусматривается на выплату налога при упрощенной системе налогообложения.

Технологические и экономические показатели деятельности ООО «МКД Сервис»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Износ	-оборудование системы очистки стоков	%	83

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
	-оборудование транспортировки стоков	%	83
Сети водоотведения	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	60
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	2,05
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	52,6
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	0
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	0
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел./км	1,27
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	18,41

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

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение с 1 июля по 31 декабря 2014 года
ООО «МКД Сервис» (применяет упрощенную систему налогообложения)	10,15

Данный тариф согласован руководителем организации ООО «МКД Сервис» и руководством Зеленодольского муниципального района.

В Госкомитет обратился **Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»** (далее – Санаторий «Васильевский») с заявлением об установлении тарифа на водоотведение на 2014 год.

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

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

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

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

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

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

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

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

7. расчет размера тарифов;

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

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

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

11. копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми

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

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

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

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для Санатория «Васильевский» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 04.04.2014 № 103.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

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

Для оценки экономической обоснованности затрат организации Санаторий «Васильевский» на 2014 год использовался метод экономически обоснованных расходов.

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

Санаторий «Васильевский» осуществляет транспортировку сточных вод в п. Васильево Зеленодольского муниципального района.

Канализационные сети, насосное оборудование находятся на балансе. Санаторий «Васильевский» применяет общую систему налогообложения.

Тариф на транспортировку сточных вод для Санатория «Васильевский» устанавливается впервые.

№ п/п	Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации на 2014	По итогам экспертизы Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Пропущено сточных вод	тыс.куб.м.	35,344	35,344	100,0
2	Величина тарифа	руб./куб.м.	12,24	23,41	191,26

3	Товарная продукция	тыс.руб.	432,54	827,48	191,26
---	--------------------	----------	--------	--------	--------

Санаторий «Васильевский» осуществляет транспортировку сточных вод по канализационным сетям протяженностью 0,83 км (п. Васильево) через насосы СМ-100-65, СМ-125-80-315 2 шт. Далее стоки транспортируются через канализационный коллектор на очистные сооружения «Зелендольск-Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед. изм.	2014 год
1. Принято сточных вод всего:	тыс.куб.м	35,344
От бюджетных потребителей	тыс.куб.м	16,328
От населения	тыс.куб.м	19,016

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

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

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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План организации на 2014 год	Расчет Госкомитета	
				2014 год	Отклонение от плана организации, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х			
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м3	35,34	35,34	100,0
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м3	35,34	35,34	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	19,02	19,02	100,0
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м3	16,33	16,33	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. м3	0,00	0,00	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м3/час	0,00	0,00	
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	432,54	246,15	56,9
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	432,54	246,15	56,9
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	42,93	42,93	100,0
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	197,16	54,00	27,4
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	59,54	16,31	27,4
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	50,01	50,01	100,0
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	82,90	82,90	100,0
4.1.7	услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	423,07	423,07	100,00
4.1.7.1	объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	35,34	35,34	100,0
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	

5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	0,00	423,07	
5.1	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.		423,07	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	432,54	246,15	56,9
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	432,54	246,15	56,9
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	42,93	42,93	100,0
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	197,16	54,00	27,4
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	59,54	16,31	27,4
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	50,01	50,01	100,0
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	82,90	82,90	100,0
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	423,07	423,07	100,0
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	0,00	
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.			
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.			
9	Товарная продукция	тыс.руб.	855,61	669,21	78,2
10	Среднеотпускной тариф	руб/м3	24,21	18,93	78,2

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

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях перекачки, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013 год. Объем покупной электрической энергии на 2014 год принят в объеме 17,45 тыс.кВт.ч, затраты по данной статье составят 42,93 тыс.руб.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Расчет численности основного производственного персонала составляет 1,5 человека с расходами на оплату труда в размере 175,56 тыс.руб.:

Профессия	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс.руб.	тыс.руб.
Транспортировка стоков			
машинист насосной установки	0,5	9,00	54,00
Итого:			54,00

3. Амортизация основных средств.

Расчет амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учета. Планируемая сумма амортизационных отчислений на 2014 год составит 50,01 тыс.руб. На балансе организации находится канализационная емкость (3 шт.), коллектор напорно-канализационный (чуг. трубы - 2 нитки), коллектор напорно-канализационный (полиэтил. трубы), напорный коллектор (керамические трубы), насос СМ-100-65, насос СМ-125-80-315 (2 шт.).

За счет средств амортизации организация планирует провести ремонт канализационных колодцев.

4. Затраты на текущий и капитальный ремонт

Затраты в размере 82,90 тыс.руб. предусмотрены на текущий ремонт сетей канализации.

5. Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется.

Стоки транспортируются через канализационный коллектор на очистные сооружения «Зелендольск-Водоканал» филиал ОАО «Водоканалсервис».

Расчет с данной организацией производится по среднегодовому тарифу на услуги водоотведения, установленному Госкомитетом для «Зелендольск-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» постановлением от 15.11.2013, в размере 11,97 руб./куб.м. (без учета НДС). Затраты по данной статье приняты в размере 423,07 тыс.руб.

Технологические и экономические показатели деятельности Санаторий «Васильевский»:

Направление показателей	Наименование показателя	Ед. изм.	2014
Аварийность	Аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0

	Количество аварий на системах коммунальной инфраструктуры	ед.	0
Износ	Износ систем коммунальной инфраструктуры, в том числе:	%	71,0
	оборудование системы транспортировки стоков	%	71,0
	оборудование очистных сооружений	%	
Канализационные сети	Удельный вес сетей, нуждающихся в замене	%	59,0
	Протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	0,49
Производственные мощности	Уровень загрузки оборудования	%	81,0
	транспортировки стоков	%	81,0
	оборудование системы очистки стоков	%	
Экономические показатели	Расходы на энергию в структуре себестоимости товара (услуги)	%	6,4
	Расходы на зарплату в структуре себестоимости товара (услуги)	%	8,0
	Доля амортизации в структуре себестоимости продукта	%	7,4
	Расходы на ремонт в структуре себестоимости товара (услуги)	%	12,4
Коэффициенты использования трудовых ресурсов	Эффективность использования персонала (трудоемкость производства)	чел/км	0,55
	Производительность труда	тыс.куб.м/чел.	22,9

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

Лечебно - профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	с 1 июля до 31 декабря 2014г.
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	22,34
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,93

Данный тариф согласован руководителем Санаторий «Васильевский» и руководством Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального образования.

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду и водоотведение и внесении изменений в пункт 25 приложения к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан от 18.12.2013 № 10-60/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.11.2013 №10-47/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение и внесении изменений в пункт 25 приложения к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан от 18.12.2013 № 10-60/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.11.2013 №10-47/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение и внесение изменений в пункт 25 приложения к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан от 18.12.2013 № 10-60/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.11.2013 №10-47/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение» согласно приложению 9.

11. Слушали:

Сулейманова Р.Р. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов, оказываемые организациями коммунального комплекса».

В соответствии с п. 4 ст. 4 Федерального закона от 30.12.2004 № 210-ФЗ (в ред. от 27.07.2010 №237-ФЗ) тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

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

Федеральным законом от 30.12.2004 № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса» (далее - Федеральный закон);

Основами ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса и Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 (далее – Основы ценообразования);

Методическими указаниями по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных приказом

Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 №47 (далее – Методические указания).

Согласно ст. 13 Федерального закона от 30.12.2004 № 210-ФЗ (в ред. от 27.07.2010 № 237-ФЗ) период действия тарифов на услуги организации коммунального комплекса не может быть менее чем три года и более чем пять лет и должен соответствовать сроку реализации производственной программы организации коммунального комплекса.

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в связи с увеличением объема захоронения ТБО на полигоне на 37% из-за заключения договора на утилизацию ТБО от населения и прочих потребителей Елабужского муниципального района в Госкомитет обратилась организация ООО «Экология» Менделеевского муниципального района с заявлением о досрочном пересмотре тарифа на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов на регулируемый период.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520, в Госкомитет для досрочного пересмотра тарифа на регулируемый период ООО «Экология» были представлены следующие документы:

1. заявление о досрочном пересмотре тарифа на услугу по утилизации ТБО с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на регулируемый период;

2. производственная программа на 2014-2017 годы;

3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2014-2017 год;

4. расчет тарифа на услуги утилизация, обезвреживание и захоронение твердых бытовых отходов на 2014-2017 годы;

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме за 2 предшествующих года;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы за 2 предшествующих года.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела на досрочный пересмотр тарифа для ООО «Экология» Менделеевского муниципального образования выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 03.04.2014 № 102.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Экология» на регулируемый период (2014-2017) использовался метод установления экономически обоснованных тарифов, в соответствии с которым, на основании п. 20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия.

Финансовые потребности для реализации ООО «Экология» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с вышеотмеченными Методическими указаниями.

В соответствии с договором аренды земельного участка № 602 от 04.04.2008 Палатой имущественных и земельных отношений Менделеевского муниципального района Республики Татарстан предприятию ООО «Экология» передан в аренду земельный участок площадью 135827,24 кв.м. для размещения полигона ТБО со сроком аренды 49 лет.

Согласно заключенному договору аренды муниципального имущества № 70 от 28.12.2007 года между Палатой имущественных и земельных отношений и ООО «Экология» предприятие принимает в аренду производственное здание общей площадью 200,4 м² и комплекс природоохранных сооружений, предназначенный для складирования, изоляции и обезвреживания ТБО (полигон), расположенные по адресу: Менделеевский район Республики Татарстан в границах Енаберского сельского поселения. Срок аренды установлен с 01.01.2008 по 31.12.2057.

Проектная вместимость объекта для захоронения ТБО 601,5 тыс.м³.

Управлением Ростехнадзора ООО «Экология» выдана лицензия № ОП-43-004411(16) от 29.09.2010 (срок действия 5 лет) на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию транспортировке и размещению отходов I – IV класса опасности.

По технологическому процессу применяется метод захоронения.

В 2014 году предприятие планирует разместить на полигоне твердые бытовые отходы с объектов жилищно-коммунальной, социальной сферы, прочих потребителей, сельских поселений и населения городов Менделеевска, Елабуги и Набережные Челны. Планируемый объем захоронения ТБО Елабужского муниципального района согласован Исполнительным комитетом.

Обоснование планируемого объема реализации услуг:

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Численное значение
-------	-------------------------	----------	--------------------

2	Объем утилизации (захоронение)ТБО всего	тыс.куб.м/год	246,434
3	население	тыс.куб.м/год	190,277
4	Прочие потребители	тыс.куб.м/год	56,157

Расшифровка прогнозируемого объема реализации

Показатели	Единицы измерения	План на 2014 год
Планируемый объем утилизации ТБО, в том числе	тыс. куб. м	246,434
г.Наб Челны, в том числе перевозчики	тыс. куб. м	133,476
ООО «Экоподряд»	тыс. куб. м	103,276
ООО «Экопром»	тыс. куб. м	30,2
г.Елабуга, в том числе перевозчики	тыс. куб. м	70,5
ООО «Экопром»	тыс. куб. м	70,5
Менделеевск, в том числе перевозчики	тыс. куб. м	42,458
ООО «Экопром»	тыс. куб. м	39,278
ООО СПП «Проминдустрия»	тыс. куб. м	3,18

Предприятие применяет общий вид налогообложения.

Тариф на услугу утилизация (захоронение) ТБО на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 29.11.2013 № 10-54/кс с календарной разбивкой:

Тариф на услуги по утилизации ТБО (руб./куб.м) ООО «Экология» Менделеевского муниципального района					
2014 год		2015 год		2016 год	
с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	с 1 января до 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
39,88	39,88	39,88	43,05	43,05	43,05

Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации			По итогам экспертизы Госкомитета			Отклонение от прогноза организации		
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2014	2015	2016
Принято ТБО	тыс.куб.м.	246,43	246,43	246,43	246,43	246,43	246,43	100	100	100
Величина тарифа	руб./куб.м.	38,43	40,60	37,21	36,60	37,94	39,35	95,24	93,45	105,75
Товарная продукция	тыс.руб.	9471,57	10003,95	9170,33	9018,98	9350,60	9697,44	95,22	93,45	105,75

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед.изм.	2013 факт	2014 утв.	2014 год прогноз		2015 год прогноз		2016 год прогноз	
				год	% роста	год	% роста	год	% роста
1.Объем утилизации (захоронения) ТБО, в том числе: по потребителям:	тыс.м ³	84,83	180,98	246,43	136,16	246,43	100	246,43	100
Населению	тыс.м ³		124,827	190,277	152,43	190,277	100	190,277	100
	%		68,97	77,21		77,21		77,21	
Бюджетным организациям	тыс.м ³								100
Прочим	тыс.м ³	84,83	56,157	56,157	100	56,157	100	56,157	100
Общий объем утилизированных (захороненных) твёрдых бытовых отходов	тыс.м ³	84,83	180,98	246,43	136,16	246,43	100	246,43	100
Объём захороненных твёрдых бытовых отходов	тыс.м ³	84,83	180,98	246,43	136,16	246,43	100	246,43	100

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

Производственная программа предприятия по захоронению твердых бытовых отходов рассчитана исходя из потребности абонентов Менделеевского и Елабужского муниципальных районов в вывозе и дальнейшем захоронении твердых бытовых отходов и в соответствии с установленными производственными мощностями объектов захоронения твердых бытовых отходов.

Объем принятых твердых бытовых отходов на 2014 год составит 246,43 тыс.куб.м, увеличение относительно утвержденного объема на 2014 год на 136,16% связано с увеличением показателей объёма приема на полигон твердых бытовых отходов на захоронение.

Объем принятых твердых бытовых отходов от потребителей на 2014 год составит 675,15 куб.м в сутки, ожидаемое увеличение относительно утвержденного объема на 2014 год составляет на 36,16%.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014-2016 годы:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период	Утвержденный период			План ОКК на регулируемый период 2014 год			Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки											
				01.01.	01.07.	2013 год	2014	2015	2016	01.01.	01.07.	2014 год	01.01.	01.07.	2015 год	01.01.	01.07.	2016 год	01.01.	01.07.	2017
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	Общий объем утилизированных (захороненных) ТБО	тыс. м ³	84,83	43,00	43,00	86,00	246,43	246,43	246,43	123,22	123,22	246,43	123,22	123,22	246,43	123,22	123,22	246,43	123,22	123,22	246,43
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ УТИЛИЗАЦИИ (ЗАХОРОНЕНИЯ) ТБО	тыс.руб.	4136,29	1331,04	1742,75	3485,51	9471,57	10096,56	9627,98	4410,3	4410,30	8820,60	4410,30	4740,33	9150,63	4740,33	4740,19	9480,52	4740,19	5065,72	9805,91
3	Сортировка ТБО - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
4	Утилизация ТБО - всего	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
5	Захоронение ТБО - всего	тыс.руб.	4136,29	1331,04	1742,75	3485,51	9471,57	10096,56	9627,98	4410,3	4410,30	8820,60	4410,30	4740,33	9150,63	4740,33	4740,19	9480,52	4740,19	5065,72	9805,91
5.1	Прямые расходы	тыс.руб.	2847,86	789,14	1200,85	2401,70	6955,97	7687,83	7116,32	3350,7	3350,69	6701,39	3350,69	3576,88	6927,58	3576,88	3580,55	7157,43	3580,55	3800,06	7380,60
5.1.1	материалы	тыс.руб.					140,89	150,33	156,94	70,4	70,45	140,89	70,445	77,35	147,79	77,35	76,95	154,30	76,95	84,14	161,09
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	556,13	261,60	261,60	523,20	1282,68	1346,81	1414,15	584,44	584,44	1168,87	584,44	641,71	1226,14	641,71	645,74	1287,45	645,74	698,36	1344,10
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	168,48	53,10	53,10	106,21	388,65	408,08	428,49	177,08	177,08	354,17	177,08	194,44	371,52	194,44	195,66	390,10	195,66	211,60	407,26
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,20	27,30	27,30	54,60	1662,18	2149,99	1308,47	831,09	831,09	1662,18	831,09	831,09	1662,18	831,09	831,09	1662,18	831,09	831,09	1662,18
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	772,36	363,24	363,24	726,48	423,12	438,24	454,08	211,56	211,56	423,12	211,56	211,56	423,12	211,56	211,56	423,12	211,56	211,56	423,12
5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	69,17	48,47	48,47	96,94	321,64	337,72	354,61	160,82	160,82	321,64	160,82	176,58	337,40	176,58	177,35	353,93	177,35	192,15	369,51
5.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1281,52	447,14	447,14	894,27	2666,06	2782,36	2921,57	1315,26	1315,26	2630,52	1315,26	1444,16	2759,42	1444,16	1442,19	2886,35	1442,19	1571,15	3013,35
5.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.		0,00	0,00		70,75	74,30	78,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1288,43	541,91	541,91	1083,81	2515,60	2408,73	2511,66	1059,61	1059,61	2119,21	1059,61	1163,45	2223,05	1163,45	1159,64	2323,09	1159,64	1265,66	2425,30
6	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	4136,29	1742,75	1742,75	3485,51	9471,57	10096,56	9627,98	4410,3	4410,30	8820,60	4410,30	4740,33	9150,63	4740,33	4740,19	9480,52	4740,1881	5065,7179	9805,906
6.1	Прямые расходы	тыс.руб.	2847,86	1200,85	1200,85	2401,70	6955,97	7687,83	7116,32	3350,7	3350,69	6701,39	3350,69	3576,88	6927,58	3576,88	3580,55	7157,43	3580,55	3800,06	7380,60

6.1.1	материалы	тыс.руб.					140,89	150,33	156,94	70,4	70,45	140,89	70,45	77,35	147,79	77,35	76,95	154,30	76,95	84,14	161,09
6.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	556,13	261,60	261,60	523,20	1282,68	1346,81	1414,15	584,4	584,44	1168,87	584,44	641,71	1226,14	641,71	645,74	1287,45	645,74	698,36	1344,10
6.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	168,48	53,10	53,10	106,21	388,65	408,08	428,49	177,1	177,08	354,17	177,08	194,44	371,52	194,44	195,66	390,10	195,66	211,60	407,26
6.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,20	27,30	27,30	54,60	1662,18	2149,99	1308,47	831,1	831,09	1662,18	831,09	831,09	1662,18	831,09	831,09	1662,18	831,09	831,09	1662,18
6.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	772,36	363,24	363,24	726,48	423,12	438,24	454,08	211,6	211,56	423,12	211,56	211,56	423,12	211,56	211,56	423,12	211,56	211,56	423,12
6.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.руб.	69,17	48,47	48,47	96,94	321,64	337,72	354,61	160,8	160,82	321,64	160,82	176,58	337,40	176,58	177,35	353,93	177,35	192,15	369,51
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1281,52	447,14	447,14	894,27	2666,06	2782,36	2921,57	1315,3	1315,26	2630,52	1315,26	1444,16	2759,42	1444,16	1442,19	2886,35	1442,19	1571,15	3013,35
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	70,75	74,30	78,01	0,0	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	1288,43	541,91	541,91	1083,81	2515,60	2408,73	2511,66	1059,6	1059,61	2119,21	1059,61	1163,45	2223,05	1163,45	1159,64	2323,09	1159,64	1265,66	2425,30
7	Валовая прибыль	тыс.руб.	39,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
7.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	39,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
7.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.			0,00					0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
7.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.	39,51																		
8	Убыток	тыс.руб.	45,81			x				x		x			x			x			
9	Внерезультационные расходы	тыс.руб.																			
10	Товарная продукция	тыс.руб.	4129,99	1742,75	1742,75	3485,51	9471,57	10096,56	9627,98	4410,3	4410,30	8820,60	4410,30	4740,33	9150,63	4740,33	4740,19	9480,52	4740,19	5065,72	9805,91
11	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0	0	0
12	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м ³	48,69	40,53	40,53	40,53	38,43	40,97	39,07	35,79	35,79	35,79	35,79	38,47	37,13	38,47	38,47	38,47	38,47	41,11	39,79
13	Рост тарифов						0,95	1,07	0,95	88,3	100,0	88,3	100,0	107,5	103,7	100,0	100,0	103,6		1,07	1,03

Характеристики основных статей затрат на весь технологический процесс.

1. Материалы.

По данной статье спрогнозированы затраты на материалы необходимые для ведения технологического процесса сетка сварная, шланг поливочный, лампочки, леска для косилки, арматура и уголки, гравий, труба пвх. На 2014 год спрогнозированы затраты на сумму 140,89 тыс. рублей, а на остальные годы затраты спрогнозированы в соответствии индексом дефлятором Минэкономразвития.

№ п/п	Показатели	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом			
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2017
1	Всего	140,89	150,33	156,94	140,89	147,79	154,30	161,09

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

Отражены затраты на оплату труда 6,6 человек с годовым фондом оплаты труда в размере 1168,87 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Захоронение ТБО			
Машинист бульдозерист	1,6	23,71	455,23
Тракторист	1,0	23,71	284,52
Рабочие полигона	4,0	8,94	429,12
Итого	6,6		1168,87
Средняя заработная плата, руб.			14758,46

Начисление заработной платы рабочих, административно-управленческого персонала предприятия производится в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением между Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ и Республиканским комитетом профсоюза рабочих местной промышленности и коммунально-бытовых предприятий, зарегистрированным Минтруда и занятости РТ, Положением о премировании и условиями коллективного договора. Премия, доплата за классность выплачивается, и включена в план предприятия, и принимается экспертизой. Минимальная ставка 1 разряда основных производственных рабочих доведена до уровня 5295 рублей. Тарифные сетки по оплате труда (коэффициенты) применены исходя из особенности работ на основании Единой тарифной сетки.

В состав себестоимости включены расходы на социальные нужды в соответствии с 212-ФЗ в размере 30,3%.

№ п/п	Показатели	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом			
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2017
1	ФОТ	1282,68	1346,81	1414,15	1168,87	1226,14	1287,45	1344,10
2	ЕСН	388,65	408,08	428,49	354,17	371,52	390,10	407,26

3. Амортизация основных средств

Предприятием прогнозируемая сумма амортизационных отчислений в 2014 году составит 1662,18 тыс.руб.

Согласно учетной политике предприятия амортизация начисляется линейным методом. Срок использования объекта устанавливается с учетом классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Госкомитетом затраты по данной статье приняты в соответствии с Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (ред. от 24.12.2010) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» «ПБУ 6/01» линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок эксплуатации мембранного покрытия принят с учетом увеличения объема ТБО согласно срока эксплуатации карты № 6 по паспорту полигона 3,0 года по бетонным ограждениям.

Наименование	Балансовая стоимость	%	Остаточная стоимость	Сумма амортизации
Итого				
Пресс - компактор	250,0	10,9	195,40	27,3
Пресс - компактор	250,0	10,9	195,40	27,3
Бульдозер Т-130	360,62	6,56	309,1	23,64
Бульдозер Б-170	593,22	14,12	509,48	83,74
Мембранное покрытие карты	4950,15	26,32	2805,83	1402,90
Бетонное ограждение для бой карты	486,55	14,12	434,90	48,65
Бетонное ограждение для 5ой карты	483,62	14,12	434,90	48,65
Итого	7374,16		4885,01	1662,18

№ п/п	Показатели	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом			
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2017
1	Всего	1662,18	2149,99	1308,47	1662,18	1662,18	1662,18	1662,18

4.Аренда основного оборудования.

По данной статье отражены затраты:

- на уплату арендной платы в соответствии с договором аренды земельного участка № 602 от 04.04.2008 Палате имущественных и земельных отношений Менделеевского муниципального района Республики Татарстан, сумма арендной платы на 2012 год составит 0,47 тыс.рублей (без учета НДС);

- на уплату арендной платы по договору аренды муниципального имущества № 70 от 28.12.2007 года Палате имущественных и земельных отношений за аренду производственного здания, общей площадью 200,4м² и комплекс природоохранных сооружений, предназначенный для складирования, изоляции и обезвреживания ТБО (полигон) в сумме 126,02 тыс.рублей (без учета НДС);

- на уплату арендной платы за экскаватор ООО «Проминдустрия» в соответствии с договором аренды б/н от 1 января 2012 года в сумме 296,64 тыс.рублей (без учета НДС).

	Наименование арендованного имущества	Месячная сумма	Годовая сумма	Основание	Наименование компании

1	Аренда земельного участка	0,04	0,47	№ 602 от 04.04.2008	Палата земельных и имущ. отношений г. Менделеевска
2	Аренда производственного здания и полигона	10,50	126,02	№ 70 от 28.12.2007	Палата земельных и имущ. отношений г. Менделеевска
3	Аренда экскаватора	24,72	296,64	б/н от 01.01.2012	ООО «Проминдустрия»
Итого		х	423,13	х	х

№ п/п	Показатели	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом			
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2017
	Аренда основных средств							
1	Всего	423,12	438,24	454,08	423,12	423,12	423,12	423,12

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт.

По данной статье отражены затраты на материалы для ремонта тракторов, бытовых помещений и разгрузочной площадки в сумме 321,64 тыс.рублей.

Перечень затрат:

№ п/п	Статьи затрат	2014 год
1	Материалы и запчасти для ремонта транспортных средств	263,64
2	Ремонт бытовых помещений и разгрузочной площадки	58,0
	Итого	321,64

№ п/п	Показатели	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом			
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2017
	Текущий ремонт							
1	Всего	321,64	337,72	354,61	321,64	337,40	353,93	369,51

6. Цеховые расходы.

Цеховые расходы спрогнозированы в сумме 2630,52 тыс.руб. В составе отражены затраты на горюче смазочные материалы для тракторов, на заработную плату мастера и охранников полигона, отчисления на социальное страхование от заработной платы, на охрану труда, на услуги санэпиднадзора и другие затраты, необходимые для выполнения технологического процесса.

		тыс.руб
1	Заработная плата цехового персонала	592,92
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	179,65
3	ГСМ с учетом работы генератора на освещение и отопление бытовых помещений	1467,22
4	На услуги лабораторно-инструментальных исследований проб почвы, воды, воздуха	69,46

5	Услуги дератизации, санэпидстанции	82,36
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	50,76
7	Противопожарные мероприятия	37,4
8	Природоохранные мероприятия	25,0
9	Содержание дизбарьера	28,0
10	Транспортный налог	9,0
11	Аренда транспорта (самосвала) для транспортировки грунта для создания изоляционных слоев ООО «Артель Плюс»	82,75
12	Установление границ земельного участка на полигоне, договор № 59 от 30.12.2013 ООО «Земля и недвижимость»	6,0
Итого		2630,52

Затраты по цеховым расходам приняты исходя из фактических затрат имеющихся в 2013 году.

Расшифровка статьи «Заработная плата»:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	16,0	192,0
Охрана полигона	4	8,0	384,0
Уборщица	0,1	1,41	16,92
Итого	5,1		592,92
Средняя заработная плата, руб.			9688,2

№ п/п	Показатели	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом			
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2017
1	Цеховые расходы	2666,06	2782,36	2921,57	2630,52	2759,42	2886,35	3013,35

7. Общеэксплуатационные расходы.

Общеэксплуатационные расходы запланированы в сумме 2119,21 тыс. руб. Так как предприятие занимается только видом деятельности утилизация (захоронение ТБО) прогнозируемые общеэксплуатационные расходы распределены на основной и прочие виды деятельности на основании ст. 272 НК РФ пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов налогоплательщика.

1	Заработная плата АУП	1110,96
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	336,62
3	Транспортные расходы	130,60
4	Услуги банка	50,88
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	68,06

6	Канцтовары и почтово-телеграфные расходы	47,66
7	Услуги договорные информационно-консультационные	160,87
8	Охрана вневедомственная	30,25
9	Налоги и платежи, относимые на себестоимость, в т.ч.	139,5
	- плата за негативное воздействие на окружающую среду	97,17
	Налог на имущество	42,33
10	Аренда офисного помещения договор № 2/ТО от 01.01.2014 МУП «Менделеевск-Сервис»	27,62
11	Коммунальные услуги	16,19
	Итого	2119,21

Затраты по аренде офиса и оплата коммунальных услуг приняты исходя из фактических расходов предприятия за 2013 год.

Расшифровка статьи «Заработная плата АУП»:

Тыс.руб

Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам	Численность	Месячный фонд оплаты труда	Фонд оплаты труда за 2014 год
Всего	5		1110,96
Директор	1	35,7	428,40
Бухгалтер	1	23,68	284,16
Эколог	1	16,0	170,40
Экономист	1	19,0	228,0
Средняя заработная плата, руб			23145,0

№ п/п	Показатели	Предложение предприятия			Принято Госкомитетом			
		2014	2015	2016	2014	2015	2016	2017
	Общексплуатационные расходы							
1	Всего	2515,60	2408,73	2511,66	2119,21	2223,05	2323,09	2425,30

7. Валовая прибыль.

Предприятие ООО «Экология» применяет общий вид налогообложения в соответствии с требованиями статьи 346.11 Главы 26.2. Налогового Кодекса РФ. По данному виду деятельности прибыль не предусмотрена.

Справочно:

Во исполнение пункта 15 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 №520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» вести отдельный учет доходов и расходов по регулируемому виду деятельности.

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014-2016 годы, предлагается установить ООО «Экология» Менделеевского муниципального района (без НДС):

Тарифы на услуги по утилизации и захоронению твердых бытовых отходов, руб./куб.м				
с 1 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 1 января 2015 г. по 30 июня 2015 г.	с 1 июля 2015 г. по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 г. по 30 июня 2016 г.	с 1 июля 2016 г. по 31 декабря 2016 г.
35,79	35,79	38,47	38,47	38,47

Тариф соответствует критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 24.02.2014 № 56.

Данный тариф согласован руководителем предприятия ООО «Экология» и руководством Менделеевского муниципального образования.

Во исполнение пункта 15 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса» вести раздельный учет доходов и расходов по регулируемому виду деятельности.

В Госкомитет обратилась организация **ООО «Тетюши - Жилсервис»** с заявлением об установлении тарифа на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов на регулируемый период.

Согласно пункту 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 в Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период ООО «Тетюши - Жилсервис» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на регулируемый период;

2. производственная программа на 2014-2017 годы;

3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2014-2017 год;

4. расчет тарифа на утилизацию, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов на 2014-2017 годы;

5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме за 2 предшествующих года;

6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы за 2 предшествующих года.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Тетюши Жилсервис» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 116.

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации ООО «Тетюши Жилсервис» на регулируемый период (2014-2017) использовался методу становления фиксированных тарифов, в соответствии с которым, на основании п. 20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации ООО «Тетюши Жилсервис» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Пользование земельным участком под полигон ТБО осуществляется на основании договора доверительного управления муниципальным имуществом, находящимся в муниципальной собственности, от 17.10.2006 № 6-10.

Тариф на услуги по утилизации ТБО на 2014 год установлен постановлением Госкомитета от 19.12.2012 № 10-35/жкх с календарной разбивкой:

Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Тариф на услугу утилизации (захоронения) ТБО (руб./куб.м)
ООО «Тетюши Жилсервис» Тетюшского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 1 июля 2013 года по 30 июня 2014 года
	109,43

Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации				По итогам экспертизы Госкомитета				Отклонение от прогноза организации			
		2014	2015	2016	2017	2014	2015	2016	2017	2014	2015	2016	2017
Принято ТБО	тыс.м ³ .	7,871	15,759	15,784	15,810	7,871	15,759	15,784	15810,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Величина тарифа	руб./м ³ .	122,08	122,08	122,83	126,56	114,59	114,59	117,97	123,5	-7,49	-7,49	-4,86	-3,06
Товарная продукция	тыс.руб.	960,89	1921,79	1935,68	1997,55	901,96	1805,8	1862,07	1952,57	-58,93	-115,99	-73,61	-44,98

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг:

Показатели	Ед.изм	2013 год факт	2013 год утвер.	с 01.07.по 31.12. 2014 год	% роста	2015 г прогноз				2016 г прогноз				2017г прогноз			
						с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	год	% роста	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	год	% роста	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	год	% роста
Принято твёрдых бытовых отходов	тыс. м ³	16,11	15,796	7,871	99,66	7,879	7,880	15,759	100,1	7,892	7,892	15,784	100,1	7,905	7,905	15,810	100,16
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	тыс. м ³	2,783	2,7	1,423	105,4	1,423	1,423	2,846	100,0	1,423	1,423	2,846	100,0	1,425	1,425	2,850	100,1
По группе потребителей «население»	тыс. м ³	11,19	11,173	5,599	100,2	5,608	5,608	11,216	100,16	5,620	5,621	11,241	100,1	5,632	5,631	11,263	100,22
	%	69,5	70,7	71,1		71,2	71,2	71,2		71,2	71,2	71,2		71,24	71,24	71,24	
По группе потребителей «Прочие»	тыс. м ³	2,137	1,923	0,848	88,2	0,848	0,849	1,697	100	0,849	0,848	1,697	100,0	0,8485	0,8485	1,697	100,0
Общий объём утилизированных (захороненных) твёрдых бытовых отходов	тыс. м ³	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Объём утилизированных твёрдых бытовых отходов	тыс. м ³	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	%																
Объём захороненных твёрдых бытовых отходов	тыс. м ³	16,11	15,796	7,871	99,66	7,879	7,880	15,759	99,66	7,892	7,892	15,784	100,22	7,905	7,905	15,810	100,16

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

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по захоронению твердых бытовых отходов рассчитана, исходя из потребности абонентов г. Тетюши в вывозе и дальнейшем захоронении твердых бытовых отходов, и в соответствии с установленными производственными мощностями объектов захоронения твердых бытовых отходов.

Объем твердых бытовых отходов принят со снижением к утвержденному периоду на 0,04% в связи с расторжением договора с организацией ООО «Арктик Строймост» закончившей строительные работы гипсового завода.

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2014-2016 годы:

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2013 год	Утверждено Госкомитетом 2013 г	Предложение предприятия на 2014-2016 гг.			План на регулируемый период с 1.07. по 31.12. 2014 года	План на регулируемый период 2015 год			План на регулируемый период 2016 год			План на регулируемый период 2017 год		
					2014 год	2015год	2016 год		с 01.01 по 30.06. 2015 г	с 01.07. по 31.12. 2015г	2015 год	с 01.01. по 30.06. 2016 г	с 01.07. по 31.12. 2016г	2016 год	с 01.01 по 30.06. 2017 г	с 01.07. по 31.12. 2017г	2017 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х	х	х			х		х								
2	Общий объем утилизированных (захороненных) ТБО	тыс. м ³	16,11	15,80	15,74	15,76	15,78	7,87	7,88	7,88	15,76	7,892	7,892	15,784	7,91	7,91	15,81
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ УТИЛИЗАЦИИ (ЗАХОРОНЕНИЯ) ТБО	тыс.руб.	1748,39	1706,31	1892,03	1905,92	1967,79	889,09	890,03	890,03	1780,06	891,48	944,85	1836,33	946,43	980,40	1926,83
5	Захоронение ТБО - всего	тыс.руб.	1748,39	1706,31	1892,03	1905,92	1967,79	889,09	890,03	890,03	1780,06	891,48	944,85	1836,33	946,43	980,40	1926,83
5.1	Прямые расходы	тыс.руб.	1591,49	1509,26	1716,41	1728,42	1782,45	823,92	824,10	824,10	1648,19	822,68	876,05	1698,73	881,64	902,13	1783,77
5.1.1	материалы	тыс.руб.							0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	13,74	11,66	14,04	14,38	15,06	7,02	7,19	7,19	14,38	7,286	7,77	15,06	7,76	8,29	16,05
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	346,09	345,60	546,96	567,58	591,84	234,35	245,83	245,83	491,66	270,73	282,65	553,38	282,65	295,08	577,73
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	70,25	70,16	111,03	115,22	120,14	47,57	49,91	49,91	99,81	54,96	57,38	112,34	57,38	59,90	117,28
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0	0,00	0,00			
5.1.6	аренда основного оборудования	тыс. м ³	398,00	397,68	386,76	257,76	234,00	193,38	132,36	132,36	264,72	117	117	234	117,00	117,00	234,00

5.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	86,00	60,00	12,00	91,10	96,60	12,00	43,10	43,10	86,20	31	31	62	42,5	42,5	85,0
5.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.										0	0	0			
5.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	236,90	220,76	173,12	181,52	190,75	93,35	97,89	97,89	195,77	102,25	102,25	204,49	106,74	106,74	213,48
5.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	440,51	403,40	472,50	500,86	534,06	236,25	247,83	247,83	495,65	239,45	278,01	517,46	267,615	272,62	540,23
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	156,90	197,05	175,62	177,50	185,34	65,17	65,94	65,94	131,87	68,8	68,8	137,6	64,7877	78,2723	143,06
6	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс.руб.	1748,39	1706,31	1892,03	1905,92	1967,79	889,09	890,03	890,03	1780,06	891,48	944,85	1836,33	946,43	980,40	1926,83
6.1	Прямые расходы	тыс.руб.	1591,49	1509,26	1716,41	1728,42	1782,45	823,92	824,10	824,10	1648,19	822,68	876,05	1698,73	881,64	902,13	1783,77
6.1.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	13,74	11,66	14,04	14,38	15,06	7,02	7,19	7,19	14,38	7,29	7,77	15,06	7,76	8,29	16,05
6.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	346,09	345,60	546,96	567,58	591,84	234,35	245,83	245,83	491,66	270,73	282,65	553,38	282,65	295,08	577,73
6.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	70,25	70,16	111,03	115,22	120,14	47,57	49,91	49,91	99,81	54,96	57,38	112,34	57,38	59,90	117,28
6.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.	398,00	397,68	386,76	257,76	234,00	193,38	132,36	132,36	264,72	117,00	117,00	234,00	117,00	117,00	234,00

6.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс. м ³	86,00	60,00	12,00	91,10	96,60	12,00	43,10	43,10	86,20	31,00	31,00	62,00	42,50	42,50	85,00
6.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.															
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	236,90	220,76	173,12	181,52	190,75	93,35	97,89	97,89	195,77	102,25	102,25	204,49	106,74	106,74	213,48
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	440,51	403,40	472,50	500,86	534,06	236,25	247,83	247,83	495,65	239,45	278,01	517,46	267,62	272,62	540,23
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	156,90	197,05	175,62	177,50	185,34	65,17	65,94	65,94	131,87	68,80	68,80	137,60	64,79	78,27	143,06
7	Валовая прибыль	тыс.руб.	25,96	22,36	29,76	29,76	29,76	12,87	12,87	12,87	25,74	12,87	12,87	25,74	12,87	12,87	25,74
7.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.															
7.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.															
7.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.															
7.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.															
7.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.	25,96	22,36	29,76	29,76	29,76	12,87	12,87	12,87	25,74	12,87	12,87	25,74	12,87	12,87	25,74
7.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.															
7.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	25,96	22,36	29,76	29,76	29,76	12,87	12,87	12,87	25,74	12,87	12,87	25,74	12,87	12,87	25,74
7.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.							0,00	0,00	0,00						
8	Убыток	тыс.руб.	47,16														
9	Внереализационные доходы	тыс.руб.															
10	Товарная продукция	тыс.руб.	1727,19	1728,67	1921,79	1935,68	1997,55	901,96	902,90	902,90	1805,80	904,35	957,72	1862,07	959,30	993,27	1952,57
10.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.															
10.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	1727,19	1728,67	1921,79	1935,68	1997,55	901,96	902,90	902,90	1805,80	904,35	957,72	1862,07	959,30	993,27	1952,57
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	тыс.руб.	107,206	109,43	122,08	122,83	126,56	114,59	114,59	114,59	114,59	114,59	121,35	117,97	121,35	125,65	123,50

1. Затраты на покупную электрическую энергию.

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в сумме 7,02 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 1,31 тыс.кВт.

Госкомитетом произведен расчет затрат на покупную электрическую энергию на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012 и 2013 годы.

Таким образом, сумма затрат на покупную электрическую энергию составила 7,02 тыс.руб. при объеме 1,31 тыс. кВт.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала.

Организацией затраты на оплату труда основного производственного персонала заявлены в сумме 273,48 тыс.руб. при численности 6,3 единицы средняя заработная плата 7234,92руб

Госкомитетом затраты на оплату труда основного производственного персонала приняты в сумме 234,35 тыс.руб. при численности 5,75 единиц

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Захоронение ТБО			
Машинист бульдозера	0,5	12,58	37,73
Рабочий по благоустройству тракторист (погрузчик)	1	7,32	18,30
охранник	0,25	12,20	43,92
	4	5,60	134,40
Итого	5,75	6792,75	234,35

В состав себестоимости включены отчисления на социальные нужды в размере 20,3% .

3. Аренда (лизинг) основного оборудования.

По данной статье отражены следующие затраты в размере 193,38 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	сумма (тыс. руб)
1	Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛГ-148 от 13.12.2011 (МТ382.1 с погрузчиком ПФН 0,9 с роторным снегоочистителем)	76,38
2	Договор доверительного управления муниципальным имуществом от 10.10.2008 №19 (полигон земельный участок)	117,0
	Итого	193,38

4. Затраты на текущий ремонт.

Всего планируется затратить на текущий ремонт и техническое обслуживание в 2014 году 12,0 тыс.руб.

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Прогноз ОКК	Расчет Госкомите та	Отклонение от прогноза ОКК
1	замена окон в служебном помещении на полигоне	12,0	12,0	0,0
	Итого	12,0	12,0	0,0

5. Цеховые расходы.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 86,57 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 93,35 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +6,79 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала (0,5 ставки мастера)	28,80	34,56	+5,76
2	Отчисления на социальное страхование	5,85	7,02	+1,17
3	ГСМ	16,50	16,5	0,0
4	Охрана труда, в т.ч. спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	12,62	12,47	-0,15
	Физико-химический анализ грунтовых вод, атмосферного воздуха, почвы,	22,80	22,80	0,0
	Итого	86,57	93,35	+6,79

6. Прочие прямые затраты.

Организацией цеховые затраты заявлены в сумме 236,25 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 236,25 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Аренда транспортного средства (бульдозер), самосвала по перевозке грунта	213,8	213,8	0,0
2	Услуги ЕРЦ	22,45	22,45	0,0
	Итого	236,25	236,25	0,0

7. Общеэксплуатационные расходы.

Организацией заявлены общеэксплуатационные расходы в сумме 439,06 тыс.руб. Госкомитетом приняты затраты в размере 376,73 тыс.руб.

Отклонение от прогноза организации составляет 62,34 тыс.руб.

Госкомитетом принят рост заработной платы АУП и прочих расходов на 2014 год – 4,8%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	223,56	171,75	-51,81
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	45,39	34,86	-10,53
3	Транспортные расходы (ГСМ служебная машина)	35,67	35,67	0,0
4	Услуги банка	27,27	27,27	0,0
5	Лицензия экспертиза	25,44	25,44	0,0
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	12,35	12,35	0,0
7	Аренда здания	25,95	25,95	0,0
8	Канцтовары и почтово-телеграфные расходы	17,39	17,39	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК
9	Услуги договорные (юридические, консультационные)	12,5	12,5	0,0
10	Налоги	13,56	13,56	0,0
Итого		439,06	376,73	-62,34
Относящиеся к виду деятельности утилизации ТБО			65,17	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	14,46	86,77
бухгалтер	1	8,92	53,53
эколог	0,5	10,46	31,44
Итого	2,5	11449,66	171,75

Предприятие оказывает услуги вывоз твердых бытовых отходов, утилизации ТБО, благоустройством города и управление жилым фондом.

Согласно учетной политике расходы организации распределены пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг) товаров.

	Выручка от реализации (тыс. руб)	Удельный вес (%)
Доход от утилизации ТБО	1727,194	17,2
Доходы от сбора и вывоза ТБО	3309,367	33,07
Прочие услуги	111,214	1,11
Текущее содержание улиц (благоустройство)	3718,845	37,17
Управление жилым фондом	1139,273	11,39
Итого	10005,893	100,0

Таким образом, общеэксплуатационные расходы отнесены на вид деятельности утилизация ТБО в размере 17,2% в сумме 65,17тыс.руб.

На плановый период 2014-2017 затраты сформированы с учетом индексов-дефляторов, определенные прогнозом социально-экономического развития РФ и с учетом аналогичной календарной разбивки.

8. Валовая прибыль.

ООО «Тетюши Жилсервис» Тетюшского муниципального района применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения являются «Доходы». Необходимая валовая прибыль сформирована с учетом финансовых потребностей предприятия на следующие цели:

- на уплату налогов в размере 12,87 тыс.рублей.

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2014-2017 годы, предлагается установить:

ООО «Тетюши Жилсервис» Тетюшского муниципального	Тариф на услуги по утилизации ТБО (руб./куб.м)						
	с 1.07 по 31.12.2014	2015 год		2016 год		2017 год	
		с 01.01. по	с 01.07. по	с 01.01 по	с 01.07 по	с 01.01. по	с 01.07. по

района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	года	30.06	31.12.	30.06.	31.12.	30.06.	31.12.
	114,59	114,59	114,59	114,59	121,35	121,35	125,65

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Тетюши Жилсервис» и руководством Тетюшского муниципального образования.

29 апреля 2014 г. вопрос «О согласовании тарифов на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов, оказываемые организациями коммунального комплекса» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов, оказываемые организациями коммунального комплекса».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Установить тарифы на услуги по утилизации и захоронению твердых бытовых отходов, оказываемые ООО «Тетюши Жилсервис» согласно приложению 10.

11.2. Досрочно пересмотреть и установить тарифы на услуги по утилизации и захоронению твердых бытовых отходов, оказываемые ООО «Экология» согласно приложению 11.

11.3. Согласовать основные показатели производственных программ организаций коммунального комплекса в сфере утилизации, обезвреживания и захоронения твердых бытовых отходов, согласно приложению 12, 13.

Протокол вела

О.А. Шарафутдинова

Приложение 1 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Плата за технологическое присоединение к электрическим сетям филиала
«Волго-Вятский» ОАО «Оборонэнерго» энергопринимающих устройств
ОАО «Ак БАРС Основа» с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при
технологическом присоединении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по технологическому присоединению к электрическим сетям	Стоимость
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	13 733,00
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»	-
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий	5 427,00
5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств	4 416,00
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети	5 392,00
7.	Расходы по технологическому присоединению к вышестоящей организации	287 298,00
8.	Итого плата за технологическое присоединение	316 266,00

Приложение 2 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Плата за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» энергопринимающих устройств ТПП «ТатРИТЭКнефть»
ОАО «РИТЭК» (изменение категории надежности электроснабжения) с
разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при технологическом
присоединении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по технологическому присоединению к электрическим сетям	Стоимость
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	19 117,00
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»	-
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий	11 165,00
5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств	8 908,00
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети	5 953,00
7.	Итого плата за технологическое присоединение	45 143,00

Стандартизированные тарифные ставки для расчета платы за
технологическое присоединение к электрическим сетям
ООО «Предприятие электрических сетей – НК»

1. C_1 - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, с разбивкой по мероприятиям, указанным в пункте 16 Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 11.09.2012 № 209-э/1 (кроме подпунктов «б» и «в»):

Условное обозначение	Наименование мероприятия	Стандартизированная тарифная ставка <1>, руб./кВт (без учета НДС)	
		в случае отсутствия необходимости осмотра присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств <2>	в случае необходимости осмотра присоединяемых энергопринимающих устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств
C_1	Стандартизированная тарифная ставка, всего, в т.ч. в разбивке по мероприятиям:	93,30	106,22
$C_{1.1}$	подготовка и выдача сетевой организацией технического условий заявителю	35,42	35,42
$C_{1.2}$	проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий	12,92	12,92
$C_{1.3}$	участие сетевой организации в осмотре (обследовании) должностным лицом	-	12,92

	органа федерального государственного энергетического надзора присоединяемых устройств		
C1.4	осуществление сетевой организацией фактического присоединения объектов заявителя к электрическим сетям и включение коммутационного аппарата	44,96	44,96

<1> Стандартизированная тарифная ставка «С₁» применяется при присоединяемой максимальной мощности до 8900 кВт на уровне напряжения до 35 кВ, при временном технологическом присоединении, а также при перераспределении ранее присоединенной мощности.

<2> Данная ставка применяется при расчете платы за технологическое присоединение для:

- юридических лиц или индивидуальных предпринимателей при заявленной мощности до 670 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 10 кВ включительно по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения);
- заявителей, подающих заявку в целях временного технологического присоединения (III категория надежности электроснабжения, на уровне напряжения до 35 кВ);
- физических лиц при заявленной мощности до 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенных в данной точке присоединения энергопринимающих устройств) на уровне напряжения до 20 кВ (включительно) по третьей категории надежности (по одному источнику электроснабжения), при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

Примечание: Стандартизированные тарифные ставки С₁ рассчитаны в ценах 2014 года.

2. С₂ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство воздушных линий электропередачи в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./км (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	110 479,00
	от 150 до 670 включительно	158 828,00
	свыше 670	158 828,00
6 - 10	до 150 включительно	182 259,00
	от 150 до 670 включительно	260 779,00
	свыше 670	265 089,00

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

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./км (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	243 805,00
	от 150 до 670 включительно	259 784,00
	свыше 670	354 291,00
6 - 10	до 150 включительно	397 575,00
	от 150 до 670 включительно	471 504,00
	свыше 670	507 419,00

4. $C_{3гнб}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство кабельных линий электропередачи методом горизонтально-направленного бурения в расчете на 1 км линий:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./км (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	617 458,00
	от 150 до 670 включительно	653 249,00
	свыше 670	670 296,00
6 - 10	до 150 включительно	793 687,00
	от 150 до 670 включительно	932 992,00
	свыше 670	1 076 449,00

5. $C_{4пс}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство пунктов секционирования:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./кВт (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	21,00
	от 150 до 670 включительно	
	свыше 670	
6 - 10	до 150 включительно	397,00
	от 150 до 670 включительно	
	свыше 670	

6. $C_{4тп}$ - стандартизированная тарифная ставка на покрытие расходов сетевой организации на строительство подстанций:

Уровень напряжения, кВ	Присоединяемая мощность, кВт	Стандартизированная тарифная ставка, руб./кВт (без учета НДС)
0,4	до 150 включительно	451,00
	от 150 до 670 включительно	724,00
	свыше 670	899,00
6 - 10	до 150 включительно	451,00
	от 150 до 670 включительно	724,00
	свыше 670	905,00

Примечание. Стандартизированные тарифные ставки C_2 – C_4 рассчитаны в ценах 2001 г.

Формула платы за технологическое присоединение к электрическим сетям
ООО «Предприятие электрических сетей – НК»

Плата за технологическое присоединение посредством применения стандартизированных тарифных ставок определяется по формуле:

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

где:

$C_1(2,3тр,3гнб,4пс,4тп)$ – стандартизированные тарифные ставки, установленные пунктом 1 настоящего постановления;

N – объем максимальной присоединяемой мощности (кВт);

$L_2(3тр, 3гнб)$ – длина воздушных и кабельных линий электропередач (км);

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

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

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

Приложение 5 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Плата за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч

тыс. руб./Гкал/час

№ п/п	Наименование	Значение
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	3,37
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, (П _{2.1}), в том числе:	-
2.1	Надземная (наземная) прокладка	
2.1.1	50 - 250 мм	-
2.1.2	251 - 400 мм	-
2.1.3	401 - 550 мм	-
2.1.4	551 - 700 мм	-
2.1.5	701 мм и выше	-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:	
2.2.1	канальная прокладка	
2.2.1.1	50 - 250 мм	-
2.2.1.2	251 - 400 мм	-
2.2.1.3	401 - 550 мм	-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-
2.2.1.5	701 мм и выше	-
2.2.2	бесканальная прокладка	
2.2.2.1	50 - 250 мм	2550,79
2.2.2.2	251 - 400 мм	4307,23
2.2.2.3	401 - 550 мм	-
2.2.2.4	551 - 700 мм	-
2.2.2.5	701 мм и выше	-
3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П _{2.2})	-
4	Налог на прибыль	-

Приложение 6 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Плата за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Водопроводно-
канализационное и энергетическое хозяйство» в расчете на единицу мощности
подключаемой тепловой нагрузки, в случае если подключаемая тепловая
нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической
возможности подключения

тыс. руб./Гкал/час

№ п/п	Наименование	Значение
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	3,37
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, (П _{2.1}), в том числе:	-
2.1	Надземная (наземная) прокладка	-
2.1.1	50 - 250 мм	-
2.1.2	251 - 400 мм	-
2.1.3	401 - 550 мм	-
2.1.4	551 - 700 мм	-
2.1.5	701 мм и выше	-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:	-
2.2.1	канальная прокладка	-
2.2.1.1	50 - 250 мм	257,72
2.2.1.2	251 - 400 мм	-
2.2.1.3	401 - 550 мм	-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-
2.2.1.5	701 мм и выше	-
2.2.2	бесканальная прокладка	-
2.2.2.1	50 - 250 мм	963,00
2.2.2.2	251 - 400 мм	765,62
2.2.2.3	401 - 550 мм	-
2.2.2.4	551 - 700 мм	-
2.2.2.5	701 мм и выше	-
3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения (П _{2.2})	-
4	Налог на прибыль	-

Приложение 7 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Плата за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго»
в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки,
в случае если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя
более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч

тыс. руб./Гкал/час

№ п/п	Наименование	Значение
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	9,307
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч, (П _{2.1}), в том числе:	
2.1	Надземная (наземная) прокладка	
2.1.1	50 - 250 мм	-
2.1.2	251 - 400 мм	-
2.1.3	401 - 550 мм	-
2.1.4	551 - 700 мм	-
2.1.5	701 мм и выше	-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:	
2.2.1	канальная прокладка	
2.2.1.1	50 - 250 мм	-
2.2.1.2	251 - 400 мм	-
2.2.1.3	401 - 550 мм	-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-
2.2.1.5	701 мм и выше	-
2.2.2	бесканальная прокладка	
2.2.2.1	50 - 250 мм	3157,76
2.2.2.2	251 - 400 мм	4458,16
2.2.2.3	401 - 550 мм	-
2.2.2.4	551 - 700 мм	-
2.2.2.5	701 мм и выше	-
3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых более 0,1 Гкал/ч и не превышает 1,5 Гкал/ч (П _{2.2})	348,43
4	Налог на прибыль	-

Приложение 8 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Плата за подключение к системе теплоснабжения ОАО «Казэнерго»
в расчете на единицу мощности подключаемой тепловой нагрузки, в случае
если подключаемая тепловая нагрузка объекта заявителя превышает 1,5 Гкал/ч
при наличии технической возможности подключения

тыс. руб./Гкал/час

№ п/п	Наименование	Значение
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объектов заявителей (П ₁)	9,307
2	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей (за исключением создания (реконструкции) тепловых пунктов) от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения, (П _{2.1}), в том числе:	
2.1	Надземная (наземная) прокладка	
2.1.1	50 - 250 мм	-
2.1.2	251 - 400 мм	-
2.1.3	401 - 550 мм	-
2.1.4	551 - 700 мм	-
2.1.5	701 мм и выше	-
2.2	Подземная прокладка, в том числе:	
2.2.1	канальная прокладка	
2.2.1.1	50 - 250 мм	-
2.2.1.2	251 - 400 мм	-
2.2.1.3	401 - 550 мм	-
2.2.1.4	551 - 700 мм	-
2.2.1.5	701 мм и выше	-
2.2.2	бесканальная прокладка	
2.2.2.1	50 - 250 мм	3157,76
2.2.2.2	251 - 400 мм	4458,16
2.2.2.3	401 - 550 мм	-
2.2.2.4	551 - 700 мм	-
2.2.2.5	701 мм и выше	-
3	Расходы на создание (реконструкцию) тепловых пунктов от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точек подключения объектов заявителей, подключаемая тепловая нагрузка которых превышает 1,5 Гкал/час при наличии технической возможности подключения (П _{2.2})	348,43
4	Налог на прибыль	-

Приложение 9 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для организаций, осуществляющих
холодное водоснабжение и водоотведение

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
		с 1 июля 2014 года по 31 декабря 2014 года	с 1 июля 2014 года по 31 декабря 2014 года
	Азнакаевский муниципальный район		
1	ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»		
1.1	Потребители г. Азнакаево		
1.1.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	32,07	15,19
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,18	12,87
1.2	Потребители п.г.т. Актюбинский		
1.2.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	28,51	29,32
1.2.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	24,16	24,85
1.3	Потребители п.г.т. Джалиль		
1.3.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*	49,22	24,53
1.3.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	41,71	20,79
	Зеленодольский муниципальный район		
2	ООО «МКД Сервис»**	20,57	10,15
3	Лечебно - профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»		
3.1	Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)*		22,34
3.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)		18,93

<*> выделяются в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

<***> применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 10 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Тарифы на услуги по утилизации и захоронению
твердых бытовых отходов, оказываемые ООО «Тетюши Жилсервис»,
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Тарифы на услуги по утилизации и захоронению твердых бытовых отходов, руб./куб.м						
		с 1 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 1 января 2015 г. по 30 июня 2015 г.	с 1 июля 2015 г. по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 г. по 30 июня 2016 г.	с 1 июля 2016 г. по 31 декабря 2016 г.	с 1 января 2017 г. по 30 июня 2017 г.	с 1 июля 2017 г. по 31 декабря 2017 г.
	Тетюшский муниципальный район							
2	ООО «Тетюши Жилсервис»*	114,59	114,59	114,59	114,59	121,35	121,35	125,65

<*> применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 11 к протоколу
 заседания Правления
 Государственного комитета
 Республики Татарстан по тарифам
 от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Тарифы на услуги по утилизации и захоронению
 твердых бытовых отходов, оказываемые ООО «Экология»,
 с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Тарифы на услуги по утилизации и захоронению твердых бытовых отходов, руб./куб.м				
		с 1 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.	с 1 января 2015 г. по 30 июня 2015 г.	с 1 июля 2015 г. по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 г. по 30 июня 2016 г.	с 1 июля 2016 г. по 31 декабря 2016 г.
	Менделеевский муниципальный район					
1	ООО «Экология»*	35,79	35,79	38,47	38,47	38,47

<*> применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 12 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Основные показатели производственной программы ООО «Тетюши Жилсервис»
в сфере утилизации и захоронения твердых бытовых отходов

Наименование организации коммунального комплекса	с 1 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.					с 1 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г.					с 1 января 2016 г. по 31 декабря 2016 г.					с 1 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.				
	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необходимая валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необходимая валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необходимая валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необходимая валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)
	Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе:					Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе:					Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе:					Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе:				
	Всего	Население	Бюджетные потребители	Прочие потребители		Всего	Население	Бюджетные потребители	Прочие потребители		Всего	Население	Бюджетные потребители	Прочие потребители		Всего	Население	Бюджетные потребители	Прочие потребители	
ООО «Тетюши Жилсервис»*	15,742	11,198	2,846	1,696	1803,92	15,759	11,216	2,846	1,697	1805,80	15,784	11,241	2,846	1,697	1862,07	15,810	11,263	2,85	1,697	1952,57

<*>не является плательщиком налога на добавленную стоимость

Приложение 13 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 06 мая 2014 г. № 12-пр

Основные показатели производственной программы ООО «Экология»
в сфере утилизации и захоронения твердых бытовых отходов

Наименование организации коммунального комплекса	с 1 июля 2014 г. по 31 декабря 2014 г.					с 1 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г.					с 1 января 2016 г. по 31 декабря 2016 г.				
	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необ- ходимая валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необ- ходимая валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса, тыс.куб.м				Необ- ходимая валовая выручка, тыс.руб. (без НДС)
	Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе:					Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе:					Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе:				
	Всего	Насе- ление	Бюд- жетные потре- бители	Про- чие потре- бите- ли		Всего	Насе- ление	Бюд- жет- ные потре- бители	Про- чие потре- бите- ли		Всего	Насе- ление	Бюд- жет- ные потре- бители	Про- чие потре- бите- ли	
ООО «Экология»*	246,43	190,3	0,0	56,157	8820,60	246,43	190,3	0,0	56,157	9150,63	246,43	190,3	0,0	56,157	9480,52

<*>не является плательщиком налога на добавленную стоимость

