ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

25.11.2020 г. Казань № 24-ПР

УТВЕРЖДЕНО
Врио председателя
Государственного комитета
Республики Татарстан
по тарифам
А.Л. Штромом

П Р О Т О К О Л
заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Присутствовали:
председательствующий:
Штром А.Л., врио председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам, заместитель председателя Правления;

члены Правления:
Хабибуллина Л.В., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Павлов С.В., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Солдатова Л.В., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений, секретарь Правления;
Царева Н.В., начальник юридического отдела;
Зубова Н.Д., представитель Ассоциации НП «Совет рынка» (представлено письменное мнение);
Розенталь А.Н., заместитель руководителя Управления Федеральной антимонопольной службы по Республике Татарстан (участие в режиме ВКС);

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:
Белалеева Н.Р., начальник отдела регулирования и контроля тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения;
Воецких А.П., ведущий консультант отдела регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения;

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Зиатдинова Д.Р., ведущий советник отдела регулирования и контроля тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения;

Зиннатуллина Э.И., ведущий советник отдела регулирования и контроля тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения;

Казачкина Н.А., заместитель начальника отдела регулирования и контроля тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения;

Кубашева Э.Э., заместитель начальника отдела регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения;

Мартынова Е.В., начальник отдела регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения;

Миннебаев Г.Ф., старший специалист отдела регулирования и контроля тарифов на электрическую энергию;

Насырова А.З., ведущий советник отдела регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения;

Низамиев Р.Р., начальник отдела регулирования и контроля тарифов на электрическую энергию;

Фарисова Г.А., ведущий консультант отдела регулирования и контроля тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения;

Халиуллина Л.Д., ведущий консультант отдела регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения;

Яруллина Р.И., ведущий советник отдела регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения;

приглашенные в режиме видеоконференцсвязи:

Халиков Т.Р., ответственный секретарь Межотраслевого совета потребителей по вопросам деятельности естественных монополий при Президенте Республики Татарстан;

Тюпич М.В., проректор по АХЧ ФГБОУ ВО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» (письмо от 25.11.2020 160-1686/06/06);

филиал «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго»;

ООО «ПЭСТ»;

ООО «Лениногорские тепловые сети»;

Исполнительный комитет Лениногорского МР;

ООО «Тетюшское ПТС»;

Исполнительный комитет Тетюшского МР;

ООО «Мёша»;

Исполнительный комитет Тюлячинского МР;

ОАО «Киятское МПП ЖКХ»;

Исполнительный комитет Буинского МР.

Повестка дня:

1. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 2 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

взаиморасчетов между сетевыми организациями филиалом «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго» и АО «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-8/э».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

2. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Федеральным государственным бюджетным образовательным учреждением высшего образования «Казанская государственная академия ветеринарной медицины имени Н.Э. Баумана» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-27/тэ».

Выступающий – Яруллина Роза Ильдаровна

3. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-24/тэ».

Выступающий – Халиуллина Лейсан Дамировна

4. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-77/тэ».

Выступающий – Халиуллина Лейсан Дамировна

5. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» имени В.И. Шимко» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 5-51/тэ».

Выступающий – Халиуллина Лейсан Дамировна

6. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Высокогорские коммунальные сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 5-38/тэ».

Выступающий – Воецких Антонина Петровна

7. О проекте постановления Государственного комитета Республики

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 3 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ПЭСТ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2019 № 5-96/тэ».

Выступающий – Воецких Антонина Петровна

8. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 5-46/тэ».

Выступающий – Кубашева Эльза Энгелевна

9. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Тетюшское предприятие тепловых сетей» потребителям, на 2021-2025 годы».

Выступающий – Кубашева Эльза Энгелевна

10. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 5-52/тэ».

Выступающий – Насырова Алсу Зимнуровна

11. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-156/кс».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

12. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-125/кс».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

13. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал» на 2021 год».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

14. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Теплоэнергосервис» на 2021 год».

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 4 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

15. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

16. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» на 2021 год».

Выступающий – Зиатдинова Дина Радиковна

17. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-143/кс».

Выступающий – Зиатдинова Дина Радиковна

18. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-140/кс».

Выступающий – Зиатдинова Дина Радиковна

19. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Инженерные сети» на 2021-2023 годы».

Выступающий – Фарисова Гузель Ахнафовна

20. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» на 2021 год».

Выступающий – Фарисова Гузель Ахнафовна

21. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Открытого акционерного общества «Киятское МПП ЖКХ» на 2021 год».

Выступающий – Фарисова Гузель Ахнафовна

22. Об отмене регулирования для организаций Общество с ограниченной ответственностью «ВодоТехноСервис» и Общество с ограниченной ответственностью «Тукай Тепло-Газ».

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

1. Слушали:

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 5 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Минибаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями филиалом «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго» и АО «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-8/э» (экспертное заключение 1 прилагается).

Выступили:

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде, зачитано (приложение 21 к протоколу).

Штром А.Л. отметил, что все замечания учтены при доработке экспертного заключения к расчету индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год до заседания Правления Госкомитета. В части отражения расчета выпадающих доходов от технологического присоединения в экспертном заключении к установлению индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии отмечено, что расчеты отражаются в заключениях к установлению стандартизированных тарифных ставок для расчета платы за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями филиалом «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго» и АО «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-8/э».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – шесть членов Правления;

«против» - один (Зубова Н.Д., представитель НП «Совет рынка»).

Решили:

1.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-8/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями филиалом «Волго-Вятский» Акционерного общества «Оборонэнерго» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы» следующие изменения:

в наименовании слова «Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» заменить словами «Акционерным обществом «Сетевая компания»;

в пункте 1 слова «Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» заменить словами «Акционерным обществом «Сетевая компания»;

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 1 к протоколу;

в пункте 1 приложения 2 слова «Открытое акционерное общество «Сетевая компания» заменить словами «Акционерное общество «Сетевая компания»;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 2 к протоколу.

2. Слушали:

Яруллина Р.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Федеральным государственным бюджетным образовательным учреждением высшего образования «Казанская государственная академия ветеринарной медицины имени Н.Э. Баумана» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-27/тэ» (экспертное заключение 2 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Федеральным государственным бюджетным образовательным учреждением высшего образования «Казанская государственная академия ветеринарной медицины имени Н.Э. Баумана» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-27/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-27/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Федеральным государственным образовательным учреждением высшего образования «Казанская государственная академия ветеринарной медицины имени Н.Э. Баумана» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 5-26/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

3. Слушали:

Халиуллина Л.Д. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-24/тэ» (экспертное заключение 3 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 7 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-24/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 21.11.2018 № 5-24/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» потребителям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 5-21/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

4. Слушали:

Халиуллина Л.Д. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-77/тэ» (экспертное заключение 4 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-77/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-77/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-54/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 8 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

5. Слушали:

Халиуллина Л.Д. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» имени В.И. Шимко» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 5-51/тэ» (экспертное заключение 5 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» имени В.И. Шимко» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 5-51/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 5-51/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» имени В.И. Шимко» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017-2021 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.11.2017 № 5-34/тэ, от 21.11.2018 № 5-19/тэ, от 13.11.2019 № 5-16/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

6. Слушали:

Воецких А.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Высокогорские коммунальные сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 5-38/тэ» (экспертное заключение 6 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Высокогорские коммунальные сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 5-38/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 9 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Решили:

6.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 5-38/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Высокогорские коммунальные сети» потребителям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-53/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

7. Слушали:

Воецких А.П. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ПЭСТ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2019 № 5-96/тэ» (экспертное заключение 7 прилагается).

Выступили:

Директор ООО «ПЭСТ» отметил замечания к расчету тарифов на тепловую энергию в части суммы включения выпадающих доходов 2019 года в тариф на 2021 год, не включение расходов на техническое обслуживание автомобилей, аренду помещений пр.

Павлов С.В. дал пояснения по заданным вопросам.

Халиков Т.Р. заметил, что в экспертном заключении отражено отсутствие организации в схеме теплоснабжения Осиновского сельского поселения, каким образом можно подтвердить уровень полезного отпуска организации.

Штром А.Л. пояснил, что в течение года Госкомитетом совместно с Министерством строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства РТ велась работа с Исполнительным комитетом Осиновского сельского поселения по актуализации схемы. Однако информация об утверждении обновлённой схемы в Госкомитете отсутствует.

Директор ООО «ПЭСТ» отметил, что схема утверждена 23 ноября 2020 г. и предложил представить ее в Госкомитет.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса до следующего заседания Правления Госкомитета для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложения вопроса принятия постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ПЭСТ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2019 № 5-96/тэ» до следующего заседания Правления Госкомитета.

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 10 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Решили:

7.1. Отложить рассмотрение проекта постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ПЭСТ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2019 № 5-96/тэ» до следующего заседания Правления Госкомитета.

7.2. Отделу регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения скорректировать расчет тарифа на тепловую энергию с учетом представленных документов и подготовить вопрос к рассмотрению на заседании Правления Госкомитета.

8. Слушали:

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 5-46/тэ» (экспертное заключение 7 прилагается).

Выступили:

Директор ООО «Лениногорские тепловые сети» отметил замечания к расчету тарифов на тепловую энергию в части неполного включения затрат на аренду муниципального имущества.

Павлов С.В. пояснил, что затраты включены исходя из сроков действия заключенных договоров.

Штром А.Л. дополнил, что согласно действующему законодательству в составе дела об установлении тарифов представляются договора на период регулирования. Предложено отложить рассмотрение вопроса до следующего заседания Правления Госкомитета для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложения вопроса принятия постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 5-46/тэ» до следующего заседания Правления Госкомитета.

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Отложить рассмотрение проекта постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Лениногорские

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 11 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

тепловые сети» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 5-46/тэ» до следующего заседания Правления Госкомитета.

9. Слушали:

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Тетюшское предприятие тепловых сетей» потребителям, на 2021-2025 годы» (экспертное заключение 9 прилагается).

Выступили:

Директор ОАО «Тетюшское ПТС» отметил замечания к расчету тарифов на тепловую энергию в части завышенного полезного отпуска и снижения затрат на фонд оплаты труда.

Кубашева Э.Э. пояснила, что полезный отпуск не отражен в схеме теплоснабжения района, таким образом подтвердить его не представляется возможным.

Ахметшин А.Ф. предложил оперативно внести изменения в схему теплоснабжения в части отражения полезного отпуска.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса до следующего заседания Правления Госкомитета для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложения вопроса принятия постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Тетюшское предприятие тепловых сетей» потребителям, на 2021-2025 годы» до следующего заседания Правления Госкомитета.

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Отложить рассмотрение проекта постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Тетюшское предприятие тепловых сетей» потребителям, на 2021-2025 годы» до следующего заседания Правления Госкомитета.

9.2. Отделу регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения скорректировать расчет тарифа на тепловую энергию с учетом представленных документов и подготовить вопрос к рассмотрению на заседании Правления Госкомитета.

10. Слушали:

Насырова А.З. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ»

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 12 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 5-52/тэ» (экспертное заключение 10. прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 5-52/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 5-52/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 5-24/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

11. Слушали:

Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-156/кс» (экспертное заключение 11 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-156/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-156/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-118/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 9 к настоящему протоколу;

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 13 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

12. Слушали:

Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-125/кс» (экспертное заключение 12 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-125/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-125/кс «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис» на 2020 – 2024 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 11 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

13. Слушали:

Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал» на 2021 год» (экспертные заключения 13.1, 13.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал», осуществляющего

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 14 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

14. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Теплоэнергосервис» на 2021 год» (экспертные заключения 14.1., 14.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Теплоэнергосервис» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

14.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Теплоэнергосервис», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

15. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» на 2021 год» (экспертные заключения 15.1., 15.2 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

15.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан» (далее – филиал «Спасский» АО «УКС»), осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 15 к настоящему протоколу.

16. Слушали:

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 15 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Зиатдинова Д.Р. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» на 2021 год» (экспертные заключения 16.1., 16.2. прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

16.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

17. Слушали:

Зиатдинова Д.Р. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-143/кс» (экспертное заключение 17 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-143/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-143/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-148/кс) следующие изменения:

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 16 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 17 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 18 к настоящему протоколу.

18. Слушали:

Зиатдинова Д.Р. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-140/кс».

Выступили:

Хабибуллина Л.В. предложила отложить вопрос до принятия решения по уровню предельного индекса роста платы граждан за коммунальные услуги по г.Бавлы на 2021 год.

Голосовали за отложения вопроса принятия постановления Госкомитета «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-140/кс» до следующего заседания Правления Госкомитета.

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Отложить рассмотрение проекта постановления Госкомитета «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-140/кс» до следующего заседания Правления Госкомитета.

19. Слушали:

Фарисова Г.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Инженерные сети» на 2021-2023 годы» (экспертное заключение 18 прилагается).

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 17 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Инженерные сети» на 2021-2023 годы».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Установить тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Инженерные сети», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 19 к настоящему протоколу.

19.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для ООО «Инженерные сети», осуществляющего водоотведение, на 2021 – 2023 годы согласно приложению 20 к настоящему протоколу.

20. Слушали:

Фарисова Г.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» на 2021 год» (экспертное заключение 19 прилагается).

Выступили:

Хабибуллина Л.В. отметила, что вопрос был ранее снят с заседания Правления в связи с несогласием организации, обсужден на заседаниях комиссии по рассмотрению разногласий. Остался неурегулированным вопрос учета в тарифе расходов на электрическую энергию.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса до следующего заседания Правления Госкомитета для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложения вопроса принятия постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» на 2021 год» до следующего заседания Правления Госкомитета.

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

20.1. Отложить рассмотрение проекта постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» на 2021 год» до следующего заседания Правления Госкомитета.

21. Слушали:

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 18 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Фарисова Г.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Открытого акционерного общества «Киятское МПП ЖКХ» на 2021 год» (экспертное заключение 20 прилагается).

Выступили:

Хабибуллина Л.В. отметила, что вопрос был ранее снят с заседания Правления в связи с несогласием организации, обсужден на заседаниях комиссии по рассмотрению разногласий. Остался неурегулированным вопрос учета в тарифе выпадающих доходов.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса до следующего заседания Правления Госкомитета для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложения вопроса принятия постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Открытого акционерного общества «Киятское МПП ЖКХ» на 2021 год» до следующего заседания Правления Госкомитета.

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

21.1. Отложить рассмотрение проекта постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Открытого акционерного общества «Киятское МПП ЖКХ» на 2021 год» до следующего заседания Правления Госкомитета.

22. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила по вопросу отмены регулирования для организаций Общество с ограниченной ответственностью «ВодоТехноСервис» и Общество с ограниченной ответственностью «Тукай Тепло-Газ» (экспертные заключения 21, 22. прилагаются).

В соответствии с пунктом 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования), с 1 января 2019 г. не подлежат государственному регулированию цены (тарифы) на производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/час, и (или) осуществления поставки теплоснабжающей организацией потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 тыс. Гкал., за исключением тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя, реализация которых необходима для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 19 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Учитывая, что ООО «ВодоТехноСервис» и ООО «Тукай Тепло-Газ» поставляет тепловую энергию бюджетным и прочим потребителям, категория потребителей население отсутствует, организация в соответствии с действующим законодательством имеет право перейти на расчеты с потребителями тепловой энергии по договорам поставки по ценам, определяемым соглашением сторон.

В соответствии с действующим законодательством в сфере теплоснабжения тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Тукай Тепло-Газ» потребителям, на 2021 год не устанавливаются.

Голосовали за принятие вопроса о переходе Общество с ограниченной ответственностью «ВодоТехноСервис» и Общество с ограниченной ответственностью «Тукай Тепло-Газ» на расчеты с потребителями тепловой энергии по договорам поставки по ценам, определяемым соглашением сторон.

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

22.1. Согласовать переход Общество с ограниченной ответственностью «ВодоТехноСервис» и Общество с ограниченной ответственностью «Тукай Тепло-Газ» на расчеты с потребителями тепловой энергии по договорам поставки по ценам, определяемым соглашением сторон.

22.2. Дело об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Тукай Тепло-Газ», на 2021-2025 годы, открытое приказом Госкомитета от 28.05.2020 № 170 считать закрытым.

Протокол оформила Л.В.Солдатова

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 20 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 1 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Филиалом «Волго-Вятский» Акционерного общества «Оборонэнерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на территории Республики Татарстан с 1 января 2020 года по 31 декабря 2024 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевой организации	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Филиал «Волго-Вятский» Акционерного общества «Оборонэнерго» - Акционерное общество «Сетевая компания»	2020	664 335,08	139,86	1,68498	664 335,08	139,86	1,68498
		2021	736 452,26	163,65	1,87863	736 452,26	163,65	1,87863
		2022	669 047,10	144,05	1,70013	669 047,10	148,37	1,70445
		2023	689 118,51	148,37	1,75113	689 118,51	152,82	1,75559
		2024	709 792,07	152,82	1,80367	709 792,07	157,41	1,80825

Приложение 2 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Необходимая валовая выручка Филиала «Волго-Вятский» Акционерного общества «Оборонэнерго» (без учета оплаты потерь) на 2020-2024 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
			тыс. руб.
1.	Филиал «Волго-Вятский» Акционерного общества «Оборонэнерго»	2020	24 792,99
		2021	25 982,04
		2022	24 968,84
		2023	25 717,90
		2024	26 489,44

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 3 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Федеральным государственным образовательным учреждением высшего образования «Казанская государственная академия ветеринарной медицины имени Н.Э. Баумана» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Город Казань							
1	Федеральное государственное образовательное учреждение высшего образования «Казанская государственная академия ветеринарной медицины имени Н.Э. Баумана»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	820,19	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	839,87	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	839,87	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	866,70	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	866,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	901,36	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	901,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	913,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	913,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	963,37	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	984,23	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1007,84	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1007,84	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1040,04	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021	1040,04	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 23 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		по 30.06.2021						
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1081,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1081,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1096,70	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1096,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1156,04	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 24 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51

Приложение 4 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» потребителям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро-ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Верхнеуслонский муниципальный район							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1004,49	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1026,23	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1026,23	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1047,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1047,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1124,04	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1101,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1126,12	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1126,12	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1165,33	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1205,39	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1231,48	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1231,48	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1257,18	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1257,18	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1348,85	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 25 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1321,87	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1351,34	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1351,34	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1398,39	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 26 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 5 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Акционерного общества «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Зеленодольский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Энергоцентр Майский»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	521,71	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	561,11	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	561,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	578,55	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	578,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	596,77	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	596,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	610,64	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	610,64	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	630,72	-	-	-	-	-

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, отпускаемой в виде воды от источника тепловой энергии Акционерным обществом «Энергоцентр Майский»:

руб./Гкал

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Акционерное общество «Энергоцентр Майский»	с 01.01.2019 по 30.06.2019	466,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	472,78	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020	468,31	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 27 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		по 30.06.2020						
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	482,35	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	480,72	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	495,14	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	495,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	509,99	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	509,99	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	525,29	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 28 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51

Приложение 6 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» имени В.И. Шимко» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017-2021 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Город Казань							
1	Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» имени В.И. Шимко»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2017 по 30.06.2017	1106,43	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1149,45	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1149,45	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1194,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	1194,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1221,62	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1221,62	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1250,81	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1250,81	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1299,21	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2017 по 30.06.2017	1305,59	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1356,35	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1356,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1409,58	-	-	-	-	-
		с 01.01.2019 по 30.06.2019	1433,47	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 29 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1465,94	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1465,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1500,97	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1500,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1559,05	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 30 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51

Приложение 7 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Высокогорские коммунальные сети» потребителям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Высокогорский муниципальный район							
1	Акционерное общество «Высокогорские коммунальные сети»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1916,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1972,98	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1811,03	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1852,66	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1801,96	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1841,87	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1834,88	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1897,02	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1897,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1973,93	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	2299,45	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	2367,58	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	2173,24	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	2223,19	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	2162,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2210,24	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 31 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2201,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2276,42	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2276,42	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2368,72	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 32 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 8 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ» потребителям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро-ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Город Набережные Челны							
1	Общество с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1139,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1166,55	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1166,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1178,22	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1178,22	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1225,34	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1225,34	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1274,36	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1274,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1321,51	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1367,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1399,86	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1399,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1413,86	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1413,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1470,41	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 33 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1470,41	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1529,23	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1529,23	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1585,81	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 34 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 9 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Агрызский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	32,12
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	32,89
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	32,89
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	33,50
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	33,00
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,00
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,00
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,23
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,23
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	35,63

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 10 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал»						
1.1	Питьевая вода	2019	19530,92	x	-	5,7	1,42
		2020	x	1	-	5,7	1,42
		2021	x	1	-	5,7	1,42
		2022	x	1	-	5,7	1,42
		2023	x	1	-	5,7	1,42

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 36 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 11 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис», осуществляющего водоотведение, на 2020 – 2024 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Агрызский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис»*	с 01.01.2020 по 30.06.2020	27,50
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	28,44
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	28,44
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	29,14
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	29,14
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	30,10
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	30,10
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	30,89
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	30,89
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	31,90

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 37 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51

Приложение 12 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис», осуществляющего водоотведение, на 2020 – 2024 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Водоканалсервис»						
1.1	Водоотведение	2020	11991,42	x	-	-	1,29
		2021	x	1	-	-	1,29
		2022	x	1	-	-	1,29
		2023	x	1	-	-	1,29
		2024	x	1	-	-	1,29

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 38 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 13 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для ООО «Бугульма-Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
	Бугульминский муниципальный район				
1	ООО «Бугульма-Водоканал»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	37,68	38,41	19,86	20,98
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	31,40	32,01	16,55	17,48

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 39 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 14 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для МУП «Теплоэнергосервис», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
	Рыбно-Слободский муниципальный район				
1	МУП «Теплоэнергосервис»*	29,89	31,06	29,79	30,96

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 40 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51

Приложение 15 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для филиала «Спасский» АО «УКС», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
	Спасский муниципальный район				
1	Филиал «Спасский» АО «УКС»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	39,79	39,79	23,34	25,19
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	33,16	33,16	19,45	20,99

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 41 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 16 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для ООО «Лениногорские тепловые сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
	Лениногорский муниципальный район				
1	ООО «Лениногорские тепловые сети»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	27,76	29,09	57,85	58,72
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	23,13	24,24	48,21	48,93

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 42 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 17 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Бугульминский муниципальный район		
1	Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»		
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	37,81
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	39,28
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	38,77
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	38,77
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	38,77
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	40,46
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	40,46
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	40,91
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	40,91
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	43,40
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019	31,51

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 43 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		по 30.06.2019	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	32,73
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	32,31
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	32,31
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	32,31
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,72
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,72
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,09
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,09
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	36,17

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение 18 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»						
1.1	Питьевая вода	2019	11990,01	x	-	16,00	1,74
		2020	x	1	-	16,00	1,74
		2021	x	1	-	16,00	1,74
		2022	x	1	-	16,00	1,74
		2023	x	1	-	16,00	1,74

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 45 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 19 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Тарифы на водоотведение для ООО «Инженерные сети», осуществляющего водоотведение, на 2021 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб. м					
		2021 год		2022 год		2023 год	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	с 01.01.2023 по 30.06.2023	с 01.07.2023 по 31.12.2023
	Алькеевский муниципальный район						
1	ООО «Инженерные сети»*	67,20	67,20	67,20	71,13	71,13	71,26

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 46 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 20 к протоколу заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан
по тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение для ООО «Инженерные сети», осуществляющего водоотведение, на 2021 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс.руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	ООО «Инженерные сети»						
1.1	Водоотведение	2021	2933,21	X	-	-	1,24
		2022	X	1	-	-	1,24
		2023	X	1	-	-	1,24

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 47 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:51
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 21 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам от 25.11.2020 № 24-пр

Замечания
представителя Ассоциации «НП Совет рынка»
в Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам
Зубовой Натальи Дмитриевны на 25 ноября 2020 года

В связи с проведением заседания Правления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 25 ноября 2020 года, представитель Ассоциации «НП Совет рынка» в Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам по вопросу:

1. О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Филиал «Волго-Вятский» Акционерного общества «Оборонэнерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-8/э (перенос с 18.11.2020) голосует **«против»** принятия решения, так как:

- в экспертном заключении не представлена информация о причинах отсутствия корректировки по формуле 7.1 Методических указаний,
- в экспертном заключении отсутствует анализ фактических неподконтрольных расходов за 2019 г.,
- в экспертом заключении указано, что для расчета корректировки подконтрольных расходов использовались данные о количестве условных единиц оборудования по факту 2019 г., обращаем внимание, что в соответствии с формулой 6 Методических указаний значение ИКА для корректировки подконтрольных расходов на 2021 г. рассчитывается из фактических значений 2018 и 2019 гг., расчет показателя ИКАф2019 не представлен,
- не представлен расчет выпадающих доходов от технологического присоединения,
- не представлен расчет цены потерь.

Отмечаю необходимость своевременного предоставления материалов – материалы к заседанию представлены за сутки.

В случае внесения дополнительных вопросов, а также если проект решения не соответствует направленному в адрес Представителя, голосую «**против**» принятия каких-либо решений.

Представитель Ассоциации **Н. Д. Зубова**

«НП Совет рынка»

25.11.2020

в Государственном комитете

Республики Татарстан

по тарифам

Тел 8 919 645 67 73

Экспертное заключение

о корректировке на 2021 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Филиалом «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго» и АО «Сетевая компания»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации

Филиалом «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго» (далее-АО «Обороэнерго»)

на установление/корректировку индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год

(метод индексации)

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 исх. № ВЛГ/030/1506, вх. №3439 от 13.05.2020	
В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 19.05.2020 № 149 открыто тарифное дело № 31/4 о корректировке на 2021 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Филиалом «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго» и АО «Сетевая компания»	
Период регулирования	Второй год долгосрочного периода регулирования 2020-2024 гг
Метод регулирования	Метод индексации
Действующие тарифы	
Постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 3-8/э для АО «Оборонэнерго» установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2020-2024 года. Размер тарифов составил (без НДС):	

с 1 января 2020 года по 30 июня 2020 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,68498	664 335,08	139,86	12 396,495

с 1 июля 2020 года по 31 декабря 2020 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,68498	664 335,08	139,86	12 396,495

По предложению организации, размер тарифов на 2021 год

с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.

2,2249	879 257,97	179,82	15491,47

с 1 июля 2021 года по 31 декабря 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
2,2249	879 257,97	179,82	15491,47

Постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 3-8/э для АО «Оборонэнерго» установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконт-рольных расходов по количеству активов,	Уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям	Показатель средней продолжитель-ности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки	Показатель средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки	Показатель уровня качества оказываемых услуг
	млн.руб.	%	%	%	час	шт.	
2020	16,64	4	75	5,216	2,1206	0,9323	1
2021	x	4	75	5,216	2,0888	0,9183	1
2022	x	4	75	5,216	2,0575	0,9046	1
2023	x	4	75	5,216	2,0266	0,8910	1
2024	x	4	75	5,216	1,9962	0,8776	1

Сведения об организации

Полное наименование организации	Филиал «Волго-Вятский» АО «Оборонэнерго»
ИНН/КПП	1644003838/997250001
Руководитель организации (ФИО, должность)	Варгузин Юрий Петрович
Юридический адрес	603003, г. Нижний Новгород, ул.Свободы, д. 15
Организация применяет режим налогообложения:	общую систему налогообложения
Основной вид деятельности	Оказание услуг по передаче электрической энергии
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по передаче электрической энергии, входят:

Наименование показателя	Напряжение, кВ	ед. изм.	Предложение организации	Предложение ГКРТТ
Количество подстанций	110-150 кВ	шт.	-	-
Количество подстанций	35 кВ	шт.	-	-
Количество силовых трансформаторов	110-150 кВ	шт.	-	-

Количество силовых трансформаторов	35 кВ	шт.	-	-
Количество силовых трансформаторов	1-20 кВт	шт.	-	-
Количество мачтовых столбовых ТП	1-20 кВ	шт.	2	2
Количество однотрансформаторных ТП, КТП	1-20 кВ	шт.	28	28
Количество двухтрансформаторных ТП, КТП	1-20 кВ	шт.	16	16
Протяженность ВЛ		км	53,29	53,29
Протяженность КЛ		км	178,45	178,45

Электрооборудование АО «Обороэнерго» на 2021 год составит 1 249,42 у.е.

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены Инвентарные карточки группового учета объектов основных средств (ОС-6) и схемы постоянного электроснабжения.

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

При проведении анализа Госкомитет руководствовались следующими нормативно-правовыми актами (в действующей редакции):

1. Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
2. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Основы ценообразования, «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Правила);
3. Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и 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»;
4. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;
5. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;
6. Приказ ФСТ России от 17.02.2012 N 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с

применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки»;
7. Приказ ФСТ РФ от 18.03.2015 № 421-э «Об утверждении методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э»;
8. Приказ Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»;
9. Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;
10. Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;
11. Федеральный закон от 25.10.2001 № 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации»;
12. Налоговый кодекс Российской Федерации;
13. Трудовой кодекс Российской Федерации;
14. Приказ Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций»;
15. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
16. Методические указания по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденные приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;
17. Нормативно-правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета;
18. Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации, необходимые для экспертизы.

Информация об утвержденной инвестиционной программе	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	да
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	да

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития				
	Факт 2019 года	***2021 год***	***2022 год***	***2023 год***
Индекс потребительских цен	***104,5***	***103,6***	***103,9***	***104,0***

В соответствии с п.23 Правил, экспертное заключение состоит из следующих разделов:

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении

тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные.

АО «Оборонэнерго» в Госкомитет направлялись письма с представлением недостающих, дополнительных и доработанных документов письмами от 03.08.2020 № ВЛГ/030/2582, от 14.10.2020 № ВЛГ/030/3518, от 23.10.2020 № ВЛГ/030/3697, от 16.11.2020 №ВЛГ/030/3977 .

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

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

По итогам 2019 года согласно бухгалтерской отчетности (отчета о финансовых результатах) прибыль в целом по предприятию АО «Обороэнерго» составила 566 349 тыс.руб. бухгалтерская отчетность в разрезе филиалов не ведется.

3. Анализ основных технико-экономических показателей за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования:

Организацией представлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН 1, СН 2 и НН на 2021 год (форма П1.4) и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей на 2021 год (форма П1.6).

По предложению организации величина поступления электрической энергии в сеть на 2021 год составит 16,186 млн.кВтч., полезный отпуск потребителям – 15,152 млн.кВтч, величина потерь по электрическим сетям организации – 1,034 млн.кВтч, заявленная мощность потребителей – 2,94 МВт.

Доля на передачу электроэнергии потребителям (субабонентам) составляет 100 % .

В соответствии с абзацем п.38 Основ ценообразования уровень потерь электрической энергии территориальной сетевой организации устанавливается на каждый последующий год долгосрочного периода регулирования равным уровню потерь, установленному на первый год долгосрочного периода регулирования.

Для АО «Оборонэнерго» Госкомитетом на долгосрочный период установлен уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям – 5,22 %.

На основании установленной Госкомитетом величины технологического расхода (потерь) электрической энергии и предоставленного организацией прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть, прогнозная величина потерь по электрическим сетям АО «Оборонэнерго» составляет 0,883 млн.кВтч.

Показатели полезного отпуска электроэнергии, заявленной мощности и потерь электроэнергии за 2019-2021 годы.

Показатели	Ед.изм.	2019 факт	2020 установлено	2021 прогноз
Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	15,15	16,05	15,15

Заявленная (расчетная) мощность	МВт	2,94	3,11	2,94
Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,03	0,883	0,883

3.1. Анализ прогнозных и фактических расходов (по статьям).

Анализ за 2019 год

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2019 год	Факт 2019 года	Отклонение факта от принятого ГКРТТ
1.	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**17 184,88**	**21 716,88**	**-4532**
1.1.	Сырье и материалы	881,34	1 272,81	-392,31
1.2.	Работы и услуги производственного характера	5149,46	114,43	5035,03
1.3.	Затраты на оплату труда	9873,93	8 940,23	933,7
1.4.	Прочие затраты	1281,0	11 389,41	-10108,41
2.	**Неподконтрольные расходы:**	**7709,37**	**8 473,62**	**-764,25**
2.1	Отчисления на социальные нужды	3 001,67	2 695,20	306,47
2.2	Амортизация основных средств	1 577,29	2 055,41	-478,12
2.3	Налог на имущество	318,65	122,31	196,34
2.4	Аренда	0,00	319,45	319,45
	НВВ на потери	**3 511,08**	**2734,99**	776,09
	Потери электрической энергии (млн.кВтч)	1,43	1,03	0,4
	Итого НВВ	**28 773,54**	**34 782,79**	-6009,25

Увеличение расходов по вспомогательным материалом связано с тем, что выполнение работ подрядным способом выполнено хозяйственным способом и отражены в статье вспомогательные материалы.

Снижение расходы по статье работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств), связаны с тем, что выполнение работ подрядным способом выполнено хозяйственным способом и отражены в статье «вспомогательные материалы» (Распределение затрат производится согласно учетной политики по видам деятельности и структурным подразделениям входящих в состав РЭС "Казанский". Распределение основных производственных расходов, сформированных на счете 20.03.1, производится по видам деятельности на основании данных по условным единицам объектов электросетевого хозяйства в субъекте Российской Федерации).

Разница между фактическими и плановыми показателями затрат связаны с тем, что распределение затрат производится согласно учетной политики по видам деятельности и структурным подразделениям входящих в состав РЭС "Казанский"

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год по сетям АО «Оборонэнерго» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

Согласно п.17 Правил к заявлению организации, осуществляющие регулируемую деятельность, прилагают обосновывающие материалы, в том числе расчет расходов и необходимой валовой выручки от осуществления регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых норм и нормативов расчета).

Согласно предложению АО «Оборонэнерго» на 2021 год размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 30 800,82 тыс.руб.,

в т.ч.:
- подконтрольные расходы – 16 569,12 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы – 12 135,87 тыс.руб.
- корректировка НВВ – 2 277,96 тыс.руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включаемых в НВВ на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2021 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы

На 2020 год подконтрольные расходы установлены в размере 16 643,68 тыс.руб. в том числе:

1. Расходы по статье «Ремонт основных фондов» - 3 105,95 тыс.руб.
2. Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 9 475,67 тыс.руб.
3. Расходы по статье «Прочие затраты» - 1 714,2 тыс.руб.

В соответствии с п.38 Основ ценообразования Госкомитетом приняты следующие значения параметров расчета тарифов:
- ИПЦ на 2021 год составляет 103,6 % согласно «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации»;
- индекс изменения количества активов, который на 2021 год составил 0 , рассчитанный исходя из изменения количества УЕ (1249,42 – 1249,42)/ 1249,42 = 0,00):
- на 2020 год у.е. = 1 249,42;
- на 2021 год у.е. = 1 249,42.
- индекса эффективности подконтрольных расходов - 1%;
- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75 .

На основании указанных параметров и в соответствии с п. 11 Методических указаний № 98-э рассчитан итоговый коэффициент индексации подконтрольных расходов, который составил 1,01528.

Таким образом, подконтрольные расходы на 2021 год приняты в размере 16 553,14 тыс. руб. в том числе:

1. Расходы по статье «Ремонт основных фондов» - 3 090,42тыс.руб.
2. Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 9 424,12 тыс.руб.
3. Расходы по статье «Прочие затраты» - 1 703,51 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы заявлены организацией на 2021 год в размере 12135,87 тыс.руб., в том числе:

1) отчисления на социальные нужды – 2 867,7 тыс.руб.;
2) амортизация основных средств – 3 097,57 тыс.руб.;
3) налог на имущество – 117,54 тыс.руб.;
4) арендная плата – 223,16 тыс.руб.;
5) налог на землю – 21,36 тыс.руб.

4.2.1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 2 864,93 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из применения страхового взноса в размере 30,4 %, от принятого ФОТ.

Страховой взнос состоит из:
- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
-страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.

- страховые взносы от несчастных случаев на производстве – 0,4 %, согласно расчету по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения (Уведомление ФСС РФ по РТ от 07.05.2020).

4.2.2. Амортизация основных средств заявлена организацией в размере 3 097,57 тыс.руб.

Госкомитетом был проведен расчет амортизации на 2021 год согласно представленной в тарифном деле ведомости амортизации основных средств, участвующих в передаче электрической энергии.

Таким образом, амортизация на 2021 год с учетом доли на субабонентов (100%) составила 3 097,57 тыс.руб.

Отмечаем, что сроки полезного использования основных средств, приняты организацией на максимальном уровне по соответствующим амортизационным группам согласно Постановлению Правительства от 01.01.2002 №1.

4.2.3. Налог на имущество заявлен организацией в размере 122,31 тыс.руб.

Исходя из расчета среднегодовой стоимости основных фондов и налоговой ставки по электроэнергетическому оборудованию налог на имущество принимается Госкомитетом по предложению организации согласно представленным подтверждающим документам в размере 122,31 тыс.руб.

4.2.4. Затраты по статье «Арендная плата» заявлены организацией в размере 223,16 тыс.руб.

Фактические затраты организации за 2019 год по данной статье составили 319,45 тыс.руб.

Аренда земельного участка для размещения трансформаторной подстанции принимается Госкомитетом в размере 208,05 тыс.руб. на основании действующего договора аренды №24-071-3396 от 19.06.2017, представленного в тарифном деле.

В расчете арендной платы учтен земельный налог, исключены НДС и поправочный (повышающий) коэффициент.

4.2.5. Налог на землю Госкомитетом принимается в размере 0,71 тыс.руб. исходя из представленных данных организации за 2019 год.

4.3. Выпадающие доходы от технологического присоединения.

В соответствии с пунктом 87 Основ ценообразования, регулирующим органом при установлении регулируемых цен (тарифов) в тариф на оказание услуг по передаче электроэнергии включаются выпадающие доходы сетевой организации, связанные с выполнением организационно-технических мероприятий, расходы, связанные с осуществлением технологического присоединения энергопринимающих устройств, плата за которые устанавливается в соответствии с Основами ценообразования в размере не более 550 рублей, а также расходы на строительство объектов электросетевого хозяйства от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям энергопринимающих устройств максимальной мощностью не более чем 150 кВт (стоимость мероприятий «последней мили» по которым равна нулю).

Госкомитетом произведен расчет выпадающих доходов, связанных с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включаемых в состав платы за технологическое присоединение.

Согласно Заключению расчета ставок за единицу максимальной мощности и стандартизированных тарифных ставок за технологическое присоединение к расположенным на территории Республики Татарстан электрическим сетям сетевых организаций на 2021 год, плановый размер выпадающих доходов АО «Оборонэнерго» составит 19,91 тыс.руб.

Согласно пункту 5 статьи 37 Федерального Закона от 27 декабря 2018 года №522-ФЗ о внесений изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с

развитием систем учета электрической энергии (мощности) в Российской Федерации, не подтверждено то, что заявленные приборы учета являются коммерческими приборами учета и по ним идет расчет. В связи с этим, согласительной комиссией принято решение учесть данные затраты по факту 2021 года на 2023 год, после представления обосновывающих данные затраты документов.

4.3. Корректировка необходимой валовой выручки

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с формулой 3 Методических указаний № 98-э:

$$В_i = (В_i^{инд} + В_i^{коррИП}) \cdot (1 + I_{i-1}) \cdot (1 + I_i) + В_i^{распред}, \quad (3)$$

где $В_i^{инд} = ΔПР_i + ΔНР_i + ΔУ_i + ΔНВВ_i^{сод} + ПО_i, \quad (4)$

4.3.1. Корректировка подконтрольных расходов

Расчет корректировки подконтрольных расходов осуществляется в соответствии с формулой 5 Методических указаний № 98-э.

$$\Delta ПР_i = ПР_{i-3}^{уст} \cdot (1 - X_i) \times \left(1 + ИПЦ_{i-2}^{Ф}\right) \times \left(1 + K_{эл} \cdot ИКА_{i-2}^{Ф}\right) - ПР_{i-2}^{уст}$$

где ПР уст 2018 – подконтрольные расходы, учтенные Госкомитетом в 2018 году, тыс.рублей (16 448,91);

ПР уст2019 – подконтрольные расходы, учтенные Госкомитетом в 2019 году, тыс.рублей (17 184,88);

Х2019 – индекс эффективности подконтрольных расходов, установленный в процентах (1 %);

ИПЦф2019 – фактические значения индекса потребительских цен в 2019 году (4,5 %);

Кэл – коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, равный 0,75;

ИКАф2019 – индекс изменения количества активов (УЕ) составил 0: (ИКАф2019 = (1249,42 – 1249,42)/ 1249,42 = 0,00).

Таким образом, корректировка подконтрольных расходов (согласно данным, утвержденным Госкомитетом на 2018 и 2019 годы) составила: - 167,66 тыс.руб.

4.3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.

Корректировка неподконтрольных расходов осуществляется в соответствии с формулой 7 Методических указаний № 98-э.

$\Delta НР_i = НР_{i-2}^{расх.факт} - НР_{i-2}^{расх.план}$, где:

НРрасх.факт. i-2, НРрасх.план i-2 – пересчитанная фактическая и плановая величина неподконтрольных расходов в i-2 году (тыс.руб.)

Плановые и фактические величины неподконтрольных расходов на 2019 год

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2019 год	Факт 2019 года по предложению организации	Факт 2019 года, признанный ГКРТТ экономически обоснованным
1.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**7712,31**	**8473,62**	**8473,62**
1.1.	Амортизация основных средств	1577,29	2055,41	2055,41
1.2.	Налог на имущество	318,65	122,31	122,31
1.3.	Плата за землю	-	0,71	0,71
1.4.	Аренда	-	319,45	319,45
	Итого корректировка НР (= факт, признанный ГКРТТ – утверждено)			761,31

$\Delta НР_i = НР_{i-2}^{расх.факт} - НР_{i-2}^{расх.план}$ = 8473,62 – 7712,31 = 761,31 тыс.рублей

В качестве экономически обоснованных величин по статьям расходов, указанным в пп.1.1.-1.4, Госкомитет принимает предложения организации за факт 2019 года, представленные в тарифном деле и опубликованные на официальном сайте организации.

4.3.3. Корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию

Корректировка с учетом изменения полезного отпуска осуществляется в соответствии с формулой 8 Методических указаний № 98-э.

Корректировка с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию рассчитывается по следующей формуле:

$$ПО_i = \min\left\{П^{ф}_{i-2};\ N_{i-2} \cdot Э^{отп.ф}_{i-2}\right\} \cdot ЦП^{ф}_{i-2} - Э^{отп.ф}_{i-2} \cdot ЦП_{i-2} \cdot N_{i-2} \quad (8),$$

где:

$УЕ^{Ф}_{i-2}$, $УЕ^{Ф}_{i-3}$ - фактическое количество условных единиц, относящихся к регулируемой организации соответственно в (i-2)-ом и (i-3)-ем году долгосрочного периода регулирования;

Xi - индекс эффективности подконтрольных расходов, установленный в процентах;

ИПЦi-2 - фактические значения индекса потребительских цен в году i-2;

ИКАi - индекс изменения количества активов, установленный в процентах на год i при расчете долгосрочных тарифов;

$НР^{расх.факт}_{i-2}$, $НР^{расх.план}_{i-2}$ - фактическая и плановая величина неподконтрольных расходов (за исключением расходов на финансирование капитальных вложений);

абзац утратил силу. - Приказ ФАС России от 01.09.2020 N 804/20;

$Э^{ОТП.Ф}_{i-2}$ - фактический объем отпуска электрической энергии в сеть территориальной сетевой организации, определяемый регулирующими органами в (i-2)-том году долгосрочного периода регулирования;

N_{i-2} - уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, установленный регулирующим органом на долгосрочный период регулирования, к которому относится год (i-2), в соответствии с пунктом 40(1) Основ ценообразования;

ЦПi-2 - прогнозная цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2, учтенная при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;

$ЦП^{ф}_{i-2}$ - средневзвешенная фактическая цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2;

$П^{ф}_{i-2}$ - величина фактических потерь электрической энергии в сетях в году i-2.

$ПО_{2021}$= min{$П^{ф}_{2019}$; N_{2019}* $Э_{2019}^{отп.ф}$} *$ЦП^{ф}_{2019}$ - $Э_{2019}^{отп.ф}$ * $ЦП_{2019}$* N_{2019}= = min {1,03; 8,36%*16,18}*2626,18 – 16,18*2457,02*8,36% =

= 1,03 * 2626,18 –3323,483= -618,52 тыс.руб.

Таким образом, корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска составит: -579,34 тыс.руб.

4.3.4. Корректировка НВВ, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы

Корректировка НВВ, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы, производится по формуле 9 Методических указаний № 98-э.

$$В_{2021}^{корр ИП} = \sum_{1}^{2} НР_{2019}^{ИП} * (ИП_{2019}^{факт} / ИП_{2019}^{заяв} - 1) - В_{2020\ 9\ мес}^{корр ИП} =$$

3882 * (3 365 / 3882 – 1) – 0,00 = - 517 тыс.руб., где

$НР_{2019}^{ИП}$ – расчетная величина собственных средств регулируемой организации для финансирования инвестиционной программы, учтенная при установлении тарифов в 2018 расчетном периоде регулирования (3882,00 тыс.руб.) (исключены: возврат НДС и лизинг);

$ИП_{2019}^{факт}$ - объем фактического исполнения инвестиционной программы в 2018 году (3365,06 тыс.руб. (без НДС));

$ИП_{2019}^{заяв}$ – инвестиционная программа, утвержденная на 2018 год (3882,00 тыс.руб. (без НДС));

$В_{2020\ 9\ мес}^{корр ИП}$ – учтенная при расчете тарифов на 2019 год корректировка НВВ, осуществленная в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы по результатам 9 месяцев 2020 года (0,00 тыс.руб.).

Формула 7.1 Методических указаний № 98-э не применяется, т.к. расчет НВВ Госкомитетом производится с учетом сбора по двуставочному тарифу и соответственно АО «Сетевая компания», как котлодержатель, произвел расчет с данной ТСО также по двуставочному тарифу в установленном объеме.

4.4. Корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента

КНК i – понижающий (повышающий) коэффициент, корректирующий необходимую валовую выручку сетевой организации с учетом надежности и качества производимых (реализуемых) товаров (услуг) в i году.

Определяется по формуле 1 Методических указаний по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг, установленных Приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 N 254-э/1:

$$КНК_i = К_{об_i} \cdot П_{кор_i}$$, где:

Коб i – обобщенный показатель уровня надежности и качества оказываемых услуг в i году, используемый при осуществлении корректировки цен (тарифов), установленных на долгосрочный период регулирования, связанной с отклонением фактических значений показателей надежности и качества оказываемых услуг от плановых (далее - обобщенный показатель), который определяется в соответствии с формулой 21 Методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций, утвержденными Приказом Минэнерго России от 29.11.2016 № 1256 (далее – Методические указания № 1256).

- максимальный процент корректировки, который с 2013 года равен 2%.

Коб = α * Кнад + б1*Ккач1 + б2 * Ккач2, где:

α, б1 и б2 – коэффициенты значимости показателей надежности и качества оказываемых услуг (согласно п.5.1.3. Методических указаний № 1256);

Кнад – коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня надежности

оказываемых услуг (определяется в соответствии с п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256);
Ккач1 и Ккач2 – коэффициенты достижения (недостижения, перевыполнения) уровня качества оказываемых услуг (определяются в соответствии с п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256).

Расчет коэффициентов достижения (недостижения) уровня надежности и качества оказываемых услуг

Наименование показателя	Утверждено ГК РТТ	Факт организации	Оценка (согласно п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256)
$К_{над}$	0,2479	0,2030	0 (достигнуто))
$К_{кач1}$	1	1	0 (достигнуто)
$К_{кач2}$	0,8975	0,8688	0 (достигнуто)

В соответствии с указанными формулами, а также исходя из отчетных данных организации за 2019 год по показателям надежности и качества, Госкомитет рассчитал коэффициент ($КНК_{2021}$), корректирующий установленный Госкомитетом НВВ на передачу АО «Оборонэнерго» на 2019 год (25262,46 тыс.руб). $КНК_{2021}$ составил: 0.

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента ($КНК_{2020}$) составила: 0 тыс.руб. (= 0,0* 25 262,46 тыс.руб).

Исходя из изложенного, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для АО «Оборонэнерго» на 2021 год составила 25982,04 тыс. рублей, в т.ч.:
- подконтрольные расходы: 16553,14 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 9 558,24 тыс.руб.;
- корректировка НВВ по результатам деятельности за 2019 год:
- -579,34 тыс.руб.;
- корректировка по показателям надежности и качества: 0 тыс.руб.

4.5. Оплата потерь

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2021 год определяется по формуле $НВВ_i^{пот} = ЦП_i \cdot Э_i^{пот}$

где,

$ЦП_i$ - прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в соответствии с пунктом 81 Основ ценообразования;

$Э_i^{пот}$ - объем технологического расхода (потерь) электрической энергии в сетях территориальной сетевой организации, определенный на i-й год долгосрочного периода регулирования.

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2021 год для АО «Оборонэнерго» составит 2 479,27 тыс.руб, в т.ч.:
- на 1 полугодие – 1239,635 тыс.руб. (0,4415 млн.кВт ч *2 807,78 тыс.руб.);
- на 2 полугодие – 1239,635 тыс.руб. (0,4415 млн.кВт ч *2 807,78 тыс.руб.);

Прогнозная цена покупки потерь электрической энергии принята исходя из предложений АО «Татэнергосбыт».

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки с учетом НВВ на оплату потерь для АО «Оборонэнерго» на 2021 год составит 28 461,31 тыс.руб.:

- НВВ, отнесенная на передачу электрической энергии – 25 982,04 тыс. руб.;
- НВВ на оплату потерь – 2 479,27 тыс. руб.

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2020 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям), заявлена на капитальные вложения в размере 1454,00 тыс.руб.

Капитальные вложения учтены в размере 450,00 тыс.руб. согласно утвержденной инвестиционной программе на 2020-2024 годы.

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

№ п/п	Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2019 год	Факт организации за 2019 год	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Предложение организации на 2021 год	Предложение ГКРТТ на 2021 год (2-й год долгосрочного периода регулирования 2020-2024 гг.)			Рост предложения ГКРТТ к уст.
						Год	1 полугодие	2 полугодие	
1	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**17 184,88**	**21 716,88**	16 643,68	16 569,12	16 553,14	8276,57	8276,57	-0,5%
1.1.	Вспомогательные материалы	880,50	1 272,81	2 176,45	2 166,70	2 164,61	1 082,30	1 082,30	-0,5%
1.2.	Расходы на оплату труда	9 873,93	8 940,23	9 475,67	9 433,22	9 424,12	4 712,06	4712,06	-0,5%
1.3.	Работы и услуги производственного характера	5 149,46	114,43	118,97	118,44	118,32	59,16	59,16	-0,5%
2	Объем условных единиц	1 249,42	1 249,42	1 249,42	1 249,42	1 249,42	1 249,42	1 249,42	
3.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	7 709,37	8 473,62	6 891,85	12 135,87	9558,24	4779,12	4779,12	38,4%
3.1.	Отчисления на социальные нужды	3 001,67	2 695,20	2 880,60	2 867,70	2 864,93	1 432,47	1 432,47	-0,5%
3.2.	Амортизация основных средств	1 577,29	2 055,41	1 908,84	3 097,57	3 097,57	1 548,79	1 548,79	62,3%
3.3.	Налог на имущество	318,65	122,31	95,55	117,54	122,31	61,16	61,16	28,0%
3.4.	Аренда оборудования	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5.	Налог на землю		0,71	0,00	21,36	0,71	0,36	0,36	0,0%
3.6	Выпадающие доходы от технологического присоединения	-	-	57,75	-	19,91			
6.	Итоговая корректировка НВВ (стр.6.1+стр.6.2+стр. 6.3+стр.6.4)	-2 251,03		-733,11	2 277,96	-579,34	-289,67	-289,67	-21,0%
6.1.	Корректировка ΔПР	-154,53		41,30		-167,66			
6.2.	Корректировка ΔНР	1 358,54		-23,81	761,31	761,31			
6.3.	Корректировка ПО	391,78		-43,69		-618,52			
6.4.	Корректировка ИП	-4 151,00		-868,94		-517,00			
6.5.	Корректировка НВВ	304,18		162,03	1 339,67	0,00			
7.	Корректировка по НиК	314,24		302,82	176,97	0,00	0,00	0,00	-100,0

									%
8.	**Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии**	25 262,46	32 047,80	24 792,99	30 982,94	25982,04	12991,02	12991,02	4,7%
9.	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	16,00	15,15	16,05	15,15	15,15	7,58	7,58	-5,6%
10.	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,0%
11.	Заявленная мощность, МВт.	2,41	2,94	3,11	2,94	2,94	2,94	2,94	-5,5%
12.	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	875 345,23	909 477,26	664 335,08	879 257,97	736452,29	736452,29	736452,29	10,8%
13.	НВВ на оплату потерь	3 511,08	2 734,99	2 244,13	2 724,32	2 479,27	1 239,64	1 239,64	10,5%
14.	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	2 457,02	2 645,85	2 541,49	2 634,74	2 807,78	2 807,78	2 807,78	10,5%
15.	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	1,43	1,03	0,8830	1,0340	0,8830	0,4415	0,4415	0,0%
16.	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./кВтч	219,44	180,50	139,86	179,82	163,65	163,65	163,65	17,0%
17.	Одноставочный тариф, руб./кВт.ч.	1,79835	2 295,56	1,68498	2,22490	1,87863	1,87863	1,87863	11,4%
18.	Итого НВВ	28 773,54	34 782,79	27 037,12	33 707,26	28461,31	14230,65	14230,65	5,2%
19.	на 1 у.е.	23,03	27,84	21,64	26,98	20,8			
20.	Численность	17	26	24		24			
21.	Среднемесячная заработная плата	48,4015975	28,65458333	32,90162		32,72			

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

Расчеты тарифов соответствуют формам представления предложений согласно Методическим указаниям, а также Основам ценообразования и Правилам, утвержденным Постановлением № 1178.

8. Анализ соответствия организации критериям отнесения владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 февраля 2015 г. №184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям

8.1. АО «Оборонэнерго» владеет на праве собственности и (или) на ином законном основании на срок не менее долгосрочного периода регулирования трансформаторными и иными подстанциями с установленными силовыми трансформаторами, участвующими в передаче электрической энергии, суммарной мощностью 17,37 МВА.

8.2. АО «Оборонэнерго» владеет линиями электропередач, участвующими в передаче электрической энергии, следующих уровней напряжения, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.8.1.:

- среднее второе напряжение (СН2) – 56,82 км;
- низкое напряжение (НН) – 174,92 км.

8.3. За 3 предшествующих расчетных периода регулирования Госкомитетом в отношении АО «Оборонэнерго» не применялись понижающие коэффициенты, позволяющие обеспечить

соответствие уровня тарифов, установленных для указанной организации, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.
8.4. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии: 8-800-222-32-20.
8.5. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: http://www.oboronenergo.su.
8.6. У организации есть во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «Оборонэнерго» и АО «Сетевая компания» на 2021 год:
- заявленную мощность в размере 2,94 МВт;
- полезный отпуск в размере 15,15 млн.кВт.час;
- потери электрической энергии в размере 0,883 млн.кВт.час.

4. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «Оборонэнерго» и АО «Сетевая компания» на 2021 год в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,87863	736452,26	163,65	12991,02
с 1 июля 2021 года по 31 декабря 2021 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,87863	736452,26	163,65	12991,02

Экспертное заключение
по результатам экспертизы предложений по корректировке тарифов на тепловую энергию на 2021-2023 годы по
ФГБОУ ВО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э. Баумана»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023 годы

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 № 69	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 23.04.2018 №101 **открыто тарифное дело №20-39/тэ** об установлении тарифов на:	
Период регулирования	**2019-2023**
При формировании тарифов применен метод регулирования (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	**метод индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 21.11.2018 № 5-27/тэ (в редакции постановления Госкомитета от 13.11.2019 №5-26/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	820,19	*100,0%*	839,87	*102,4%*
2020	839,87	*100,0%*	866,70	*103,2%*
2021	866,70	*100,0%*	889,97	*102,7%*
2022	889,97	*100,0%*	918,95	*103,3%*
2023	918,95	*100,0%*	943,04	*102,6%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение «Казанская государственная академия ветеринарной медицины имени Н.Э.Баумана»
ИНН/КПП	1660007935/166001001
ОГРН	1021603625427
Ректор	Равилов Рустам Хаметович
Юридический адрес	Республика Татарстан, г. Казань, Сибирский тракт, д.35
Почтовый адрес	Республика Татарстан, г. Казань, Сибирский тракт, д.35
Организация применяет режим налогообложения:	общая система налогообложения

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	1
Установленная мощность	Гкал/час	5,59
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	3,57
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении)	км	0,887

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Техническое перевооружение котельной ФГБОУ ВО Казанская ГАВМ	Распоряжение Министерства земельных и имущественных отношений РТ от 07.09.2018 №2839-р	Доп.соглашение №109-4038 от 24.09.2018 к договору безвозмездного пользования от 19.08.2011г. №009-1610

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
8 193,39	**866,70**	*100,0*	**1 005,61**	*116,0%*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 N 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации	**нет**

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития			
	2021 год	***2022 год***	***2023 год***
Природный газ с 1 июля	103,0	103,0	103,0
Электрическая энергия	103,0	103,0	103,0
Индекс потребительских цен	103,7	104,0	104,0
Индекс цен промышленных производителей	103,8	104,1	104,3

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения	да
Актуализация, дата последней актуализации	Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. №658 актуализирована схема теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год Сведения об актуализации схемы теплоснабжения на 2021г. в Госкомитет не представлены
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО)	присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-7.

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск на 2021 год принят в соответствии с проведенным анализом (фактические данные за 3 года) в объеме 9 071,8 Гкал, со снижением к 2020г. на 3,9% и с увеличением к факту 2019г. на 102,3%

Анализ полезного тепловой энергии за последние три года		
Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	8 800,0	8 905,7
2018	9 342,6	9 438,4
2019	8 800,0	8 871,2

Баланс производства тепловой энергии, Гкал					
Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*

Выработка тепловой энергии	**9 516,9**	**10 029,4**	9 546,8	9 692,8	*96,6*
собственные нужды котельных	193,3	150,0	193,3	180,0	*120,0*
Потери	**452,4**	**441,0**	**456,5**	**441,0**	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	**8 871,2**	**9 438,4**	**8 897,0**	**9 071,8**	*96,1*
собственное потребление	8 256,9	8 866,1	8 273,0	8 493,0	*95,8*
население	614,3	572,3	624,0	578,8	*101,1*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021 год:
1 полугодие – 5 533,00 Гкал;
2 полугодие – 3 538,80 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:
- Отчетная калькуляция организация «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»:
по виду деятельности «теплоснабжение» организацией за 2019 год получена прибыль в размере 91,35 тыс. рублей. Прибыль получена за счет увеличения полезного отпуска потребителям (населению) на 64,5 Гкал или на 111,7%.

Принятые значения по статьям затрат:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки на 2021 год приняты в сумме 6 752,19 тыс. руб., в т. ч.:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	Кор-ка на 2021 год	Кор-ка на 2022 год	Кор-ка на 2023 год
1	**Расходы на топливо**	**5 493,65**	**6 006,70**	**5 968,54**	**6 147,60**	**6 332,03**
	откл. к предыд. периоду		*109,3%*	*99,4%*	*103,0%*	*103,0%*
	объем	*1 021,05*	*1 091,59*	*1 051,10*	*1 051,10*	*1 051,10*
2	**Расходы на электроэнергию**	**608,30**	**745,11**	**748,08**	**770,52**	**793,64**
	откл. к предыд. периоду		*122,5%*	*100,4%*	*103,0%*	*103,0%*
	объем	*126,66*	*135,85*	*130,58*	*130,58*	*130,58*
3	**Расходы на холодную воду**	**31,98**	**35,65**	**35,57**	**36,99**	**38,47**
	откл. к предыд. периоду		*111,5%*	*99,8%*	*104,0%*	*104,0%*
	объем	*1,90*	*2,04*	*1,96*	*1,96*	*1,96*
4	**ИТОГО**	**6 133,93**	**6 787,46**	**6 752,19**	**6 955,11**	**7 164,14**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **5 968,54 тыс. рублей**.

Объем газа принят в количестве 1051,10 тыс.м^3 – в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии. Цена газа скорректирована, и принята на основании отчета по топливу за 1 квартал 2020 года. Среднегодовая цена газа на 2021 год принята с учетом индексации в сумме 5 678,38 руб./тыс.м^3 (котельная относятся к IV группе).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели **приняты в сумме 748,08 тыс. рублей**.

Объем электрической энергии принят согласно методическим указаниям, в соответствии с изменением полезного отпуска, в количестве 130,58 тыс. кВт.ч.. Тариф по электроэнергии учтен по первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) согласно сложившегося факта за 2019 год с учетом индексации (поставщик АО «Татэнергосбыт»).

3. Расходы на воду для технологических целей приняты **в сумме 35,57 тыс. рублей**.

Объем воды принят согласно методическим указаниям в соответствии с изменением полезного отпуска в количестве 1,96 тыс.м^3. Услуги водоснабжения оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 13.12.2019 №10-204/кс установлен тариф на II полугодие 2020 года в размере 17,85 руб./м^3 (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и на 2021 год приняты в сумме 933,36 тыс. руб.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2019г.	Утверждено на 2020г.	Корректировка		
					на 2021г.	на 2022г.	на 2023г.
1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		1,040	1,030	1,036	1,039	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000	0,00	0,000	0,000
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000
3.2	Установленная мощность	Гкал/ч	5,59	5,59	5,59	5,590	5,590
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,750	0,750	0,750	0,750	0,750
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**891,58**	**909,14**	**932,46**	**959,14**	**987,53**
	отклонение	%		*102,0*	*102,6*	*102,9*	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 300,55 тыс. руб., в т.ч.:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 35,57 тыс. руб. согласно представленной ведомости по основным фондам за 2019 год;

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

- от ФОТ ППП в сумме 199,34 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 32,74 тыс. руб.

3. Средства на страхование приняты в сумме 9,90 тыс. руб. согласно представленным документам;

4. Налог на имущество принят в сумме 23,0 тыс. рублей.

Величина годовой НВВ на 2021 год для расчета тарифов принята в сумме 7 985,20 тыс. рублей.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	6 133,93	6 787,46	6 752,19	6 955,11	7 164,14
2	Операционные (подконтрольные) расходы	891,58	909,14	932,46	959,14	987,53
3	Неподконтрольные расходы	260,77	348,16	300,55	307,19	314,26
4	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**7 286,28**	**8 044,76**	**7 985,20**	**8 221,44**	**8 465,92**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ФГБОУ ВО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э.Баумана»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2021 - 2023 годы в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к 1 полугодию*
2021	**866,70**	*100,0%*	**901,36**	*104,0%*
2022	**901,36**	*100,0%*	**913,92**	*101,4%*
2023	**913,92**	*100,0%*	**963,37**	*105,4%*

Тарифы для населения (с учетом НДС=20,0%)

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию*
2021	**1 040,04**	*100,0%*	**1 081,63**	*104,0%*
2022	**1 081,63**	*100,0%*	**1 096,70**	*101,4%*
2023	**1 096,70**	*100,0%*	**1 156,04**	*105,4%*

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

ФГБОУ ВО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э.Баумана»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено на 2019 год	Утверждено на 2020 год	Предложение организации на 2021 год	Утверждено органом регулирования			
						2021 год	*Откл. к 2020г. (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**	**да**	**да**			
2	Выработано	Гкал	9 421,00	10 029,40	9 546,78	9 692,80	*96,6*	5 910,00	3 782,80
3	Собственные нужды котельных	Гкал	180,00	150,00	193,28	180,00	*120,0*	109,00	71,00
5	**Потери**	**Гкал**	441,00	**441,00**	**456,50**	**441,00**	*100,0*	**268,00**	**173,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**8 800,00**	**9 438,40**	**8 897,00**	**9 071,80**	*96,1*	**5 533,00**	**3 538,80**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8 800,00	9 438,40	8 897,00	9 071,80	*96,1*	5 533,00	3 538,80
6.1.1	собственное потребление	Гкал	8 250,30	8 866,10	8 273,00	8 493,00	*95,8*	5 180,00	3 313,00
6.1.2	население	Гкал	549,70	572,30	624,00	578,80	*101,1*	353,00	225,80
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**6 133,93**	**6 787,45**	**6 905,47**	**6 752,19**	*99,5*	**4 135,67**	**2 616,52**
7	**Топливо на технолог. цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5 493,65**	**6 006,70**	**6 090,49**	**5 968,54**	*99,4*	**3 669,18**	**2 299,36**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 493,65	6 006,70	6 090,49	5 968,54	*99,4*	3 669,18	2 299,36
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*1 021,05*	*1 091,59*	*1 091,59*	*1 051,10*	*96,3*	*653,50*	*397,60*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 380,37*	*5 502,70*	*5 579,46*	*5 678,38*	*103,2*	*5 614,66*	*5 783,10*
	удельный расход		*124,9*	*124,9*	*131,9*	*124,9*		*127,3*	*121,0*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**608,30**	**745,11**	**777,85**	**748,08**	*100,4*	**446,85**	**301,23**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	608,30	745,11	777,85	748,08	*100,4*	446,85	301,23
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	126,66	135,86	135,86	130,58	*96,1*	*78,00*	*52,58*
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,80	5,48	5,73	5,73	*104,5*	*5,73*	*5,73*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**31,98**	**35,64**	**37,12**	**35,57**	***99,8***	**19,64**	**15,93**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	1,90	2,04	2,04	1,96	*96,1*	*1,10*	*0,86*
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	16,83	17,49	18,20	18,16	*103,8*	*17,85*	*18,56*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,046**		**1,037**	**1,036**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,000**		**1,00**	**1,000**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,000**		**0,00**	**0,00**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**0,000**		**0,00**	**0,00**			

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено на 2019 год	Утверждено на 2020 год	Предложение организации на	Утверждено органом регулирования			
						2021 год	*Откл. к*	I-е	II-е
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**		**5,660**		**5,59**	**5,59**			
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**		**0,75**	**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы,**	**тыс.руб.**	**891,58**	**909,15**	**933,36**	**932,46**	*102,6*	**489,82**	**442,64**
III	**Неподконтрольные расх**	**тыс.руб.**	**260,77**	**348,16**	**354,57**	**300,55**	*86,3*	**169,97**	**130,58**
23	Амортизация производст оборудования	тыс.руб.	39,08	35,57	35,57	35,57	*100,0*	17,79	17,79
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	190,42	194,17	199,34	199,34	*102,7*	109,64	89,70
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	31,27	31,89	32,74	32,74	*102,7*	19,64	13,09
32	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	9,90	10,00	9,90	*100,0*	9,90	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	76,63	76,92	23,00	*30,0*	13,00	10,00
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	49,71	50,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	26,92	26,92	23,00	*85,4*	13,00	10,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**7 286,28**	**8 044,76**	**8 193,39**	**7 985,20**	*99,3*	**4 795,45**	**3 189,75**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**827,99**	**852,34**	**920,92**	**880,22**	*103,3*	**866,70**	**901,36**

Экспертное заключение
о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2021 год
в отношении ООО «Газпром трансгаз Казань».

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) ООО «Газпром трансгаз Казань» заявление на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023гг. не представлено.

Заявление на корректировку тарифов не представлено.	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 04.05.2018г. № 131 открыто тарифное дело № 20-67/тэ об установлении тарифов на: 2019-2023гг.	
Период регулирования	2021 – 2023гг.
При формировании тарифов применен метод регулирования (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	метод индексации установленных тарифов Приказом Госкомитета от 04.05.2018г. № 131

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 21.11.2018 № 5-24/тэ "Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ООО «Газпром трансгаз Казань» потребителям на 2019-2023 годы" (с учетом корректировки Постановления Госкомитета от 13.11.2019 № 5-21/тэ), в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**1 004,49**	*100,0*	**1 026,23**	*102,2*
2020	**1 026,23**	*100,0*	**1 047,65**	*102,1*
2021	**1 047,65**	*100,0*	**1 082,78**	*103,4*
2022	**1 082,78**	*100,0*	**1 107,79**	*102,3*
2023	**1 107,79**	*100,0*	**1 146,80**	*103,5*

Сведения об организации

Полное наименование организации	ООО «Газпром трансгаз Казань»
ИНН/КПП	1600000036/166001001
ОГРН	1021603624921
Учредитель	ПАО «Газпром»
Директор организации	Усманов Рустем Ринатович
Юридический адрес	420073, республика Татарстан, город Казань, улица Аделя Кутуя, 41
Почтовый адрес	420073, республика Татарстан, город Казань, улица Аделя Кутуя, 41
Организация применяет режим налогообложения:	общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	не присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО)

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 72 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	1
Установленная мощность	Гкал/час	11,60
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	5,20
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	5,48
сети ГВС	км.	0

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Котельная (S=448,10м^2)	Свидетельство о государственной регистрации	16 ТА 285549 от 19.05.2004г.

ООО «Газпром трансгаз Казань» представило письмо исх. от 28.05.2020г. № 04/1-4094 (вх. от 29.05.2020г. №3952) с предложением оставить ранее принятые тарифы на 2019-2023гг.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
8 316,43	**1 047,65**	*100*	**1 082,78**	*103,4*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 N 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития

	2021 год	*2022 год*	*2023 год*
Природный газ с 1 июля	***103,0***	***103,0***	***103,0***
Электрическая энергия	***103,0***	***103,0***	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***	***103,9***	***104,0***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***	***103,5***	***103,6***

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 73 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	не имеется
Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснения по изменениям объема реализации тепловой энергии	Выработка тепловой энергии на 2021 год принята в объеме 7 933,99 Гкал, в т.ч.: - собственные нужды в объеме 0 Гкал приняты на уровне утвержденного показателя за 2020г. (0%); - потери тепловой энергии приняты на уровне утвержденного показателя за 2020г. 116,41 Гкал (1,47%); - объем полезного отпуска принят на уровне утвержденного показателя за 2020г. 7 817,58 Гкал (98,53%).

Анализ полезного отпуска тепловой энергии за последние три года		
Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	9 879,50	6 373,04
2018	8 059,36	7 309,45
2019	7 817,58	6 281,11

Баланс производства тепловой энергии, Гкал					
Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	6 281,11	7 933,99	предложение на корректировку тарифов на 2021-2023гг. организацией не представлено	7 933,99	*100,0*
собственные нужды котельных	0,00	0,00		0,00	*100,0*
Потери	**0,00**	**116,41**		**116,41**	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	**6 281,11**	**7 817,58**		**7 817,58**	*100,0*
собственное потребление	5 467,78	6 611,74		6 611,74	*100,0*
население	813,33	1 205,84		1 205,84	*100,0*
Распределение полезного отпуска тепловой энергии на 2021г. по полугодиям		1 полугодие		2 полугодие	
		4221,49		3596,00	

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 74 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год
Анализ проведен на основании представленной ООО «Газпром трансгаз Казань» отчетной калькуляции за 2019 год в сфере теплоснабжения. По данным отчётной калькуляции в сфере теплоснабжения ООО «Газпром трансгаз Казань» отражен убыток в сумме 1 077,74 тыс. руб. Полезный отпуск потребителям по факту меньше утвержденного Госкомитетом за 2019 год на 1 536,47 Гкал. Превышение фактических расходов за 2019г. отражено больше утверждённых на 7 465,05тыс. руб. по следующим статьям: - вода на технологические цели на 308,54 тыс.руб.; - вспомогательные материалы (химреагенты) на 191,32 тыс. руб.; - водоотведение на 1 149,22 тыс.руб. - основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих на 879,15 тыс. руб.; - отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда производственных рабочих на 265,04 тыс.руб.; - оплата труда цехового персонала на 251,13 тыс. руб.; - отчисления на социальные нужды от заработной платы цехового персонала на 75,71тыс.руб.; - амортизация производственного оборудования на 4 298,41 тыс.руб.; - прочие общехозяйственные расходы на 46,53 тыс.руб. Экономия фактических расходов за 2019г. сложилась больше утверждённых на 658,62тыс.руб. по следующим статьям: - топливо на технологические цели на 399,67 тыс. руб.; - электроэнергия на технологические цели на 46,09 тыс. руб.; - ремонт и техническое обслуживание основных средств на 208,95 тыс.руб.; - средства на страхование на 3,91 тыс.руб.; Отчет об использовании амортизационных отчислений, учтенных в тарифах за 2019 год, организация не представила. В целом по организации чистая прибыль за 2019г. составляет 1 326 860 тыс.руб.

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2021 год представлены в Приложении №1.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2019г.	2020г.	Кор-ка 2021г.	Кор-ка 2022г.	Кор-ка 2023г.
1	**Расходы на топливо**	тыс. руб.	**3 982,58**	**4 053,98**	**4 334,51**	**4 464,54**	**4 598,48**
	расход топлива	*тыс.м^3*	952,33	952,33	952,08	952,08	952,08
	откл. к пред. периоду	*%*	-	*101,8*	*106,9*	*103,0*	*103,0*
2	**Расходы на**	тыс.	**702,45**	**752,09**	**778,03**	**801,37**	**825,41**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 75 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53

	электроэнергию	руб.					
	объем	*тыс. кВт*	*215,82*	*215,82*	*215,82*	*215,82*	*215,82*
	откл. к пред. периоду	*%*	*-*	*107,1*	*103,4*	*104,0*	*104,0*
3	**Расходы на воду на технологические цели**	тыс. руб.	**191,53**	**194,15**	**200,07**	**208,10**	**216,42**
	объем	*тыс.м^3*	*7,97*	*7,97*	*7,97*	*7,97*	*7,97*
	откл. к пред. периоду	тыс.м^3		*101,4*			
4	**ИТОГО**		**4 876,56**	**5 000,22**	**5 312,61**	**5 474,01**	**5 640,31**

1. Расходы **на топливо (природный газ) –** в сумме **4 334,51 тыс. руб.**

Объем газа на 2021 год принят в количестве **952,08 тыс. куб.м.** на основании удельного расхода условного топлива 135,6 кг у.т. /Гкал (постановление Госкомитета от 21.11.2018 № 5-24/тэ). Цена газа принята в размере **4 552,68 руб./тыс. м3** (без НДС) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2020 года и с учетом индексации.

2. **Расходы по электроэнергии на технологические цели** на 2021 год приняты в сумме **778,03** тыс. руб.

Объем электрической энергии на технологические цели скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве **215,82 тыс. кВт*ч.** Средневзвешенная цена одноставочного тарифа (группа электроэнергии – ВН) на основании сложившегося факта за 1 полугодие 2020 года и с учетом индексации составит **3,61 руб./ кВт.ч**.

3. **Расходы по воде** на технологические цели приняты в сумме **200,07тыс.руб.**

Объем воды принят в количестве **7,97 тыс.м^3** в соответствии с Методическими указаниями. Тариф на воду принят на основании постановления т 20.11.2019 № 10-59/кс «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для ООО «Газпром трансгаз Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-144/кс».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2021 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	Кор-ка 2021год	Кор-ка 2022год	Кор-ка 2023год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,046	1,034	1,036	1,039	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,00	1,000	1,00	1,00	1,00
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым	у.е.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 76 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53

	для осуществления регулируемой деятельности						
5.	Установленная мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	11,600	11,600	11,600	11,600	11,600
6.	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750	0,750	0,750	0,750
7.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**2 022,93**	**2 062,78**	**2 115,67**	**2 176,20**	**2 240,62**
	рост расходов	%		102,0%	102,6%	102,9%	103,0%

В соответствии п. 59. Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 "О ценообразовании в сфере теплоснабжения" операционные расходы регулируемой организации устанавливаются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1 036,52** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования приняты на основании представленной ведомости по амортизации за 2019г. в сумме **576,68 тыс. руб.** с учётом изменения количества основных средств в сфере теплоснабжения (внеплощадочные сети №1 - 235,72тыс.руб., внеплощадочные сети №2 - 178,70 тыс.руб., наружные тепловые сети - 162,27 тыс.руб.).

Отчёты об использовании амортизационных отчислений, учтённых в тарифе за 2017-2020гг. организацией не представлены.

Накопленные средства организации по статье «амортизация», учтённые в тарифах на тепловую энергию за 2017-2020гг. в сумме 1 684,54 тыс.руб. необходимо направить на восстановление основных производственных фондов в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения».

Необходимо утвердить в установленном порядке инвестиционную программу регулируемой организации и направить на восстановление основных производственных фондов.

2. Отчисления на социальные нужды с оплаты:

- производственных рабочих приняты в сумме **362,12 тыс.руб.** (30,2 %);
- цехового персонала приняты в сумме **95,92 тыс.руб.** (30,2 %).

3. Плата за предельно допустимые выбросы приняты в сумме **1,80 тыс. руб.** на уровне утвержденного показателя за 2020г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 77 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на производство энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	4 876,56	5 000,21	5 312,61	5 474,01	5 640,31
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2 022,93	2 062,78	2 115,67	2 176,20	2 240,62
3	Неподконтрольные расходы	1 031,37	1 036,68	1 036,52	1 049,62	1 063,57
4.	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**7 930,86**	**8 099,67**	**8 464,80**	**8 699,84**	**8 944,50**

IV. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2021 год составит **8 464,80 тыс. руб.**

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Газпром трансгаз Казань» потребителям на 2021-2023 годы:

Год	**Тариф 1 полугодия, руб./Гкал**	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	**Тариф 2 полугодия, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 047,65**	*100,0%*	**1 124,04**	*107,3%*
2022	**1 101,56**	*98,0%*	**1 126,12**	*102,2%*
2023	**1 126,12**	*100,0%*	**1 165,33**	*103,5%*

Тарифы для населения с учетом НДС 20%

Год	**Тариф 1 полугодия, руб./Гкал**	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	**Тариф 2 полугодия, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 257,18**	*100,0%*	**1 348,85**	*107,3%*
2022	**1 321,87**	*98,0%*	**1 351,34**	*102,2%*
2023	**1351,34**	*100,0%*	**1398,39**	*103,5%*

Рекомендации: организации необходимо разработать мероприятия по восстановлению основных производственных фондов за счет накопленных амортизационных отчислений за 2017-2020гг. в тарифах на тепловую энергию на сумму 1 684,54 тыс.руб. и утвердить в установленном порядке инвестиционную программу на 2022г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 78 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования							
ООО «Газпром трансгаз Казань», Верхнеуслонский муниципальный район							
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено	Утверждено			
			на 2020г.	на 2020г.	Отклонение к 2020г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет				54,00%	46,00%
2	Выработано	Гкал	7 933,99	7 933,99	*100,0*	4 284,35	3 649,64
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**116,41**	**116,41**	*100,0*	**62,86**	**53,55**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**7 817,58**	**7 817,58**	*100,0*	**4 221,49**	**3 596,09**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	7 817,58	7 817,58	*100,0*	4 221,49	3 596,09
6.1.1	собственное потребление	Гкал	6 611,74	6 611,74	*100,0*	3 570,34	3 041,40
6.1.2	население	Гкал	1 205,84	1 205,84	*100,0*	651,15	554,69
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**5 000,21**	**5 312,61**	*106,2*	**2 834,99**	**2 477,61**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 053,98**	**4 334,51**	*106,9*	**2 308,77**	**2 025,74**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4 053,98	4 334,51	*106,9*	2 308,77	2 025,74
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	952,33	952,08	*100,0*	514,12	437,96
7.1.2	*Цена газа*	руб.тыс.м3	4 256,92	4 552,68	*106,9*	4 490,71	4 625,43
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**752,09**	**778,03**	*103,4*	**420,14**	**357,89**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	752,09	778,03	*103,4*	420,14	357,89
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	*215,82*	*215,82*	*100,0*	*116,54*	*99,28*
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*3,48*	*3,61*	*103,4*	*3,61*	*3,61*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**194,15**	**200,07**	*103,0*	**106,08**	**93,98**
9.1	*объем воды*	*тыс.м3*	*7,97*	*7,97*	*100,0*	*4,30*	*3,66*
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	*24,37*	*25,11*	*103,0*	*24,66*	*25,65*
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		**0,00**
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,030	1,036			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,000	1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0,000	0,000			
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии		11,600	11,600			
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750			

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 79 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования							
ООО «Газпром трансгаз Казань», Верхнеуслонский муниципальный район							
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено	Утверждено			
			на 2020г.	на 2020г.	Отклонение к 2020г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
II	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс.руб.**	**2 062,78**	**2 115,67**	*102,6*	**1 051,42**	**1 064,25**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 036,68**	**1 036,52**	*100,0*	**536,24**	**500,28**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	588,29	576,68	*98,0*	288,34	288,34
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	353,07	362,12	*102,6*	199,17	162,96
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	93,52	95,92	*102,6*	47,83	48,08
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	1,80	1,80	*100,0*	0,90	0,90
32	Средства на страхование	тыс.руб.	**0,00**	0,00	*0,0*	0,00	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
IV	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
36	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*		
36.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
37	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		
38	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*		0,00
39	**НВВ**	**тыс.руб.**	**8 099,67**	**8 464,80**	*104,5*	**4 422,65**	**4 042,15**
40	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 036,08**	**1 082,79**	*104,5*	**1 047,65**	**1 124,04**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 80 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:53

Экспертное заключение
по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2021 год по АО "ЭНЕРГОЦЕНТР МАЙСКИЙ".

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023гг.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020г. № 3093	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 04.05.2018 № 131 открыто тарифное дело № 20-75/тэ об установлении тарифов на: 2019 – 2023гг.	
Период регулирования	2019-2023гг.
При формировании тарифов применен метод регулирования (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	метод индексации установленных тарифов Приказом Госкомитета от 04.05.2018 № 131

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 11.12.2018 № 5-77/тэ установлены тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии АО «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы (с учетом корректировки Постановления Госкомитета от 27.11.2019 № 5-54/тэ), в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**521,71**	*100,0*	**561,11**	*107,6*
2020	**561,11**	*100,0*	**578,55**	*103,1*
2021	**578,55**	*100,0*	**591,75**	*102,3*
2022	**591,75**	*100,0*	**611,97**	*103,4*
2023	**611,97**	*100,0*	**624,07**	*102,0*

Сведения об организации

Полное наименование организации	АО "ЭНЕРГОЦЕНТР МАЙСКИЙ"
ИНН/КПП	1648028150/164801001
ОГРН	1101673000571
Директор организации	Иванов Владимир Владимирович
Юридический адрес	422527, Татарстан Республика, район Зеленодольский, село Осиново, ул. Гагарина, 15
Почтовый адрес	422527, Татарстан Республика, район Зеленодольский, село Осиново, ул. Гагарина, 15
Организация применяет режим налогообложения:	общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО) не присвоен

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 81 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов		
В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:		
Наименование показателя	**ед. изм.**	**Принято Госкомитетом на 2021 г**
Количество котельных	шт.	1
Установленная мощность	Гкал/час	46,10
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	9,34

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	**Основания эксплуатации**	**Подтверждающие документы**
Здание нежилое (S=109,2м^2)	Свидетельство о государственной регистрации	16-АМ №252767 от 28.01.2013г.
Здание нежилое (S=2770,3м^2)	Свидетельство о государственной регистрации	16-АН №074597 от 06.03.2013г.
Здание нежилое (S=2770,3м^2)	Свидетельство о государственной регистрации	16-АН №074598 от 06.03.2013г.
Внутриплощадочные сети (Тепловая сеть)	Свидетельство о государственной регистрации	16-АН №074735 от 11.03.2013г.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
113 374,25	**578,55**	*100*	**2 171,32**	*375,30*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 N 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития

	2021 год	***2022 год***	***2023 год***
Природный газ с 1 июля	***103,0***	***103,0***	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,7***	***104,0***	***104,0***

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 82 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	имеется
Реквизиты решения	Постановлением Главы Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ №18 от 11.12.2015 года «Об утверждении «Схемы теплоснабжения Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан до 2035 года» (актуализация на 2020 год).
Актуализация, дата последней актуализации	актуализация ноябрь 2020г.
Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснения по изменениям объема реализации тепловой энергии	Выработка тепловой энергии на 2021 год принята в объеме 89 912,65 Гкал, в т.ч.: - собственные нужды в объеме – 0 Гкал; - собственное потребление - 5 900,61 Гкал; - объем отпуска тепловой энергии в сеть принят в количестве 84012,04 Гкал с учетом реализации тепловой энергии ООО «Осиновская теплоснабжающая компания» и актуализированной схемой теплоснабжения.

Анализ полезного тепловой энергии за последние три года		
Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	102 155,50	86 362,00
2018	108 061,40	91 619,20
2019	112 801,73	82 627,15

Баланс производства тепловой энергии, Гкал					
Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	82 627,15	91 791,33	86 634,26	89 912,65	*98,0*
собственные нужды котельных	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*
Отпуск тепловой энергии в сеть, в т.ч.:	**82 627,15**	**91 791,33**	**86 634,26**	**89 912,65**	*98,0*
собственное потребление	5 900,61	8 140,33	8 132,79	5 900,61	*72,5*

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 83 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

ООО «Осиновская теплоснабжающая компания»	76 726,54	83 651,00	78 501,47	84 012,04	*100,4*

Распределение объема отпуска тепловой энергии в сеть на 2021год по полугодиям	1 полугодие	2 полугодие
	48 732,66	41 179,99

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ проведен на основании представленной АО "ЭНЕРГОЦЕНТР МАЙСКИЙ" бухгалтерской отчетности организации за 2019 год и статистических отчетов (отчетная калькуляция за 2019 год в сфере теплоснабжения).

По данным отчётной калькуляции в сфере теплоснабжения АО "ЭНЕРГОЦЕНТР МАЙСКИЙ" отражен убыток в сумме 78 556,09 тыс. руб.

Полезный отпуск потребителям по факту меньше утвержденного Госкомитетом за 2019 год на 30 923,19 Гкал.

Превышение фактических расходов за 2019г. отражено больше утверждённых на 21 378,60 тыс. руб. по следующим статьям:

- топливо на технологические цели на 19 981,10 тыс. руб.;
- вода на технологические цели на 95,89 тыс. руб.;
- основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих на 8 234,16 тыс. руб.;
- амортизация производственного оборудования на 14 597,70 тыс.руб.;
- материалы и запасные части для ремонта на 22 791,10 тыс.руб.

Экономия фактических расходов за 2019г. сложилась по следующим статьям:

- прочие общехозяйственные расходы на 1 026,03 тыс. руб.

В целом по предприятию по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности за 2019 год получена чистая прибыль в размере 22 136 тыс. руб.

Отчет об использовании амортизационных отчислений, учтенных в тарифах за 2019 год, организация не представила.

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Энергоцентр Майский» на 2021 год представлены в Приложении №1.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2019г.	**2020г.**	**Кор-ка 2021г.**	**Кор-ка 2022г.**	**Кор-ка 2023г.**
1	**Расходы на топливо**	тыс. руб.	**52925,03**	**43542,70**	**43816,62**	**45131,12**	**46485,06**
	расход топлива	*тыс.м^3*	*10 005,11*	*8 141,56*	*7 974,93*	*7 974,93*	*7 974,93*
	откл. к предыд. периоду	*%*	*-*	*82,0*	*100,6*	*103,0*	*103,0*
2	**Расходы на электроэнергию**	тыс. руб.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	**Расходы на воду на технологические цели**	тыс. руб.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4	**ИТОГО**		**52925,03**	**43542,70**	**43816,62**	**45131,12**	**46485,06**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 84 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

1. Расходы **на топливо (природный газ)** приняты в сумме **43 816,62 тыс. руб.**

Объем газа на 2021 год принят в количестве **7 974,93 тыс. куб.м.** на основании удельного расхода условного топлива 100,2 кг у.т. /Гкал (постановление Госкомитета от 11.12.2018 № 5-77/тэ). Цена газа принята в размере **5 494,30 руб./тыс. м3** (без НДС) с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, с учетом сложившегося факта за 1 квартал 2020 года и с учетом индексации.

2. **Расходы по электроэнергии на технологические цели** на 2021 год не заявлены.

3. **Расходы по воде** на технологические цели не заявлены.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2021 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями.

№ п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,7	103,0	103,7	103,0	103,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0	0	0	0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**4330,10**	**4415,40**	**4532,98**	**4667,16**	**4805,31**
	Рост	%		*102,0*	*102,7*	*103,0*	*103,0*

В соответствии п. 59. Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 "О ценообразовании в сфере теплоснабжения" операционные расходы регулируемой организации устанавливаются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов. Базовый уровень операционных расходов определяется в соответствии с Правилами установления долгосрочных параметров регулирования.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **4 419,89 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования приняты на основании представленной ведомости по

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 85 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

амортизации за 2019г. в сумме 4 054,90 тыс. руб. (ГПУ №2 (КЭ), газопровод, ГПУ №1, коммерческий узел учета газа, Котел №1, Котел №2, оборудование котельной, помещение котельной, химводоподготовка).

Накопленные средства амортизационных отчислений необходимо направить на восстановление основных производственных фондов в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения».

2. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственных рабочих – 345,56 тыс.руб. (30,2 %)

3. Средства на страхование приняты в сумме 19,43 тыс.руб. согласно представленному договору и акту выполненных работ от 27.12.2019г. на сеть газопотребления, площадку участка подачи сжатого воздуха.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	52 25,03	43 542,70	43 816,62	45 131,12	46485,06
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4 330,10	4 415,40	4 532,98	4 667,16	4 805,31
3	Неподконтрольные расходы	3 640,81	4 237,42	4 419,89	4 430,12	4 440,65
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**60 95,94**	**52 195,81**	**52 769,49**	**54 228,40**	**55731,01**

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2021 год составит **52 769,49 тыс. руб.**

Предлагается **установить тарифы** с коллекторов источников тепловой энергии АО «Энергоцентр Майский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2021-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без учета НДС)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**578,55**	*100,0%*	**595,75**	*103,0%*
2022	**595,75**	*100,0%*	**610,91**	*102,5%*
2023	**610,91**	*100,0%*	**629,55**	*103,1%*

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 86 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования											
АО "Энергоцентр "Майский", Осиновское											
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на 2020 текущий период	Предложение организации период регулирования				Утверждено органом регулирования			
				на 2021	Откл. к 2020г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	**2021 Год**	Откл. к 2020г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	91791,33	86634,26	*94,38*	46922,27	39711,99	89912,65	*97,95*	48732,66	41179,99
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,00*		
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**91791,33**	**86634,26**	*94,38*	**46922,27**	**39711,99**	**89912,65**	*97,95*	**48732,66**	**41179,99**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	91791,33	86634,26	*94,38*	46922,27	39711,99	89912,65	*97,95*	48732,66	41179,99
6.1.1	собственное потребление	Гкал	8140,33	8132,79	*99,91*	4491,30	3641,49	5900,61	*72,49*	3198,13	2702,48
6.1.2	население	Гкал	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
6.1.4	прочие	Гкал	83651,00	78501,47	*93,84*	42430,97	36070,50	84012,04	*100,43*	45534,53	38477,51
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**43542,70**	**78487,67**	*180,25*	**42644,48**	**35843,19**	**43816,62**	*100,63*	**23426,73**	**20389,90**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**43542,70**	**78392,81**	*180,04*	**42613,68**	**35779,13**	**43816,62**	*100,63*	**23426,73**	**20389,90**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	43542,70	78392,81	*180,04*	42613,68	35779,13	43816,62	*100,63*	23426,73	20389,90
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*8141,56*	*14041,69*	*172,47*	*7735,78*	*6305,91*	*7974,93*	*97,95*	*4322,41*	*3652,52*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5348,20*	*5582,86*	*104,39*	*5508,65*	*5673,91*	*5494,30*	*102,73*	*5419,83*	*5582,42*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**94,86**	*0,00*	**30,80**	**64,06**	**0,00**	***0,00***	**0,00**	**0,00**
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,00***	**0,00**	**0,00**
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,04**				**1,04**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,00**				**1,00**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**			**0,00**				**0,00**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**			**0,00**				**0,00**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**			**0,00**				**0,00**			

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 87 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**			**0,75**				**0,75**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы:**	**тыс.руб.**	**4415,40**	**13903,66**	*314,89*	**6791,11**	**7112,55**	**4532,98**	*102,66*	**2557,75**	**1975,23**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4237,42**	**20982,92**	*495,18*	**10429,87**	**10553,05**	**4419,89**	*104,31*	**2209,94**	**2209,94**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3793,98	17630,43	*464,69*	8815,21	8815,21	4054,90	*106,88*	2027,45	2027,45
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	123,18	*0,00*	0,00	123,18		*0,00*	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	336,60	2989,93	*888,27*	1494,96	1494,96	345,56	*102,66*	172,78	172,78
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
32	Средства на страхование	тыс.руб.	106,84	239,38	*224,06*	119,69	119,69	19,43	*18,18*	9,71	9,71
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,29**	**0,00**	*0,00*	**-32718,50**	**32718,50**	**0,00**	*0,00*		
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*			0,00	*0,00*		
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*			0,00	*0,00*		
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**52195,81**	**113374,25**	*217,21*	**27146,96**	**86227,29**	**52769,49**	*101,10*	**28194,42**	**24575,07**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**568,64**	**1308,65**	*230,14*	**578,55**	**2171,32**	**586,90**	*103,21*	**578,55**	**596,77**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 88 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение
по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2021 год в отношении АО "НПО "РАДИОЭЛЕКТРОНИКА" ИМЕНИ В.И. ШИМКО"

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021г.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов исх. от 25.05.2020г. № АА-ОГЭ/3552 (вх. от 26.05.2020г. №3795).	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 21.04.2016 № 93 открыто тарифное дело № 20-20/тэ об установлении тарифов на: 2017-2021 гг.	
Период регулирования	2021гг.
При формировании тарифов применен метод регулирования (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	метод индексации установленных тарифов Приказ Госкомитета от 21.04.2016 № 93

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 09.12.2016г. №5-51/тэ установлены тарифы на:2017-2021 гг. (с учетом корректировки Постановления Госкомитета от 17.11.2017г. № 5-34/тэ, от 21.11.2018 № 5-19/тэ, от 13.11.2019 № 5-16/тэ), в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2017	**1 106,43**	*100,0*	**1 149,45**	*103,9*
2018	**1 149,45**	*100,0*	**1 194,56**	*103,9*
2019	**1 194,56**	*100,0*	**1 221,62**	*102,3*
2020	**1 221,62**	*100,0*	**1 250,81**	*102,4*
2021	**1 250,81**	*100,0*	**1 297,13**	*103,7*

Сведения по организации

Полное наименование организации	АО "НПО "РАДИОЭЛЕКТРОНИКА" ИМЕНИ В.И. ШИМКО"
ИНН/КПП	1660155764/166001001
ОГРН	1111690049833
Директор организации	Шарипов Ронис Накипович
Юридический адрес	420029, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Журналистов, д. 50
Почтовый адрес	420029, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Журналистов, д. 50
Организация применяет режим налогообложения:	**общая система налогообложения**
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	присвоен статус единой теплоснабжающей организации – ЕТО-24

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 89 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Министерство энергетики Российской Федерации ПРИКАЗ от 16.08.2018г. №658 «Об утверждении актуализированной схемы теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год».

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	1
Установленная мощность	Гкал/час	13,60
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	0,18
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	0,32
сети ГВС	км.	0

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Здание Корпус№9 котельная, Корпус №9а котельная	Свидетельство о государственной регистрации	серия 16-АМ №105765 от 18.09.2012г.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
7 147,38	**1 027,08**	*78,93*	**1 658,66**	*161,5*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 N 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития

	2021 год
Природный газ с 1 июля	***103,0***
Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 90 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	имеется
Реквизиты решения	Министерство энергетики Российской Федерации (Минэнерго России) ПРИКАЗ от 16.08.2018г. №658 «Об утверждении актуализированной схемы теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год»
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	присвоен статус единой теплоснабжающей организации – ЕТО-24
Актуализация, дата последней актуализации	на 2021 год не имеется
Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснения по изменениям объема реализации тепловой энергии	Выработка тепловой энергии на 2021 год принята в объеме 5 852,66 Гкал, в т.ч.: - собственные нужды в объеме – 114,18 Гкал приняты на уровне утвержденного показателя за 202г. (1,95%); - потери тепловой энергии – 176,63 Гкал (3,02%) – приняты согласно Постановлению № 5-51/тэ от 09.12.2016г. - объем полезного отпуска – 5 561,85 Гкал принят на уровне утвержденного показателя

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	5 759,04	5 852,66	5 852,66	5 852,66	*100,0*
собственные нужды котельных	108,77	114,18	114,18	114,18	*100,0*
Потери	91,48	176,63	176,63	176,63	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	5 558,79	5 561,85	5 561,85	5 561,85	*100,0*
собственное потребление	4 651,62	4 609,67	4 609,67	4 609,67	*100,0*
население	557,86	583,25	583,25	583,25	*100,0*
бюджетные	0,00	0,00	0,00	0,00	*0*

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 91 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

организации					
прочие потребители	349,30	368,93	368,93	368,93	*100,0*
Распределение полезного отпуска тепловой энергии на 2021г. по полугодиям		1 полугодие		2 полугодие	
		3 285,53		2 276,32	

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ проведен на основании представленной бухгалтерской отчетности организации за 2019 год и статистических отчетов (отчетная калькуляция за 2019 год в сфере теплоснабжения). По данным отчётной калькуляции в сфере теплоснабжения по АО «НПО Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» отражен убыток в размере 1 700,05 тыс. руб.
Полезный отпуск потребителям больше принятого на 2019 год на 144,740 Гкал.
Превышение расходов отражено больше утверждённых за 2019г. на 10 002,71 тыс. руб. по статьям:
- расходы на топливо – на 285,440 тыс. руб.;
- электроэнергия на технологические цели – на 418,710 тыс. руб.;
- вода на технологические цели – на 51,07 тыс.руб.;
- оплата труда производственного персонала – на 2 560,74 тыс. руб.;
- затраты на ремонт на 3 048,18 тыс. руб.
- оплата труда цехового персонала – на 3 279,53 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы – на 188,46 тыс. руб.;
- амортизация производственного оборудования – на 170,58 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:
- вспомогательные материалы (химреагенты) – на 18,03 тыс.руб.;

В целом по предприятию по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности за 2019 год получена чистая прибыль в размере 501 047 тыс. руб.

Тарифы на тепловую энергию устанавливаются исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «НПО Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» на 2021 год представлены в приложении.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		Ед.изм.	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	Кор-ка 2021 год
1	**Расходы на топливо (газ природный)**	**тыс. руб.**	**5183,62**	**4386,26**	**4062,49**	**4423,48**	**4518,79**
	расход топлива	тыс. м3	998,50	826,40	761,20	794,19	794,19
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*-*	*84,6*	*92,6*	*108,9*	*102,2*
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс. руб.**	**1030,67**	**894,55**	**979,83**	**1034,28**	**1109,54**
	объем	тыс. кВт	320,01	263,48	242,06	252,34	252,34
	Отклонение к	*%*	*-*	*86,8*	*109,5*	*105,6*	*107,3*

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 92 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

	предыдущему периоду						
3	**Расходы на холодную воду**	**тыс. руб.**	**52,15**	**44,76**	**40,87**	**46,10**	**47,95**
	объем	тыс. кВт	3,35	2,76	2,54	2,64	2,64
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*-*	*85,8*	*91,3*	*112,8*	*104,0*
4	**ИТОГО**	тыс. руб.	**6266,44**	**5325,57**	**5083,19**	**5503,86**	**5676,28**

1. Расходы **на топливо (природный газ) –** в сумме **4 518,79 тыс. руб.**

Объем газа на 2021 год принят в количестве **794,19 тыс. куб.м.** на основании удельного расхода условного топлива 156,4 кг у.т./Гкал (Постановление № 5-51/тэ от 09.12.2016). Цена газа в размере **5 689,80 руб./тыс. м3** (без НДС) принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2020 года и с учетом индексации.

2. **Расходы на электроэнергию** на 2021 год приняты в сумме **1 109,54 тыс. руб.**

- электрическая энергия на технологические цели – 834,52 тыс. руб. Объем скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве 189,79 тыс. кВт.ч.;

- электроэнергия на хозяйственные нужды (общепроизводственные расходы) принята в сумме 275,02 тыс.руб. Объем скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве 62,55тыс.кВт.ч.

Средневзвешенная цена одноставочного тарифа (группа электроэнергии – СН2) на основании фактических данных за 2019 год и с учетом индексации составит 4,40 руб./ кВт.ч.

3. **Расходы на воду** на технологические цели приняты в сумме **47,95 тыс. руб.**

Объем воды принят в количестве **2,64 тыс.м^3** в соответствии с Методическими указаниями. Тариф на воду принят на основании постановления от 13.12.2019 № 10-204/кс «О корректировке на 2020 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для МУП «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-204/кс».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2021 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями.

№ п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	Кор-ка 2021 г.
1	Индекс потребительских цен на расчетный период	%	104,7	104,0	104,7	103,0	103,6

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 93 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

	регулирования (ИПЦ)						
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	Гкал/ч	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	13,6	13,6	13,6	13,6	13,6
4	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**1272,28**	**1087,91**	**1086,63**	**1108,03**	**1136,44**
	Рост	%		*85,5*	*99,9*	*102,0*	*102,6*

В соответствии п. 59. Постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 "О ценообразовании в сфере теплоснабжения" операционные расходы регулируемой организации устанавливаются на каждый год долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов. Базовый уровень операционных расходов определяется в соответствии с Правилами установления долгосрочных параметров регулирования.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **254,27** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования приняты в доле на тепловую энергию (2%) на основании представленной ведомости по амортизации за 2019г. в сумме 1,75 тыс. руб. (водоподготовительная установка водо-химического режима водогрейных котлов).

2. Средства на страхование – 14,03 тыс. руб. – на основании представленных документов (страховой полис на сеть газопотребления).

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

- с оплаты производственного персонала в сумме 167,44 тыс. руб.;
- с оплаты цехового персонала в сумме 71,05 тыс. руб.

Наименование расхода	**Долгосрочный период регулирования**				
	2017	**2018 год**	**2019 год**	**2020 год**	**Кор-ка 2021 год**
Расходы на приобретение энергетических ресурсов	6 266,44	5 325,58	5 083,19	5 503,86	5 676,28
Операционные расходы	1 272,28	1 087,91	1 086,63	1 108,03	1 136,44
Неподконтрольные расходы	372,33	354,26	244,70	249,02	254,27
ИТОГО Необходимая валовая выручка	**7 911,04**	**6 767,75**	**6 414,50**	**6 860,91**	**7 066,99**

IV. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2021 год составит **7 066,99 тыс. руб.**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 94 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Предлагается скорректировать тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «НПО Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2021 год:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 250,81**	*100,00*	**1 299,21**	*103,9*

Тарифы для населения с учетом НДС 20%

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 500,97**	*100,00*	**1 559,05**	*103,9*

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 95 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования											
АО "НПО "Радиоэлектроника" им. В.И.Шимко", Город Казань											
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено	Предложение организации				Утверждено органом регулирования			
			на 2020г.	на 2021г.	Откл. к 2020г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	на 2021г.	Откл. к 2020г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	5852,66	5852,66	*100,00*	3456,76	2395,90	5852,66	*100,00*	3457,32	2395,34
3	Собственные нужды котельных	Гкал	114,18	114,18	*100,00*	66,84	47,34	114,18	*100,00*	67,45	46,73
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
5	**Потери**	**Гкал**	**176,63**	**176,63**	*100,00*	**104,39**	**72,24**	**176,63**	*100,00*	**104,34**	**72,29**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**5561,85**	**5561,85**	*100,00*	**3285,53**	**2276,32**	**5561,85**	*100,00*	**3285,53**	**2276,32**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	5561,85	5561,85	*100,00*	3285,53	2276,32	5561,85	*100,00*	3285,53	2276,32
6.1.1	собственное потребление	Гкал	4609,67	4609,67	*100,00*	2723,05	1886,62	4609,67	*100,00*	2723,05	1886,62
6.1.2	население	Гкал	583,25	583,25	*100,00*	344,54	238,71	583,25	*100,00*	344,54	238,71
6.1.3	бюджет	Гкал	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
6.1.4	прочие	Гкал	368,93	368,93	*100,00*	217,94	150,99	368,93	*100,00*	217,94	150,99
I	**Расходы на приобрет[illegible] энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**5503,86**	**5757,33**	*104,61*	**3367,50**	**2389,84**	**5676,28**	*103,13*	**3320,29**	**2355,99**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4423,48**	**4612,13**	*104,26*	**2691,47**	**1920,66**	**4518,79**	*102,15*	**2636,99**	**1881,80**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4423,48	4612,13	*104,26*	2691,47	1920,66	4518,79	*102,15*	2636,99	1881,80
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*794,19*	*794,19*	*100,00*	*469,15*	*325,04*	*794,19*	*100,00*	*469,15*	*325,04*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5569,79*	*5807,32*	*104,26*	*5736,88*	*5908,99*	*5689,80*	*102,15*	*5620,78*	*5789,41*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1034,28**	**1097,26**	*106,09*	**648,17**	**449,08**	**1109,54**	*107,28*	**655,44**	**454,11**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	777,91	825,28	*106,09*	487,51	337,77	834,52	*107,28*	492,97	341,55
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	189,79	189,79	*100,00*	112,11	77,68	189,79	*100,00*	112,12	77,68
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,10	4,35	*106,09*	4,35	4,35	4,40	*107,28*	4,40	4,40
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	256,37	271,98	*106,09*	160,66	111,32	275,02	*107,28*	162,46	112,56
8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	62,55	62,55	*100,00*	36,95	25,60	62,55	*100,00*	36,95	25,60
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,10	4,35	*106,09*	4,35	4,35	4,40	*107,28*	4,40	4,40
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**46,10**	**47,94**	*104,01*	**27,85**	**20,09**	**47,95**	***104,02***	**27,87**	**20,08**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 96 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	2,64	2,65	*100,22*	1,56	1,08	2,64	*100,00*	1,56	1,08
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	17,44	18,10	*103,78*	17,81	18,52	18,14	*104,02*	17,85	18,56
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,00***	**0,00**	**0,00**
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,03**	**1,04**				**1,04**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**	**1,00**				**1,00**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,00**	**0,00**				**0,00**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**0,00**	**0,00**				**0,00**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**		**13,60**	**13,60**				**13,60**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,75**	**0,75**				**0,75**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс.руб.**	**1108,03**	**1137,53**	*102,66*		**1137,53**	**1136,44**	*102,56*	**662,14**	**474,30**
III	**Неподконтрольные р[illegible] числе:**	**тыс.руб.**	**246,33**	**252,51**	*102,51*	**7,01**	**245,50**	**254,27**	*103,23*	**127,14**	**127,14**
23	Амортизация производ[illegible] оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	1,75	*0,00*	0,87	0,87
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	163,10	167,44	*102,66*		167,44	167,44	*102,66*	83,72	83,72
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	69,21	71,05	*102,66*		71,05	71,05	*102,66*	35,53	35,53
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*		0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 97 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

32	Средства на страхование	тыс.руб.	14,02	14,02	*100,00*	7,01	7,01	14,03	*100,07*	7,02	7,02
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,00*		
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*		
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*			0,00	*0,00*		
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*			0,00	*0,00*		
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**6858,21**	**7147,38**	*104,22*	**3374,51**	**3772,87**	**7066,99**	*103,04*	**4109,57**	**2957,42**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1233,08**	**1285,07**	*104,22*	**1027,08**	**1657,44**	**1270,62**	*103,04*	**1250,81**	**1299,21**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 98 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 99 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений по корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2021 год по АО «Высокогорские коммунальные сети»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на установление/корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023 годы

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020г. №299	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 04.05.2017 г. №131 открыто тарифное дело **№20-68/тэ** об установлении тарифов на 2019-2023 года	
Период регулирования	**2019-2023**
Заявления о выборе метода регулирования от 30 апреля 2020г. №300	
При формировании тарифов применен метод индексации установленных тарифов: (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказ Госкомитета от 30.04.2015 №109

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 23.11.2018 №5-38/тэ (с учетом изменений от 27.11.2019 №5-53/тэ) установлены тарифы на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2020	**1 811,03**	91,4%	**1 852,66**	102,3%
2021	**1 852,66**	100,0%	**1 895,24**	102,3%
2022	**1 748,90**	92,3%	**1 796,30**	102,7%
2023	**1 796,30**	100,0%	**1 845,55**	102,7%

Сведения по организации

Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031
ОГРН	1061683041221
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с. Высокая Гора, ул. Энергетиков, д.25
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с. Высокая Гора, ул. Энергетиков, д.25
Организация применяет режим налогообложения:	Общая система налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	нет

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	4
Установленная мощность	Гкал/час	26,95

Присоединённая нагрузка	Гкал/час	4,21
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	2,19
сети ГВС	км.	0

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Здание отопительной котельной,	свидетельство о гос. регистрации	№231421 от 25.01.2013г.	
Здание котельной	свидетельство о гос. регистрации	№231422 от 25.01.2012г.	
Блочно-модульная котельная МК-В-6,0 МВт	Договор финансовой аренды (лизинга)	№1/ОК от 30.01.2015г.	84 месяца
Блочно-модульная котельная МКВ-8,0 МВт	Договор на поставку продукции	№25/12 от 01.08.2012	

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
19 088,36	**1 852,66**	*100,0*	**2 327,75**	*125,6*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	нет

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2019 согласно итоговой отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией получена прибыль в сумме **3 651,25 тыс.руб.**

Экономия сложилась по статьям:

- «Топливо на технологические цели» на 687,16 тыс.руб.;
- «Электроэнергия» на 305,67 тыс.руб.;

- «Основная и дополнительная плата труда производственных рабочих» на 680,06 тыс.руб.; - «Прочие общепроизводственные расходы» на 320,77 тыс.руб.; - «аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 1 579,62 тыс. руб. (согласно представленным платежным документам оплата по договору лизинга (котельной) от 30.01.2015 № 1/ОК выполнена в 2019 году в сумме 1 966,53 тыс. руб., организация некорректно отражает лизинговые платежи, не отражает данные расходы в себестоимости тепловой энергии; **Превышение** фактических затрат к плану 2019 года произошло по следующим статьям: - «Затраты на ремонт» на 331,07 тыс.руб.; - «Расходы по подготовке и освоению производства» на 142,04 тыс.руб; - «Общехозяйственные расходы» на 1 164,90 тыс.руб.; - «отчисления на социальные нужды (АУП)» на 288,74 тыс.руб. По факту 2019 года отпущено тепловой энергии на 966,95 Гкал (на 10,76%) больше принятой величины по категории потребителей «население»

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития			
	2021 год	***2022 год***	***2023 год***
Природный газ с 1 июля	*103,0*	*103,0*	*103,0*
Электрическая энергия	*103,0*	*103,0*	*103,0*
Индекс потребительских цен	*103,7*	*104,0*	*104,0*
Индекс цен промышленных производителей	*103,8*	*104,1*	*104,3*

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	нет
Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	При корректировке тарифов на 2021-2023 годы, в соответствии с требованиями законодательства, приняты следующие показатели: - выработка тепловой энергии – 9 968,91 Гкал; - собственные нужды котельной- организацией не заявлены; - потери тепловой энергии – 773,46 Гкал (7,7%) приняты в соответствии с постановлением Госкомитета от 23.11.2018 № 5-38/тэ (долгосрочный параметр регулирования); - полезный отпуск – 9 195,45 Гкал принят по предложению организации *Справочно: за 1 полугодие 2020 года полезный отпуск составил 4 827,14 Гкал*

Анализ полезного отпуска тепловой энергии за последние три года		
Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	8 996,08	9 156,32

2018		9 469,58		8 905,70	
2019		8 981,61		9 948,56	
Баланс производства тепловой энергии, Гкал					
Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	10 138,56	9 755,07	10 111,25	9 968,91	*102,2*
собственные нужды котельных	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00*
Потери	190,00	773,46	915,80	773,46	*100,00*
Полезный отпуск, в т.ч.:	9 948,56	8 981,61	9 195,45	9 195,45	*102,4*
собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*
население	5 173,38	4 206,45	4 434,34	4 434,34	*105,4*
бюджетные организации	4 643,10	4 630,77	4 630,77	4 630,77	*100,0*
прочие потребители	132,07	144,39	130,34	130,34	*90,3*
Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021 – 2023 гг.: 1 полугодие – 4 861,21 Гкал; 2 полугодие – 4 307,16 Гкал.					

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование статей	2020 год	Скорректированные значения		
			2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо	5 799,97	6 212,42	6 381,41	6 572,85
	отклонение		107,11%	103,00%	103,00%
	объем газа	*1 051,60*	1 074,65	1 071,73	1 071,73
2	Расходы на электроэнергию	1 958,93	1 878,00	1 934,34	1 992,37
	отклонение		97,13%	103,00%	103,00%
	объем электроэнергии	*351,20*	395,63	358,50	358,50
3	Расходы на холодную воду	0,00	0,00	0,00	0,00
	ИТОГО	7 758,90	8 090,42	8 333,13	8 583,12

1. Расходы на топливо на 2021 год приняты в сумме **6 212,42 тыс. руб.**
Объем газа принят в количестве 1 071,73 тыс.м^3 в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии. Среднегодовая цена газа скорректирована и принята 5 780,87 руб./тыс.м^3 (без НДС) по факту 1 полугодия 2020 года с учетом индексации.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме **1 878,00 тыс. руб.**, в том числе:
- электрическая энергия на технологические цели – 1 833,39 тыс.руб. Объем скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве 288,20351,02 тыс. кВт.ч., средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята с учетом сложившегося факта за 2020 год с учетом индексации в размере 5,22 руб./ кВтч (без НДС);

- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 44,60 тыс.руб. Объем скорректирован в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве 8,54 тыс. кВт.ч., средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята с учетом сложившегося факта за 2020 год с учетом индексации в размере 5,22 руб./ кВтч.

Организация применяет тариф одноставочный (уровень напряжения СН2, НН).

3. **Расходы на воду** на технологические цели организацией не заявлены.

Корректировка операционных расходов.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с п. 36 Методических указаний и приняты на 2021 год в сумме **5 291,58 тыс. руб.** с учетом изменения присоединенной нагрузки.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2019 г	Утверждено на 2020 г	Корректировка		
					на 2021г	на 2022г	на 2023г
1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,046**	**1,030**	**1,036**	**1,039**	**1,040**
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,00	1,000	1,000	1,000	1,000
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0,00	0,037	0,000	0,000
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	6,47	6,47	6,71	6,47	6,47
3.2	Установленная мощность	Гкал/ч	12,93	12,93	12,93	12,93	12,93
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,750	0,750	0,750	0,750	0,750
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**4 917,83**	**5 034,18**	**5143,28**	**5290,43**	**5447,02**
	отклонение	%		*102,0*	*102,6*	*102,9*	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4 483,50 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании представленных обосновывающих документов (сч.02) в размере – 2 181,88 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования – 1 968,31 тыс. руб.;
- амортизация общепроизводственного оборудования – 174,80 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного оборудования – 38,77 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- от ФОТ ППП в сумме 595,28 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 99,11 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 262,77 тыс. руб.;

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов приняты в сумме 1261,94 тыс. руб. на основании представленной ведомости начисления амортизации за 2019 год.

4. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 53,59 тыс. руб. с учетом факта 2019г., в том числе:

- транспортный налог в сумме 49,3920,80 тыс. руб.;
- земельный налог в сумме 12,01 тыс. руб.;
- налог на имущество принят в сумме 20,78 тыс. рублей.

5. Внереализационные расходы приняты в сумме 28,94 тыс.руб., учтены:

- услуги банка – 28,94 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на 2021 год для расчета тарифов принята в сумме 73 377,33 тыс. рублей.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

Наименование расходов	**Базовый период 2020 год**	Скорректированные значения		
		2021 год	**2022 год**	**2023 год**
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	**7 758,90**	**8 090,42**	**8 333,13**	**8 583,12**
Операционные (подконтрольные) расходы	**5 014,70**	**5 143,28**	**5 290,43**	**5 447,02**
Неподконтрольные расходы	**4 730,43**	**4 483,50**	**4 510,89**	**4 540,03**
Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00
Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	1 073,56	973,56	991,34	791,34
ИТОГО необходимая валовая выручка	**16 430,46**	**16 743,63**	**17 143,10**	**17 778,83**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **АО «Высокогорские коммунальные сети»** потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2021- 2023 годы в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, уб./Гкал без учета НДС	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал без учета НДС	*Отклонение к 1 полугодию*
2021	**1 801,96**	*97,3%*	**1 841,87**	*102,2%*
2022	**1 834,88**	*99,6%*	**1 897,02**	*103,4%*
2023	**1 897,02**	*100,0%*	**1 973,93**	*104,1%*

Тарифы для населения (с учетом НДС):

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию*
2021	**2 162,35**	*97,3%*	**2 210,24**	*102,2%*
2022	**2 201,86**	*99,6%*	**2 276,42**	*103,4%*
2023	**2 276,42**	*100,0%*	**2 368,72**	*104,1%*

Приложение

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Высокогорские коммунальные сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период (2020)	Предложение организации				Утверждено органом регулирования			
				Период регулирования 2021 год (корректировка)				Период регулирования 2021 год (корректировка)			
				Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Плательщик НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	9 755,07	10 111,25	*103,7*	5 359,37	4 751,88	9 968,91	*102,2*	5 251,49	4 717,42
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**773,46**	**915,80**	*118,4*	**483,80**	**432,00**	**773,46**	*100,0*	**410,10**	**363,36**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**8 981,61**	**9 195,45**	*102,4*	**4 875,57**	**4 319,88**	**9 195,45**	*102,4*	**4 841,39**	**4 354,06**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8 981,61	9 195,45	*102,4*	4 875,57	4 319,88	9 195,45	*102,4*	4 841,39	4 354,06
6.1.2	население	Гкал	4 206,45	4 434,34	*105,4*	2 217,17	2 217,17	4 434,34	*105,4*	2 334,67	2 099,67
6.1.3	бюджет	Гкал	4 630,77	4 630,77	*100,0*	2 593,23	2 037,54	4 630,77	*100,0*	2 438,09	2 192,68
6.1.4	прочие	Гкал	144,39	130,34	*90,3*	65,17	65,17	130,34	*90,3*	68,62	61,72
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**7 758,90**	**8 521,91**	*109,8*	**4 404,57**	**4 117,34**	**8 090,42**	*104,3*	**4 243,89**	**3 846,53**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5 799,98**	**6 197,60**	*106,9*	**3 239,31**	**2 958,28**	**6 212,42**	*107,1*	**3 248,14**	**2 964,28**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 799,98	6 197,60	*106,9*	3 239,31	2 958,28	6 212,42	*107,1*	3 248,14	2 964,28
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 051,60	1 089,99	*103,7*	577,74	512,25	1 074,65	*102,2*	569,80	504,85
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5 515,38	5 685,92	*103,1*	5 606,87	5 775,08	5 780,87	*104,8*	5 700,52	5 871,54
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1 958,93**	**2 324,31**	*118,7*	**1 165,25**	**1 159,05**	**1 878,00**	*95,9*	**995,74**	**882,25**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 909,37	2 272,61	*119,0*	1 136,30	1 136,30	1 833,39	*96,0*	972,09	861,30
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	342,86	384,00	*112,0*	192,00	192,00	351,02	*102,4*	186,12	164,91
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,57	5,92	*106,3*	5,92	5,92	5,22	*93,8*	5,22	5,22
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	49,56	51,70	*104,3*	28,95	22,75	44,60	*90,0*	23,65	20,95
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	8,34	8,34	*100,0*	4,67	3,67	8,54	*102,4*	4,53	4,01
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,94	6,20	*104,3*	6,20	6,20	5,22	*87,9*	5,22	5,22
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,030	1,037				1,036			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,000	1,000				1,000			
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000				0,000			
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		6,47	6,47				6,47			
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		12,93	12,93				12,93			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,750	0,750				0,750			
II	**Операционные (подконтрольные)**	**тыс.руб.**	**5 014,71**	**5 148,24**	*102,7*	**1 926,45**	**3 221,79**	**5 143,28**	*102,6*	**2 727,04**	**2 416,23**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Текущий период (2020)	Предложение организации				Утверждено органом регулирования			
				Период регулирования 2021 год (корректировка)				Период регулирования 2021 год (корректировка)			
				Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предыдущему периоду, %	I-е полугодие	II-е полугодие
	расходы, в том числе:										
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 730,42**	**5 418,21**	*114,5*	**2 701,75**	**2 716,46**	**4 483,50**	*94,8*	**2 253,07**	**2 230,43**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 973,92	1 772,98	*89,8*	886,49	886,49	1 968,31	*99,7*	984,16	984,16
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	334,09	*0,0*	167,05	167,05	174,80	*0,0*	87,40	87,40
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	76,70	61,77	*80,5*	30,89	30,89	38,77	*50,5*	19,38	19,38
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	580,40	595,86	*102,7*	341,51	254,35	595,28	*102,6*	304,68	290,60
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	96,63	99,20	*102,7*	49,60	49,60	99,11	*102,6*	50,73	48,38
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	256,20	263,02	*102,7*	131,51	131,51	262,77	*102,6*	134,49	128,28
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 565,61	2 173,54	*137,6*	1 086,77	1 086,77	1 261,94	*79,9*	630,97	630,97
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	13,52	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	134,40	57,75	*43,0*	7,94	49,81	53,59	*39,9*	26,79	26,79
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	19,70	41,86	*212,5*	0,00	41,86	20,80	*105,6*	10,40	10,40
33.2	земельный налог	тыс.руб.	12,06	15,89	*131,8*	7,94	7,95	12,01	*99,5*	6,00	6,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	102,64	0,00	*0,0*	0,00	0,00	20,78	*20,2*	10,39	10,39
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	33,05	60,00	*181,5*	0,00	60,00	28,94	*87,6*	14,47	14,47
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	**0,00**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
36	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	1 073,56	0,00	*0,00*	0,00	0,00	973,56	*90,7*	500,00	473,56
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**16 430,47**	**19088,36**	*116,2*	**9 032,77**	**10 055,59**	**16 743,63**	*101,9*	**8 724,00**	**8 019,63**
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 829,35**	**2 075,85**	*113,5*	**1 852,66**	**2 327,75**	**1 820,86**	*99,5*	**1 801,96**	**1 841,87**

Экспертное заключение

к расчетам тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2021-2022 годы, представленным ООО **«ПЭСТ»** с учетом решения Верховного суда РТ

тарифное дело № 20-28/тэ

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение ООО «ПЭСТ» о корректировке долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2021- 2022 годы.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 № 163	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 08.05.2019 №ПР-105 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2020-2022 годы и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-28/тэ.	
Период регулирования	**2020 - 2022**
При формировании тарифов применен метод **индексации установленных тарифов** (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказ Госкомитета от 08.05.2019 №ПР-105

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 5-96/тэ установлены долгосрочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии на 2020 – 2022 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2020	**132,77**	*100,0%*	**447,10**	*336,7%*
2021	**285,00**	*63,7%*	**292,06**	*103,3%*
2022	**292,06**	*100,0%*	**300,38**	*102,4%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ПЭСТ»
ИНН/КПП	ИНН 1651057270 /КПП 165101001
ОГРН	1091651001067
Директор организации	Директор - Сагунов Марат Фаритович
Юридический адрес	420097, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Зинина, д. 10, офис 401
Почтовый адрес	420097, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Мазита Гафури, д. 50, корпус 6, помещение 34, а/я 10.
Организация применяет режим налогообложения:	Организация применяет общую систему налогообложения.
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	нет

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении

тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	14,0
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	12,28 км
сети ГВС	км.	4,95 км

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Сети теплоснабжения	Собственность	Выписка из ЕГРН от 06.02.2019	-

Основным видом деятельности ООО «ПЭСТ» является покупка электрической энергии на ОРЭМ (оптовом рынке электрической энергии) и реализация электрической энергии потребителям на розничном рынке.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
31 826,49	**395,51**	*88,5%*	**1 759,07**	*444,8%*

Данные, приведенные в предложениях ООО «ПЭСТ» об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, при правильности подбора теплосетевой организации исходной информации можно оценить, как достоверные.

Ответственность за достоверность исходной информации несет ресурсоснабжающая организация.

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	да

ООО «ПЭСТ» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2019 - 2020 годы в сфере теплоснабжения.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации

ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития

	2021 год	2022 год
Природный газ с 1 июля	103,0	103,0
Электрическая энергия	103,0	103,0
Индекс потребительских цен	103,6	104,0

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановлением Главы Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ от 17.05.2017 года №15 «Об утверждении «Схемы теплоснабжения Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан до 2035 года» (актуализация на 2018 год) Сведения о теплосетевой организации ООО «ПЭСТ» в данной схеме отсутствуют.
Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснения по объема реализации тепловой энергии	На 2021 год отпуск тепловой энергии в сеть принят – 38090,61 Гкал., в том числе: - потери тепловой энергии – 7492,13 Гкал (19,7%) в соответствии с постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 5-96/тэ – долгосрочный параметр; *Справочно: в соответствии с утвержденной программой энергосбережения и энегоэффективности величина технологических потерь плановое значение величины технологических потерь предусмотрено на 2021 год – 7395,9 Гкал.* - полезный отпуск – 30598,48 Гкал – по предложению организации.

Анализ полезного тепловой энергии за последние три года		
Года	Принято Госкомитетом	Факт
2019	32 292,00	25 420,27

ООО «ПЭСТ» тарифы на услуги по передаче тепловой энергии на 2019 год были установлены впервые. ООО «ПЭСТ» оказывало услуги не полный финансовый год.

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2019г.	Принято	Прогноз	Принято	*Откло-*

	(факт.)	Госкомитетом на 2020г.	организации на 2021г.	Госкомитетом на 2021г.	*нение к 2020г., (%)*
Отпуск в сеть	29 127,27	38 090,61	38 313,48	38 090,61	100,0%
Потери	3 707,00	7 492,13	7 715,00	7 492,13	100,0%
Полезный отпуск	**25 420,27**	**30 598,48**	**30 598,48**	**30 598,48**	**100,0%**

Распределение полезного отпуска по полугодиям:
1 полугодие – 16 133,09 Гкал.
2 полугодие – 14 465,39 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Организация оказывала услуги по передаче тепловой энергии не полный финансовый год, поэтому анализ отклонения фактических показателей от плановых (годовых) будет некорректным.

Фактический полезный отпуск за 2019 год составил 25420,27 Гкал. (организация отработала в 2019 году не полный финансовый год). Фактические технологические потери составили 3707,0 Гкал.

В соответствии с п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, выполнена корректировка необходимой валовой выручки долгосрочных тарифов на 2021-2023 годы.

Тарифы на тепловую энергию (мощность), тарифы на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям и другим теплоснабжающим организациям, тарифы на услуги по передаче тепловой энергии и теплоносителя, а также тарифы на горячую воду, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям и другим теплоснабжающим организациям с использованием открытых систем теплоснабжения (горячего водоснабжения), устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов без учета налога на добавленную стоимость в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов без учета налога на добавленную стоимость во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «ПЭСТ» с календарной разбивкой на 2021 год представлены в приложении.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **4245,53 тыс. руб.,** в том числе**:**

1. Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели приняты в сумме **4395,04 тыс. руб.**

Объемы технологических потерь приняты – 7492,13 Гкал. Расчет выполнен по тарифам ООО «ОТК» на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии на 2021 год, в следующих размерах:

- с 1 января по 30 июня 2020 год – 578,55 руб./Гкал.
- с 1 июля по 31 декабря 2020 года – 595,91руб./Гкал.

2. Расходы на электроэнергию организацией не заявлены**.**

	Наименование статей	Ед. изм.	Долгосрочный период		
			Утверждено на 2020 год	Корректировка	
				2021 год	2022 год
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	0	0	0
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	0	0	0
3	Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели	тыс. руб.	4 245,53	4 395,04	4 547,66

	Наименование статей	Ед. изм.	Долгосрочный период		
			Утверждено на 2020 год	Корректировка	
				2021 год	2022 год
	Откл.			*103,5%*	*103,5%*
	объем	Гкал.	7 492,13	7 492,13	7 492,13
4	**ИТОГО**		**4 245,53**	**4 395,04**	**4 547,66**
	Откл.			*103,5%*	*103,5%*

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с п. 36 Методических указаний и принят на 2021 год в сумме **3695,46 тыс. руб.**

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			Принято на 2019 год	Корректировка	
				2020 год	2021 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,030	1,036	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**3 603,08**	**3 695,46**	**3 804,84**
		%		*102,6%*	*103,0%*

III. Неподконторольные расходы приняты в сумме **711,63 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования приняты в сумме **493,67 тыс. руб.**

Балансовая стоимость сетей 4936,70 тыс. руб. подтверждена бухгалтерской документацией (сч.01 «Основные средства»).

Ввод основных средств в 2019 и в 2020 году не подтвержден.

2. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ и составят **130,17 тыс. руб.**

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме **87,79 тыс. руб**., в том числе:

- налог на имущество – 87,79 тыс. руб. (2,2 % от остаточной стоимости сетей теплоснабжения).

4. Внереализационные расходы (услуги банка) организацией не заявлены.

IV. Организацией заявлена нормативная прибыль – прибыль на капитальные вложения (инвестиции) в сумме **17084,50 тыс. руб.**

В соответствии пп. а) пункта 74 Основ ценообразования, утвержденных постановлением правительства РФ от 22.10.2019 №1075, заявленные средства не приняты, так как на 2021 год не утверждена в установленном порядке инвестиционная программа.

V. Расчетно-предпринимательская прибыль на 2021 год принята в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования - в сумме **220,35 тыс. ру**б. в соответствии с пунктом 74(1) Основ ценообразования.

VI. Выпадающие доходы (недополученный) по независящим причинам доход за 2019 год приняты в сумме 3210,36 тыс. руб.

По решению Верховного Суда Республики Татарстан от 15 мая 2020 года были пересмотрены оспариваемые ООО «ПЭСТ» статьи расходов, включаемых в необходимую валовую выручку на 2019 год, в том числе:

1. Расходы на оплату труда приняты в сумме **873,80 тыс. руб.,** с ростом к ранее принятому решению на 465,80 тыс. руб. Расчет оплаты труда персонала выполнен в соответствии с Положением о премировании работников расчетом ООО «ПЭСТ».

тыс. руб.

Наименование показателя	В месяц	В год	Примечание
Оклад	34,00	408,00	Штатное расписание
Выплаты к отпуску	17,00	17,00	п.4.1 положения о системе оплаты труда работников ООО «ПЭСТ» (0,5 оклада)
Месячная премия	37,40	448,80	Положение о премировании работников ООО «ПЭСТ» по результатам работы за месяц (110%)
Годовая премия		0,00 *	Выплаты не обязательные, так как по итогам работы Общества за год премия может быть у предприятия, а может не быть сформирована по итогам отчетного периода.
Итого ФОТ		**873,80**	

** В соответствии с п.2.1. положения о премировании основанием для начисления премии за основные результаты хозяйственной деятельности является выполнение установленных показателей премирования. В соответствии с п.2.2. данного положения величина показателей премирования определяется выполнением плана по прибыли до налогообложения. Премия выплачивается работнику Общества при наличии источника «прибыль», которая может быть у предприятия, а может не сформироваться по итогам отчетного периода. и не является обязательным платежом для предприятия. Следовательно, премия – не является обязательным платежом для предприятия и выплачивается работнику только при наличии положительного финансового результата по итогам отчетного периода.*

2. Отчисления на соц. нужды составят **263,89 тыс. руб.** в размере 30,2% от ФОТ, с ростом к ранее принятому решению на 140,67 тыс. руб.

3. Амортизация производственного оборудования приняты в сумме **493,67 тыс. руб.** с учетом среднегодовой нормы амортизации 10%, с ростом к ранее принятому решению на 164,56 тыс. руб.

4. Расходы на ремонт **980,07 тыс. руб.,** с ростом к ранее принятому решению на 384,77 тыс. руб.

5. Расходы по договору с ООО «ТехСервисТепло» на техническое обслуживание приняты в сумме 2680,28 тыс. руб., с ростом к ранее принятому решению на 228,87 тыс. руб.

Стать затрат	По предложению		Принято на 2019 год	Примечания
	сумма, руб./мес.	Сумма, тыс. руб./год	сумма тыс. руб./год	

Стать затрат	По предложению		Принято на 2019 год	Примечания
	сумма, руб./мес.	Сумма, тыс. руб./год	сумма тыс. руб./год	
Заработная плата	135 200,00	1 622,40	1 622,40	по предложению
соц. отчисления 30,2%	40 830,40	489,96	489,96	по предложению
Мотопомпа и бензогенератор	6 000,00	72,00	72,00	по предложению
амортизация на а/м УАЗ	31 160,00	373,92	113,02	Из расчета амортизации и налога на им-во 2,2% от балансовой стоимости УАЗ - 698,9 тыс. руб., срок полезного использования 7 лет включительно
ГСМ	30 936,67	371,24	218,25	Из расчета 100л. в неделю по цене ГСМ=43,7*1,043
спецодежда и спец. средства	3 470,00	41,64	41,64	по предложению
инструменты	1 250,00	15,00	15,00	по предложению
аренда помещений	15 000,00	180,00	108,0	Из расчета 15 кв.м. по среднерыночной цене 600 руб. за 1 кв.м. на 12 мес.
накладные расходы 10%	26 384,71	316,62		не принято
рентабельность 10%	29 023,18	348,28		не принято
Итого	**319 327,42**	**3 831,06**	**2 680,28**	

6. Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели приняты в сумме 4171,05 тыс. руб., с ростом к ранее принятому решению на 2080,03 тыс. руб.

Потери тепловой энергии на 2019 год приняты в объеме 7715,0 Гкал в соответствии с утвержденным нормативом потерь тепловой энергии на 2019 год (приказ Министерства промышленности и торговли РТ от 05.03.2019 №41-ОД). Расчет расходов выполнен по тарифам на 2019 год ООО «ЭЦ Майский», утвержденных постановлением Госкомитета от 11.12.2018 № 5-77/тэ.

Ед. изм.	1 полугодие 2019 г.	2 полугодие 2019 г.	2019 год
Тыс. руб.	2 091,01	2 080,03	4 171,05
Гкал.	4 008,00	3 707,00	7 715,00
Руб/Гкал.	521,71	561,11	

7. Расчетно-предпринимательская прибыль принята в сумме 269,86 тыс. руб., с ростом к ранее принятому решению на 69,23 тыс. руб.

С учетом изложенного НВВ на 2019 год для ООО «ПЭСТ» составит 9838,20 тыс. руб., в том числе расходы на содержание сетей – 5667,15 тыс. руб. Расчетные тарифы для ООО «ПЭСТ» на 2019 год составят:

- с момента вступления в силу по 30 июня 2019 года – 298,30 руб./Гкал (без учета НДС);

- с 1 июля по 31 декабря 2019 года – 311,74 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к тарифу 1 полугодия 2019 г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 114 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:54

С учетом фактического полезного отпуска (Общество оказывало регулируемые услуги по передаче тепловой энергии в 2019 году не полный финансовый год) недополученные доходы за 2019 год составят 5118,25 тыс. руб., расчет представлен.

	1 пол 2019г.	2 пол. 2019г.	2019г.
Расчетные тарифы на 2019 год с учетом решения Верховного суда РТ	298,30	311,74	
расчетные тарифы на содержание сетей, руб./Гкал.	175,49	175,49	
утвержденные тарифы на 2019 год	128,41	132,77	
Фактические объемы полезного отпуска, Гкал.	10 153,27	15 267,00	25 420,27
Расчётное НВВ с учетом фактических объемов полезного отпуска на содержание сетей, тыс. руб.	478,03	652,29	**1 130,33**
Фактический объем покупки потерь, Гкал.	0,00	3 707,00	
Утвержденный тариф ООО «ЭЦ Майский» на 2019 год, руб./Гкал.		561,11	
НВВ на покупку потерь, тыс. руб.		2 080,03	**2 080,03**
Итого выпадающие за 2019 год, тыс. руб.			**3 210,36**

Таким образом, с учетом оказания услуг по передаче тепловой энергии в 2019 году не полный финансовый год выпадающие доходы за 2019 год приняты в сумме 3210,36 тыс. руб., в том числе на содержание сетей 1 130,33 тыс. руб.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2021 год принята в сумме **12232,85 тыс. руб.,** в том числе расходы на содержание сетей теплоснабжения 5 757,77 тыс. руб.

Величина **необходимой валовой выручки** на 2021-2022 годы составила:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено на 2020 год	Корректировка	
			2021 год	2022 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	4 245,53	4 395,04	4 547,66
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3 603,08	3 695,46	3 804,85
3	Неподконтрольные расходы	553,07	711,63	704,62
4	Расчетная предпринимательская прибыль	207,81	220,35	225,47
5	Недополученный по независящим причинам доход		3 210,36	0,00
6	**ИТОГО Необходимая валовая выручка**	**8 609,48**	**12 232,85**	**9 282,60**
			142,1%	*75,9%*
6.1.	*в том числе расходы на содержание сетей*	*4 363,96*	*5 757,77*	*4 734,94*
			131,9%	*82,2%*

Предлагается **установить одноставочные тарифы** на услуги по передаче тепловой энергии на 2021-2022 годы для ООО «ПЭСТ»:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение, %*
2021	**397,00**	*88,79%*	**402,89**	*101,5%*
2022	**302,53**	*75,09%*	**304,30**	*100,6%*

Приложение

Смета расходов, связанных с передачей тепловой энергии ООО «ПЭСТ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Долгосрочный период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл-е к пред. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет		**да**	**да**		**да**	**да**	0,53		**да**	**да**
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	38 090,61	21 238,81	16 851,80	38 313,48	20 141,10	18 172,38	38 090,61	100,00	20 141,10	17 949,51
3	**Потери**	**Гкал**	**7 492,13**	**5 105,71**	**2 386,42**	**7 715,00**	**4 008,00**	**3 707,00**	7 492,13	100,00	**4 008,00**	**3 484,13**
3.1	Горячая вода	Гкал	7 492,13	5 105,71	2 386,42	7 715,00	4 008,00	3 707,00	7 492,13	100,00	4 008,00	3 484,13
3.2	Пар	Гкал	0,00			0,00			0,00	0,00		
5	**Полезный отпуск тепла всего**	Гкал	**30 598,48**	**16 133,10**	**14 465,38**	**30 598,48**	**16 133,10**	**14 465,38**	**30 598,48**	100,00	**16 133,10**	**14 465,38**
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**4 245,53**	**2 864,87**	**1 380,66**	**4 549,30**	**2 318,83**	**2 230,47**	**4 395,04**	103,52	**2 318,83**	**2 076,22**
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	**4 245,53**	**2 864,87**	**1 380,66**	**4 549,30**	**2 318,83**	**2 230,47**	**4 395,04**	103,52	**2 318,83**	**2 076,22**
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	4 245,53	2 864,87	1 380,66	4 549,30	2 318,83	2 230,47	4 395,04	103,52	2 318,83	2 076,22
	тариф ОТК на 2021 -2022г										*578,55*	*595,91*
7	**Электрическая энергия на технологические цели**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)								**1,036**			
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)											
	Коэффициент эластичности								0,750			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы,в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 603,08**	**2 000,56**	**1 602,52**	**5 745,52**	**2 039,49**	**3 706,02**	**3 695,46**	102,56	**1 954,04**	**1 741,42**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**		**553,03**	**283,82**	**269,21**	**1 710,19**	**703,33**	**1 006,86**	**711,63**	128,68	**355,81**	**355,81**
12	**Аренда (лизинг) основного производственного оборудования**	**тыс.руб.**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	329,11	164,56	164,56	906,70	359,66	547,04	493,67	150,00	246,84	246,84
12.2	Амортизация общецеховая	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
12.3	Амортизация общехозяйственная	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.1	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	126,91	70,76	56,15	294,95	147,47	147,47	130,17	102,56	65,08	65,08
16	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том	тыс.руб.	97,01	48,51	48,51	507,54	195,67	311,87	87,79	90,50	43,90	43,90

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Долгосрочный период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл-е к пред. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
	числе:											
16.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
16.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
16.3	налог на имущество	тыс.руб.	97,01	48,51	48,51	507,54	195,67	311,87	87,79	90,50	43,90	43,90
17	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00		
18	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**207,81**	**148,08**	**59,73**	**17 457,17**	**137,05**	**17 320,12**	**220,35**	**106,04**	**110,18**	**110,18**
18.1	в том числе:капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	17 084,50	0,00	17 084,50		0,00		
18.2	в том числе: РПП	тыс.руб.	207,81	0,00	207,81	372,67	137,05	235,62	220,35	106,04	110,18	110,18
19	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00	-3 155,33	3 155,33	2 364,31	1 182,15	1 182,15	3 210,36		1 665,98	1 544,38
20	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00			0,00				0,00		
21	**НВВ**	тыс.руб.	**8 609,44**	**2 142,00**	**6 467,45**	**31 826,49**	**6 380,85**	**25 445,63**	**12 232,85**	142,09	**6 404,84**	**5 828,01**
21.1	НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	4 363,91			27 277,19			5 757,77	131,94	2 985,19	2 772,57
22	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии**	руб./Гкал	**281,37**	**132,77**	**447,10**	**1 040,13**	**395,51**	**1 759,07**	**399,79**	142,09	**397,00**	**402,89**
				0,00	*336,7%*		*88,5%*	*444,8%*			*88,8%*	*101,5%*

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений по корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2022 годы по ООО «Лениногорские тепловые сети»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Лениногорские тепловые сети» на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2022 годы

Заявление на установление тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 24.04.2020 № 647, вх. № 3024 от 30.04.2020	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 24.04.2019№ 81 открыто тарифное дело **№ 20 - 8/тэ** об установлении тарифов на тепловую энергию на 2020-2022 годы	
Период регулирования	**2020-2022**
При формировании тарифов применен метод регулирования: (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказом Госкомитета от 24.04.2019№ 81 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 20.11.2019 № 5-46/тэ установлены тарифы на 2020-2022 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2020	**1 679,00**	*99,8%*	**1 714,54**	*102,1%*
2021	**1 714,54**	*100,0%*	**1 771,88**	*103,3%*
2022	**1 771,88**	*100,0%*	**1 798,35**	*101,5%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Лениногорские тепловые сети»
ИНН/КПП	1649022584/164901001
ОГРН	1151689001738
Директор организации (начальник филиала)	Хисматуллин Айдар Азгатович
Юридический адрес	РФ, РТ, г. Лениногорск, ул. Промышленная 7 стр. 3
Почтовый адрес	РФ, РТ, г. Лениногорск, а/я 4
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» от «23» марта 2020 г. № 379

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	6
Установленная мощность	Гкал/час	164,15
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	139,33
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	87,380
сети ГВС	км.	32,414

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
3 котельные	собственность	Свидетельство о гос.регистрации	-
11 котельных	аренда	Договор аренды №172/20-УКС/А от 01.10.2020 с АО «УКС инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» стр. 448 тарифного дела том 2	с 01.10.2020 по 31.08.2021
2 котельные	аренда	Договор аренды №014-0325 от 02.07.2018 с МКУ ПИЗО МО Лениногорский муниципальный район РТ (с Доп. соглашением от 10.06.2019) стр. 470 тарифного дела том 2	11 месяцев
1 котельная	аренда	Договор аренды №014-0326 от 02.07.2018 (с Доп. соглашением от 10.06.2019) с МКУ ПИЗО МО Лениногорский муниципальный район РТ стр. 477 тарифного дела том 2	до заключения концессионного соглашения
62 котельные	аренда	Договор аренды № 014 от 01.08.2017г. (с Доп. соглашением от 12.04.2018г) с МКУ ПИЗО МО Лениногорский муниципальный район РТ стр. 487 тарифного дела том 2	до заключения концессионного соглашения
2 котельные	аренда	Договор аренды № 78 от 18.04.2018г с ЛПЧУП санаторий «Бакирово» стр.481 тарифного дела том 2	до 30.11.2019г.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:				
НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
470 601,14	**1 714,54**	*100,0*	**2 001,36**	*116,7*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	да

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития

	2021 год	***2022 год***
Природный газ с 1 июля	1,03	1,03
Электрическая энергия	1,03	1,03
Индекс потребительских цен	1,036	1,039
Индекс цен промышленных производителей	1,033	1,035

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» от «23» марта 2020г. № 379
Актуализация, дата последней актуализации	актуализирована в 2020 году

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск принят по предложению организации на уровне утвержденного на 2020 год

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	296 406,07	300 352,00	300 352,00	300 352,00	*100,0*
собственные нужды котельных	5 670,00	5 670,00	5 670,00	5 670,00	*100,0*
Потери	36 687,00	35 639,00	35 639,00	35 639,00	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	254 049,07	259 043,00	259 043,00	259 043,00	*100,0*
собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*
население	172 380,45	177 086,00	177 086,00	177 086,00	*100,0*
бюджетные организации	58 113,85	58 045,00	58 045,00	58 045,00	*100,0*
прочие потребители	23 554,77	23 912,00	23 912,00	23 912,00	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021 – 2022 гг.:
1 полугодие – 160 380,96 Гкал;
2 полугодие – 98 662,04 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

- Формы 2 Бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за 2019 год;
- Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»

По данным формы № 2 «Отчета о финансовых результатах» организацией по итогам работы за 2019 год получен совокупный финансовый результат убыток в размере **2 634,0 тыс. руб.**

Согласно представленной отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2019 год организацией по виду деятельности теплоснабжение получен **убыток** в размере **6 893,83 тыс. руб.**

Объем реализации тепловой энергии по факту 2019 года снизился на **13 014,93** Гкал, или на 4,9%

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ природный) на 3155,75 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 4703,42 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 38,6 тыс. руб.;

Справочно:

Экономия по энергоресурсам сложилась в связи с уменьшением объемов реализации

тепловой энергии потребителям.
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1 962,22тыс. руб.
- «Затраты на ремонт» на 5 627,49 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 866,97тыс. руб.;
- «Прочие цеховые расходы» на 1 124,44тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 329,0 тыс. руб.;
- «Амортизация цехового оборудования» на 875,29 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) на 321,0 тыс. руб.

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:
- «Вода на технологические цели» на 4 453,09 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы (хим.реагенты)» на 34,45 тыс. руб.;
- «Расходы на охрану труда» на 60,32 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 613,22 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 3,0 тыс. руб.

Значения по статьям затрат ООО «Лениногорские тепловые сети» на 2021 год, представлены в таблице (Приложение).

Принятые значения по статьям затрат

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **64920,61 тыс. руб.,** в том числе:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	Кор-ка на 2021 год	Кор-ка на 2022 год
1	Расходы на топливо	**215 761,17**	**222 630,43**	**229 309,34**
	откл. к пред. периоду		*103,1*	*103,0*
	Объем газа	*39 465,67*	*39 465,67*	*39 465,67*
2	Расходы на электроэнергию	**49 682,51**	**51 076,65**	**52 608,95**
	откл. к пред. периоду		*102,8*	*103,0*
	объем	*11328,91*	*11328,91*	*11328,91*
3	Расходы на холодную воду	**0,0**	**0,0**	**0,0**
4	**ИТОГО**	**265 443,68**	**273 707,08**	**281 918,29**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **222 630,43 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 39465,67 тыс. $м^3$., с учетом утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии в размере 151,3 кг.у.т./Гкал. Среднегодовая цена газа на 2021 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, в соответствии с группой потребления (котельные относятся к IV, V, VI группам), с учетом сложившейся цены на газ по данным отчета по топливу за 1 полугодие 2020 года с учетом индексации с 1 июля и составила 5641,12 руб./тыс.$м^3$ (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **51 076,65 тыс. руб**., в том числе:

- электроэнергия на технологические цели учтена в сумме 46882,82 тыс. руб. и принята в количестве 10288,72 тыс. кВт.ч. На период регулирования принят

норматив потребления электрической энергии на уровне утвержденного на 2020 года. Средний тариф сложился с учетом цен на электрическую энергию первой ценовой категории, уровней напряжений высокого, среднего и низкого (ВН, СН, СН2, НН) (преимущественно СН2), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята, с учетом фактических цен, сложившихся в 1 полугодие 2020 года (согласно представленным ведомостям фактического потребления электрической энергии за 1 пол.2020 года), с учетом индексации (без учета НДС);

- расходы на электроэнергию на общехозяйственные нужды приняты в сумме 3820,66 тыс. руб., в количестве 973,59 тыс. кВт.ч - на уровне утвержденного на 2020 год, по тарифу первой ценовой категории среднего напряжения (СН1).

- расходы на покупку электрической энергии для хозяйственных нужд приняты в сумме 373,17 тыс. руб., объем учтен на уровне утвержденного на 2020 год в количестве 66,60 тыс. кВт.ч., тариф первой ценовой категории среднего напряжения (СН2).

3. Расходы на воду для технологических целей. По данной статье должны отражаться затраты на покупку воды, ООО «Лениногорские ТС» имеет вспомогательное производство «техническая вода» (организация самостоятельно осуществляет подъем и транспортировку воды для технических нужд).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и на 2021 год приняты в сумме **101691,14 тыс. руб.**

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			Базовый период 2020 год	Корректировка	
				на 2021 г	на 2022 г
1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		1,037	1,036	1,039
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,000	1,000	1,000
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,00	0,00
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0,000	0,00	0,00
3.2	Установленная мощность	Гкал/ч	164,15	164,15	164,15
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,750	0,750	0,750
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**99 148,99**	**101 691,14**	**104 600,53**
	отклонение	%		*102,6*	*102,9*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 69 246,32 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления учтены в сумме 7167,58 тыс. руб. из них:

- амортизация производственного оборудования учтена в сумме 6204,89 тыс. руб. по расчету Госкомитета - согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2019 год, с учетом самортизированных объектов в 2020 году, введена БМК № 11 общей стоимостью 48674,56 тыс. руб. (принятый в расчете срок использования 20 лет, норма амортизации 5%);

- амортизация по цеховому оборудованию учтена в сумме 805,14 тыс. руб. и принята в доле, приходящейся на т/энергию 97,2%, с учетом самортизаированных основных средств в 2020 году;

- по общехозяйственному оборудованию приняты в сумме 157,55 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 23659,28 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 6483,34 тыс. руб.;
- цехового персонала 12805,99 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 4369,95 тыс. руб.

3. **Аренда (лизинг) основных производственных фондов.** Организацией ООО «Лениногорские ТС» сумма арендной платы заявлена в размере 43 968,53 тыс. рублей. Представлены следующие договора аренды:

тыс.руб.

Договора	Предложение организации	Принято
Договор аренды оборудования от 01.10.2020 № 172/20-УКС/А с АО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан» (договор на 11 месяцев)	43965,48	36635,33
Договор аренды №78 от 18.04.2018. с ЛПЧУП санаторий «Бакирово»	3,05	3,05
ИТОГО	**43968,53**	**36 638,38**

4. Аренда(лизинг) иного оборудования (имущество) приняты в сумме 1 253,09 тыс. руб. в соответствии с представленным договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09556 от 01.10.2019 на экскаватор-погрузчик, сумма платежей на 2021 год по графику платежей составят 1 253,09 тыс. руб.

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 54,0 тыс. руб., с учетом факта 2019 года, согласно представленного расчета.

6. Средства на страхование приняты в сумме 168,0 тыс. руб. на уровне утвержденных на 2020 год, согласно представленных страховых полисов на страхование взрывоопасных объектов.

7. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 240,0 тыс. руб., с учетом факта 2019 года, в том числе:

- транспортный налог в сумме 120,00 тыс. руб.;
- земельный налог в сумме 3,0 тыс. руб.;
- налог на имущество принят по предложению организации в сумме 117,0 тыс. руб. на основании представленных документов;

8. Внереализационные расходы (услуги банковского обслуживания) приняты в сумме 66,0 тыс. руб.,

IV. Прибыль на выплаты социального характера в соответствии с Коллективным договором принята в сумме 269,0 тыс. руб.

V. Экономически не обоснованные доходы (избыток средств), полученные в предыдущем периоде (неосвоенные за 2018 год суммы по ремонту) исключены из необходимой валовой выручки с 2020 - 2023 гг., как экономически необоснованный доход. В 2021 году избыток средств изъят в сумме 650,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на 2021 год – очередного долгосрочного периода регулирования (2021-2022 годы) принята в сумме **444 263,55** тыс. рублей.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено на 2020 год	**Корректировка**	
			2021 год	**2022 год**
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, топлива, холодной воды	265 443,68	273 707,08	281 918,29
2	Операционные расходы	99 148,96	101 691,14	104 600,53
3	Неподконтрольные расходы	74 000,79	69 246,32	69 923,21
4	Прибыль	269,01	269,0	269,0
5	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	649,99	650,0	650,0
6	**ИТОГО НВВ**	**438 212,44**	**444 263,55**	**456 061,03**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую **ООО «Лениногорские тепловые сети»** потребителям на 2021-2022 годы в следующем размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 714,54**	*100,0*	**1 715,79**	*100,1*
2022	**1 715,79**	*100,0*	**1 829,77**	*106,6*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**2 057,45**	*100,0*	**2 058,95**	*100,1*
2022	**2 058,95**	*100,0*	**2 195,72**	*106,6*

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федераци

Приложение

ООО «Лениногорские тепловые сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на текущий период		Предложение организации на период регулирования			Утверждено органом регулирования**			
								Период регулирования 2021 - год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	9	10	12	13	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**		**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	300 352,00	118 197,00	300 352,00	182 155,00	118 197,00	300 352,00	*100,0*	175 753,96	124 598,04
3	Собственные нужды котельных	Гкал	5 670,00	2 038,00	5 670,00	3 632,00	2 038,00	5 670,00	*100,0*	3 632,00	2 038,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**35 639,00**	**23 898,00**	**35 639,00**	**11 741,00**	**23 898,00**	**35 639,00**	*100,0*	**11 741,00**	**23 898,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**259 043,00**	**92 261,00**	**259 043,00**	**166 782,00**	**92 261,00**	**259 043,00**	*100,0*	**160 380,96**	**98 662,04**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	259 043,00	92 261,00	259 043,00	166 782,00	92 261,00	259 043,00	*100,0*	157 289,08	101 753,93
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	177 086,00	60 569,00	177 086,00	116 517,00	60 569,00	177 086,00	*100,0*	108 934,44	68 151,57
6.1.3	бюджет	Гкал	58 045,00	22 751,00	58 045,00	35 294,00	22 751,00	58 045,00	*100,0*	34 158,69	23 886,31
6.1.4	прочие	Гкал	23 912,00	8 941,00	23 912,00	14 971,00	8 941,00	23 912,00	*100,0*	14 195,95	9 716,05
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**265 443,68**	**96 436,41**	**274 379,30**	**174 698,03**	**99 681,27**	**273 707,08**	*103,1*	**168 778,64**	**104 928,43**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**215 761,17**	**78 366,89**	**222 497,25**	**141 683,73**	**80 813,52**	**222 630,43**	*103,2*	**136 279,74**	**86 350,69**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	215 761,17	78 366,89	222 497,25	141 683,73	80 813,52	222 630,43	*103,2*	136 279,74	86 350,69
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*39 465,67*	*14 065,67*	*39 465,67*	*25 400,00*	*14 065,67*	*39 465,67*	*100,0*	*24 434,33*	*15 031,34*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 467,06*	*5 571,50*	*5 637,74*	*5 578,10*	*5 745,44*	*5 641,12*	*103,2*	*5 577,39*	*5 744,71*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**49 682,51**	**18 069,52**	**51 882,05**	**33 014,30**	**18 867,75**	**51 076,65**	*102,8*	**32 498,90**	**18 577,75**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	45 620,67	16 426,90	47 688,22	30 516,84	17 171,38	46 882,82	*102,8*	30 001,44	16 881,37
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	10 288,72	3 704,72	10 288,72	6 584,00	3 704,72	10 288,72	*100,0*	6 584,00	3 704,72
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,43	4,43	4,64	4,64	4,64	4,56	*102,8*	4,56	4,56
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	3 707,44	1 482,98	3 820,66	2 292,38	1 528,28	3 820,66	*103,1*	2 292,38	1 528,28
8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	973,59	389,44	973,59	584,15	389,44	973,59	*100,0*	584,15	389,44
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	3,81	3,81	3,92	3,92	3,92	3,92	*103,1*	3,92	3,92
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	354,40	159,64	373,17	205,08	168,10	373,17	*105,3*	205,08	168,10
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	66,60	30,00	66,60	36,60	30,00	66,60	*100,0*	36,60	30,00
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,32	5,32	5,60	5,60	5,60	5,60	*105,3*	5,60	5,60
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	76,37	31,47	0,00	0,00	0,00	76,37	*100,0*	44,90	31,47
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**
10.1	*Объем*	*Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***0,00***	*0,0*	*0,00*	*0,00*
10.2	*Тариф*	*руб./Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,00*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**				**1,037**			**1,036**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**				**1,00**			**1,000**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**				**0,00**			**0,00**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**				**0,00**			**0,00**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**		**164,15**		**164,15**			**164,15**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту**				**0,75**			**0,750**			

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

	активов										
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**99 148,96**	**37 492,23**	**101 789,30**	**61 555,90**	**40 233,40**	**101 691,14**	*102,6*	**68 726,18**	**32 964,97**
III	**Неподконтрольные расходы, в**	**тыс.руб.**	**74 000,79**	**24 427,81**	**78 345,57**	**49 388,83**	**28 956,74**	**69 246,32**	*93,6*	**37 665,74**	**31 580,58**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 999,82	999,91	6 455,62	3 227,81	3 227,81	6 204,89	*310,3*	3 102,44	3 102,44
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	2 961,52	1 480,76	2 179,27	1 089,64	1 089,63	805,14	*27,2*	402,57	402,57
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	183,52	91,76	160,83	80,42	80,41	157,55	*85,8*	78,78	78,78
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	6 321,26	2 528,51	6 489,60	3 244,80	3 244,80	6 483,34	*102,6*	3 241,67	3 241,67
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	12 485,85	4 994,34	12 818,35	6 409,17	6 409,17	12 805,99	*102,6*	6 402,99	6 402,99
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	4 260,70	1 704,28	4 374,17	2 187,08	2 187,08	4 369,95	*102,6*	2 184,97	2 184,97
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	43 968,53	11 783,83	43 968,53	32 184,70	11 783,83	36 638,38	*83,3*	21 361,77	15 276,61
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	1 253,09	609,70	1 152,00	576,00	576,00	1 253,09	*100,0*	626,55	626,55
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	21,54	8,62	54,00	27,00	27,00	54,00	*250,7*	27,00	27,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	168,00	67,20	284,00	142,00	142,00	168,00	*100,0*	84,00	84,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	305,59	127,54	337,84	180,20	157,64	240,00	*78,5*	120,00	120,00
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	127,00	50,80	127,00	76,20	50,80	120,00	*94,5*	60,00	60,00
33.2	земельный налог	тыс.руб.	6,75	2,70	12,00	6,00	6,00	3,00	*44,4*	1,50	1,50
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	133,00	53,20	160,00	80,00	80,00	117,00	*88,0*	58,50	58,50
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	38,84	20,84	38,84	18,00	20,84	0,00	*0,0*	0,00	0,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	71,37	31,37	71,37	40,00	31,37	66,00	*92,5*	33,00	33,00
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**269,01**	**129,01**	**661,00**	**661,00**	**0,00**	**269,00**	*100,0*	134,50	134,50
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00		16 075,98		16 075,98	0,00	*0,0*	0,00	0,00
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	649,99	300,00	650,00	350,00	300,00	650,00	*100,0*	325,00	325,00
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**438 212,44**	**158 185,45**	**470 601,14**	**285 953,75**	**184 647,39**	**444 263,55**	*101,4*	**274 980,06**	**169 283,48**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 691,66**	**1 714,54**	**1 816,69**	**1 714,54**	**2 001,36**	**1 715,02**	*101,4*	**1 714,54**	**1 715,79**

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2025 год по ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» на установление тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2025 годы

Заявление на установление тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 Вх. № 2941 (Исх. от 23.04.2020 № 89)	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 12.05.2020 № 85 открыто тарифное дело **№ 20-10/тэ-2021** об установлении тарифов на тепловую энергию на 2021-2025 годы	
Период регулирования	**2021-2025**
Заявления о выборе метода регулирования от 29.04.2020 г Вх. № 2941	
(при необходимости)	
При формировании тарифов применен метод регулирования: (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказом Госкомитета от 12.05.2020 № 85 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 01.12.2017 № 5-60/тэ установлены тарифы на 2018-2020 годы, с учетом корректировки тарифов постановлением Госкомитета от 27.11.2019 № 5-70/тэ в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2018	**1724,73**	*100,0*	**1793,17**	*104,0*
2019	**1793,17**	*100,0*	**1844,21**	*102,8*
2020	**1834,99**	*99,5*	**1872,51**	*102,0*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Открытое акционерное общество «Тетюшское предприятие тепловых сетей»
ИНН/КПП	1638004921/ 163801001
ОГРН	1051651016340
Директор организации (начальник филиала)	Полозов Руслан Николаевич
Юридический адрес	422370, РТ, г.Тетюши, ул.Вахитова, д.10
Почтовый адрес	422370, РТ, г.Тетюши, ул.Полевая, д.2
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановление Тетюшского городского Исполнительного комитета от 31.07.2019г. № 11

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	41
Установленная мощность	Гкал/час	14,62
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	3,62
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	4,39
сети ГВС	км.	-

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Котельная по адресу Республика Татарстан, Тетюшский МР , г. Тетюши, ул. Гагарина, д.47А	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 17.02.2012 серия 16-АК № 478400	-
Котельная по адресу Республика Татарстан, Тетюшский МР , г. Тетюши, ул. К.Маркса, д.3А	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 21.02.2012 серия 16-АК № 478447	-
Котельная по адресу Республика Татарстан, Тетюшский МР , г. Тетюши, ул. К. Либкнехта, д.22А	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 21.02.2012 серия 16-АК № 478457	-
Котельная по адресу Республика Татарстан, Тетюшский МР , г. Тетюши, ул. Фрунзе, д.23А	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 21.02.2012 серия 16-АК № 478401	-
36 котельных	Ответственное хранение	Договоры ответственного хранения стр. 292 тарифного дела (том 2)	До заключения концессионного соглашения

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:				
НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
47 333,83	**1 872,51**	*100,0*	**3 353,68**	*179,1*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	да

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития

	2021 год	***2022 год***	***2023 год***	***2024 год***	***2025 год***
Природный газ с 1 июля	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03
Электрическая энергия	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03
Индекс потребительских цен	1,036	1,039	1,04	1,04	1,04
Индекс цен промышленных производителей	1,033	1,035	1,036	1,036	1,036

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановление Тетюшского городского Исполнительного комитета от 31.07.2019г. № 10
Актуализация, дата последней актуализации	актуализирована в июле 2019 года

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск принят с учетом среднего фактического за предыдущие 3 года

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	21 464,64	21 239,38	20 722,59	21 047,72	*99,1*
собственные нужды котельных	287,68	287,96	196,03	196,03	*68,1*
Потери	**2 211,37**	**2 211,37**	**1 728,18**	**1 605,58**	*72,6*
Полезный отпуск, в т.ч.:	**18 965,59**	**18 740,05**	**18 798,38**	**19 246,11**	*102,7*
собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*
население	273,98	267,90	230,21	279,72	*104,4*
бюджетные организации	17 819,38	17 592,13	17 818,87	18 134,56	*103,1*
прочие потребители	872,23	880,02	749,30	831,84	*94,5*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021 – 2025 гг.:
1 полугодие – 10 688,14 Гкал;
2 полугодие – 8 557,97 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

- Формы № 2 Бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за 2019 год;
- Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»

По данным формы № 2 «Отчета о финансовых результатах» в целом по организации по итогам работы за 2019 год получен совокупный финансовый результат убыток в размере **15 290,0 тыс. руб.**

Согласно представленной отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2019 год организацией по виду деятельности теплоснабжение получена **прибыль** в сумме 594,13 тыс. руб.

Объем реализации тепловой энергии по факту 2019 года снизился на 1212,9 Гкал, или на 6,0%

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ природный) на 5185,9 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 1469,96 тыс. руб.;

Справочно:

Экономия по энергоресурсам сложилась в связи с уменьшением объемов реализации тепловой энергии потребителям на 6%.

- «Амортизация производственного оборудования» на 178,3 тыс. руб.
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) на 85,0 тыс.

руб.

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:

- «Вода на технологические цели» на 57,59 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 50,58 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 243,4 тыс. руб.
- «Затраты на ремонт» на 1305,38 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 148,8 тыс. руб.;
- «Прочие цеховые расходы» на 973,56 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 371,05 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 690,65 тыс. руб.

Значения по статьям затрат ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» на 2021 год представлены в таблице (Приложение).

Базовый период регулирования 2021 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **19356,32 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **16942,4 тыс. руб**.

Объем газа принят расчетный в количестве 2880,88 тыс.м^3., с учетом удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии утвержденного на долгосрочный период регулирования в размере 156,12 кг.у.т./Гкал. Среднегодовая цена газа на 2021 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом сложившейся цены на газ по данным отчета по топливу за 1 полугодие 2020 года с учетом индексации с 1 июля и составила 5880,98 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **2351,34 тыс. руб**., в том числе:

- электроэнергия на технологические цели учтена в сумме 2351,34 тыс. руб. и принята в количестве 376,76 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории - одноставочный (НН), средняя цена 1 кВт.ч электроэнергии принята по данным отчетной калькуляции («Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии») за 1 пол. 2020 года, с учетом индексации (без учета НДС).

3. Расходы на воду для технологических целей учтены в сумме **62,59 тыс. руб.** исходя из объема воды принятого по предложению организации в количестве 1,48 тыс. м^3 и утвержденного тарифа 1 м^3 воды для поставщика АО «Тетюши-Водоканал» с учетом индексации с 1 июля 2021 года .

Справочно: постановлением Госкомитета от 20.11.2019 №10-81/кс установлен тариф на II полугодие 2020 года в размере 41,55 руб./м^3 (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2021 год (базовый уровень операционных расходов) на очередной долгосрочный период регулирования (2021-2025 годы) приняты в сумме **12 214,4 тыс. руб.,** в том числе:

1. Сырье и материалы приняты в сумме **45,82 тыс. руб.,** в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) учтены в сумме 9,16 тыс. руб. – с учетом фактического расхода 2019 год, с учетом индексации. Для смягчения воды в технологическом процессе используется концентрат минеральный – «Галит». Расходы приняты согласно представленных первичных документов – товарных накладных на поставку хим.реагентов, актов о списании материалов.

- расходы на водоотведение учтены в сумме 36,66 тыс. руб., объем стоков принят с учетом факта 2019 года - в размере 1,184 тыс.м.^{3}, тариф на водоотведение принят, с учетом индексации с 1 июля 2021 года (договор на водоотведение с АО «Тетюши-Водоканал» от 01.01.2012 № 68 – договор пролонгируется).

Справочно: постановлением Госкомитета от 20.11.2019 №10-81/кс установлен тариф на II полугодие 2020 года в размере 30,42 руб./м^3 (без учета НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **7397,0 тыс**. **руб.**

К расчету принята численность в количестве 48 шт.ед – с учетом фактической численности за 2019 год. Среднемесячная заработная плата учтена в размере 12842,01 руб. ФОТ принят на 12 месяцев.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме **684,22 тыс. руб**., в том числе:

- материалы для текущего ремонта учтены в сумме 424,20 тыс. руб. – на уровне утвержденных на 2020 год, с индексацией, согласно представленных первичных документов (оборотно-сальдовой ведомости по счету 10 «Материалы» за 2019 год).

- фонд заработной платы ремонтного персонала учтен в сумме 199,71 тыс. руб. (численность 1 шт. ед., среднемесячная заработная плата 16642,12 руб.);

- отчисления в размере 30,2%, в сумме 60,31 тыс. руб.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **873,96 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 447,49 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 2-х шт.ед. ФОТ принят на уровне утвержденного на 2020 год с учетом индексации. Среднемесячная заработная плата 18645,26 руб.;

- затраты на ремонт цехового оборудования учтены в сумме 69,97 тыс. руб. – по предложению организации;

- расходы на охрану труда составили 81,12 тыс. руб. – приняты с учетом факта 2019 года, с индексацией, согласно представленных первичных документов;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне утвержденных на 2020 год, с учетом индексации и составили 275,39 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Поверка сигнализаторов загазованности, проведение измерений	66,36
ГСМ, услуги автотранспорта	209,03
ИТОГО	**275,39**

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **3213,28 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП учтен в сумме 2702,24 тыс. руб. Численность персонала АУП принята на уровне фактической за 2019 год в количестве 8 шт. ед., среднемесячная заработная плата 28148,34 руб.;

- затраты на ремонт общехозяйственных объектов приняты в сумме 37,7 тыс. руб., на уровне утвержденных на 2020 год, с индексацией;

- прочие общехозяйственные расходы приняты согласно представленных подтверждающих документов в сумме 473,33 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Услуги связи и интернет	91,60
ГСМ	155,55
Канц.товары	44,7
Аудиторские услуги	58,08
Ремонт и обслуживание оргтехники	123,40
ИТОГО	**473,33**

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4 195,15 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании представленных обосновывающих документов (сч.02 «Амортизация основных средств» за 2019 год) в размере – 749,17 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования – 276,1 тыс. руб.;
- амортизация общепроизводственного оборудования – 410,69 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного оборудования – 62,38 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- от ФОТ ППП в сумме 2233,89 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 135,01 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 816,08 тыс. руб.;

3. Средства на страхование принято в сумме 11,0 тыс. руб. согласно представленных страховых полисов на страхование взрывоопасных объектов.

4. Налоги и др. обязательные платежи приняты в сумме 167,0 тыс.руб. – на уровне факта 2019 года, в т.ч.:

- транспортный налог в сумме 22,0 тыс. руб.;
- земельный налог в сумме 22,0 тыс. руб.;
- налог на имущество принят в сумме 123,0 тыс. рублей.

5. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **83,0 тыс. руб**., в том числе:

Величина годовой НВВ на 2021 год – очередного долгосрочного периода регулирования (2021-2025 годы) принята в сумме **35 765,88** тыс. рублей.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Ед.изм.	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
1	Расходы на топливо (газ природный)	тыс. руб.	**16 942,40**	17 450,67	17 974,19	18 513,42	19 068,82
	объем газа	тыс.м^3	2 880,88	2 880,88	2 880,88	2 880,88	2 880,88
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*101,3*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	**2 351,34**	2 421,88	2 494,53	2 569,37	2 646,45
	количество электоэнергии	тыс. кВт.ч.	376,76	376,76	376,76	376,76	376,76
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*69,08*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
3	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	**62,59**	65,09	67,69	70,40	73,22
	объем воды	тыс.м^3	1,48	1,48	1,48	1,48	1,48
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*99,2*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*
4	**ИТОГО**	тыс. руб.	**19 356,32**	**19 937,64**	**20 536,42**	**21 153,19**	**21 788,49**
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*95,8*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*

2. Расчет операционных (подконтрольные) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования произведен в соответствии с Методическими указаниями:

№ п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	1,036	1,039	1,04	1,04	1,04
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0	0	0	0	0
4	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0	0	0	0	0
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал /ч	9,677	9,677	9,677	9,677	9,677
6	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	12 214,4	12 563,85	12 935,74	13 318,64	13 712,87
	Рост	%	107,0	102,9	103,0	103,0	103,0

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения							
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	12 214,4	x	x	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%		1	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения						
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности						
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	156,12	156,12	156,12	156,12	156,12
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,78	1,78	1,78	1,78	1,78
5.3.	Величина	Гкал.	1 605,58	1 605,58	1 605,58	1 605,58	1 605,58

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
	технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям						

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	19 356,32	19 937,64	20 536,42	21 153,19	21 788,49
	Отклонение ,%	*95,83*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
2	Операционные (подконтрольные) расходы	12 214,40	12 563,85	12 935,74	13 318,64	13 712,87
	Отклонение ,%	*107,0*	*102,9%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
3	Неподконтрольные расходы	4 195,15	4 305,09	4 402,07	4 501,91	4 604,71
	Отклонение ,%	*95,4*	*102,6%*	*102,3%*	*102,3%*	*102,3%*
4	Прибыль	0	0	0	0	0
5	**ИТОГО НВВ**	**35 765,88**	**36 806,59**	**37 874,23**	**38 973,74**	**40 106,07**
	Отклонение ,%	*103,1*	*102,9%*	*102,9%*	*102,9%*	*102,9%*

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» потребителям на 2021-2025 годы в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 849,51**	*98,8*	**1 869,37**	*101,1*
2022	**1 869,37**	*100,0*	**1 966,17**	*105,2*
2023	**1 966,17**	*100,0*	**1 970,03**	*100,2*
2024	**1 970,03**	*100,0*	**2 093,69**	*106,3*
2025	**2 074,98**	*99,1*	**2 094,94**	*101,0*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**2 219,41**	*98,8*	**2243,24**	*101,1*
2022	**2243,24**	*100,0*	**2359,40**	*105,2*
2023	**2359,40**	*100,0*	**2364,04**	*100,2*

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (с учетом НДС)*	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2024	**2364,04**	*100,0*	**2512,43**	*106,3*
2025	**2489,98**	*99,1*	**2513,93**	*101,0*

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федераци

ОАО "Тетюшское предприятие тепловых сетей", Город Тетюши

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период		Предложение организации на период регулирования			Утверждено органом регулирования**				
								Период регулирования 2021 год				
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	7	9	10	12	13	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**		**да**	**да**			**да**	**да**	
2	Выработано	Гкал	21 239,38	9 172,81	20 722,59	11 692,11	9 030,48	21 047,72	*99,1*	11 773,82	9 273,90	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	287,96	124,36	196,03	110,60	85,43	196,03	*68,1*	110,60	85,43	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
5	**Потери**	**Гкал**	**2 211,37**	**955,04**	**1 728,18**	**975,08**	**753,10**	**1 605,58**	*72,6*	**975,08**	**630,50**	
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**18 740,05**	**8 093,41**	**18 798,38**	**10 606,43**	**8 191,95**	**19 246,11**	*102,7*	**10 688,14**	**8 557,97**	
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	18 740,05	8 093,41	18 798,38	10 606,43	8 191,95	19 246,11	*102,7*	10 688,14	8 557,97	
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
6.1.2	население	Гкал	267,90	126,47	230,21	129,89	100,32	279,72	*104,4*	141,43	138,29	
6.1.3	бюджет	Гкал	17 592,13	7 579,86	17 818,87	10 053,77	7 765,10	18 134,56	*103,1*	10 053,77	8 080,79	
6.1.4	прочие	Гкал	880,02	387,08	749,30	422,77	326,53	831,84	*94,5*	492,94	338,90	
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**20 199,12**	**8 845,74**	**20 342,63**	**9 318,18**	**11 024,45**	**19 356,32**	*95,8*	**10 624,88**	**8 731,45**	
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**16 732,04**	**7 347,78**	**17 240,94**	**7 568,73**	**9 672,20**	**16 942,40**	*101,3*	**9 284,94**	**7 657,46**	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	16 732,04	7 347,78	17 240,94	7 568,73	9 672,20	16 942,40	*101,3*	9 284,94	7 657,46	
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*2 958,41*	*1 277,67*	*2 863,07*	*1 277,76*	*1 585,31*	*2 880,88*	*97,4*	*1 599,87*	*1 281,01*	
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 655,75*	*5 750,92*	*6 021,84*	*5 923,44*	*6 101,14*	*5 880,98*	*104,0*	*5 803,57*	*5 977,67*	1,030
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**3 403,99**	**1 470,11**	**3 038,78**	**1 714,56**	**1 324,22**	**2 351,34**	*69,1*	**1 305,79**	**1 045,55**	
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 403,99	1 470,11	3 038,78	1 714,56	1 324,22	2 351,34	*69,1*	1 305,79	1 045,55	
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	569,54	245,97	478,94	270,23	208,71	376,76	*66,2*	209,23	167,53	
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,98	5,98	6,34	6,34	6,34	6,24	*104,4*	6,24	6,24	1,030
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**63,09**	**27,86**	**62,92**	**34,89**	**28,02**	**62,59**	*99,2*	**34,15**	**28,44**	
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	1,54	0,67	1,48	0,83	0,64	1,48	*96,0*	0,82	0,66	
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	40,93	41,84	42,57	41,84	43,51	42,29	*103,3*	41,55	43,21	1,040
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**	
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**				**1,037**			**1,036**				
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**				**1,00**			**1,000**				
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**				**0,00**			**0,000**				
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления**				**0,00**			**0,000**				

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

ОАО "Тетюшское предприятие тепловых сетей", Город Тетюши

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период		Предложение организации на период регулирования			Утверждено органом регулирования**				
								Период регулирования 2021 год				
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	7	9	10	12	13	15	16	17	18	19
	регулируемой деятельности											
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**				**9,68**			**9,677**				
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**				**0,75**			**0,750**				
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**11 411,96**	**4 303,14**	**21 229,17**	**7 911,66**	**13 317,52**	**12 214,40**	*107,0*	**6 821,36**	**5 393,04**	
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**26,63**	**9,05**	**53,60**	**34,04**	**19,55**	**45,82**	*172,1*	**24,58**	**21,24**	
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	8,87	0,00	9,70	9,70	0,00	9,16	*103,3*	4,58	4,58	1,033
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	17,76	9,05	43,90	24,35	19,55	36,66	*206,4*	20,00	16,66	
17.2.1	*объем стоков*	*тыс.м3*	0,62	0,31	1,48	0,83	0,64	*1,184*	*191,0*	*0,66*	*0,53*	
17.2.2	*тариф*	*руб.м3*	28,65	29,19	29,70	29,19	30,36	*30,96*	*108,1*	*30,42*	*31,64*	1,040
18	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**6 820,36**	**2 774,16**	**8 014,82**	**3 796,04**	**4 218,78**	**7 397,00**	*108,5*	**4 238,63**	**3 158,36**	1,036
18.1	*Численность персонала*		*62,00*		*55,50*			*48,00*				
18.2	*Среднемесячная заработная плата*		*9 167,15*		*12 034,26*			*12 842,01*				
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**661,39**	**0,00**	**3 349,20**	**395,51**	**2 953,69**	**684,78**	*103,5*	**342,39**	**342,39**	
19.1	материалы	**тыс.руб.**	410,65	0,00	800,26	109,72	690,54	425,01	*103,5*	212,51	212,51	1,033
19.2	заработная плата	**тыс.руб.**	192,58	0,00	1 602,22	219,50	1 382,72	199,51	*103,6*	99,76	99,76	1,036
19.2.1	*Численность персонала*		*1,00*		*8,00*			*1,00*				
19.2.2	*Среднемесячная заработная плата*		*16 048,33*		*16 689,76*			*16 626,07*	*103,6*			
19.3	отчисления на соц. нужды	**тыс.руб.**	58,16	0,00	483,87	66,29	417,58	60,25	*103,6*	30,13	30,13	
19.4	услуги сторонних организаций	**тыс.руб.**	0,00	0,00	462,85	0,00	462,85	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,033
20	**Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	1,033
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**800,53**	**215,76**	**3 308,77**	**1 007,08**	**2 301,69**	**873,53**	*109,1*	**436,76**	**436,76**	
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	431,52	215,76	853,40	403,55	449,85	447,05	*103,6*	223,53	223,53	1,036
21.1.1	*Численность персонала*		*2,00*		*3,60*			*2,00*				
21.1.2	*Среднемесячная заработная плата*		*17 980,00*		*19 754,61*			*18 627,28*	*103,6*			
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	65,40	0,00	69,96	34,98	34,98	69,97	*107,0*	34,98	34,98	1,033
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,040
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	37,02	0,00	77,77	38,89	38,88	81,12	*219,1*	40,56	40,56	1,033
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	266,59	0,00	2 307,64	529,66	1 777,98	275,39	*103,3*	137,69	137,69	1,033
22	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 103,05**	**1 304,17**	**6 502,79**	**2 678,98**	**3 823,81**	**3 213,28**	*103,6*	**1 778,99**	**1 434,29**	
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2 608,34	1 304,17	4 981,51	2 099,19	2 882,32	2 702,24	*103,6*	1 551,12	1 151,12	1,036
22.1.1	*Численность персонала*		*9,00*		*11,30*			*8,00*				
22.1.2	*Среднемесячная заработная плата*		*24 151,30*		*36 736,80*			28 148,34				

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

ОАО "Тетюшское предприятие тепловых сетей", Город Тетюши

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период		Предложение организации на период регулирования			Утверждено органом регулирования**				
								Период регулирования 2021 год				
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	7	9	10	12	13	15	16	17	18	19
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	36,50	0,00	129,17	64,58	64,58	37,70	*103,3*	18,85	18,85	1,033
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,040
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	458,21	0,00	1 392,11	515,21	876,90	473,33	*103,3*	209,02	264,32	1,033
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 396,38**	**2 006,11**	**5 355,82**	**2 427,73**	**2 928,09**	**4 195,15**	*95,4*	**2 321,60**	**1 873,56**	
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	571,68	285,84	276,10	138,40	137,70	276,10	*48,3*	138,05	138,05	
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	410,69	205,35	430,00	255,00	175,00	410,69	*100,0*	205,35	205,35	
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	62,38	31,19	81,20	0,60	80,60	62,38	*100,0*	31,19	31,19	
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 059,75	837,80	2 420,47	1 146,40	1 274,07	2 233,89	*108,5*	1 280,07	953,83	
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	130,32	65,16	257,73	121,87	135,85	135,01	*103,6*	67,51	67,51	
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	787,72	393,86	1 504,42	633,95	870,46	816,08	*103,6*	468,44	347,64	
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	2,85	1,42	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
32	Средства на страхование	тыс.руб.	28,32	14,16	12,00	6,00	6,00	11,00	*38,8*	5,50	5,50	
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	249,88	124,94	168,00	84,00	84,00	167,00	*66,8*	84,00	83,00	
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	17,23	8,61	22,00	11,00	11,00	22,00	*127,7*	11,00	11,00	
33.2	земельный налог	тыс.руб.	20,84	10,42	22,00	11,00	11,00	22,00	*105,5*	11,00	11,00	
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	211,80	105,90	124,00	62,00	62,00	123,00	*58,1*	62,00	61,00	
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	92,79	46,40	205,90	41,50	164,40	83,00	*89,4*	41,50	41,50	
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**406,20**	**203,10**	**203,10**	**0,00**	*0,0*	0,00	0,00	
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	1 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**34 691,46**	**15 154,99**	**47 333,83**	**19 860,67**	**27 473,15**	**35 765,88**	*103,1*	**19 767,83**	**15 998,05**	
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 851,19**	**1 872,51**	**2 517,97**	**1 872,51**	**3 353,68**	**1 858,34**	*100,4*	**1 849,51**	**1 869,37**	

Экспертное заключение
по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов
в сфере теплоснабжения на 2021 год по
Общество с ограниченной ответственностью «КамгэсЗЯБ»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023 годы

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2020 № 171	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 04.05.2018 № 131 открыто тарифное дело **№ 20-83/тэ** об установлении тарифов на:	
Период регулирования	**2019-2023**
При формировании тарифов применен **метод индексации установленных тарифов** (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказ Госкомитета от 04.05.2018 № 131

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 28.11.2018 № 5-52/тэ (с учетом внесенных изменений постановлением Госкомитета от 13.11.2019 №5-24/тэ) установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию -горячую воду, на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**1 139,21**	100,0	**1 166,55**	102,4
2020	**1 166,55**	100,0	**1 178,22**	101,0
2021	**1 178,22**	100,0	**1 195,89**	101,5
2022	**1 195,89**	100,0	**1 243,72**	104,0
2023	**1 243,72**	100,0	**1 261,14**	101,4

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью « КамгэсЗЯБ»
ИНН/КПП	1650220799/165001001
ОГРН	1111650003090
Директор организации	Сафиуллин Фасиль Файзрахманович
Юридический адрес	423822, РТ, город Набережные Челны, проспект Набережночелнинский, дом 39
Почтовый адрес	423807, РТ, город Набережные Челны, ул. Гидростроителей, дом 15, а/я 125
Организация применяет режим налогообложения:	**Общая система налогообложения**
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации	нет

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 142 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

(ЕТО), (да/нет)	

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	1
Установленная мощность	Гкал/час	46,60
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	6,45
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	1,197
сети ГВС	км.	не имеется

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Здание котельной (в собственности организации)	Свидетельство о гос. регистрации	16-АМ 608798 от 13.06.2013	бессрочно
Здание – участок наружных сетей ПЭЦ	Свидетельство о гос. регистрации	16-АМ 681121 от 14.06.2013	бессрочно

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
62 309,15	**1 287,54**	*99,8%*	**1 364,19**	*105,9%*

Тарифы организацией заявлены без распределения на горячую воду и пар

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;
- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»;
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	Инвестиционная программа на2019 - 2021 годы у организации не утверждена

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 143 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

возлагается на регулируемую организацию.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития			
	2021 год	*2022 год*	*2023 год*
Природный газ с 1 июля	*103,0*	*103,0*	*103,0*
Электрическая энергия	*103,0*	*103,0*	*103,0*
Индекс потребительских цен	*103,7*	*104,0*	*104,0*
Индекс цен промышленных производителей	*103,8*	*104,1*	*104,3*

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения	да
Реквизиты решения	Приказ Министерство энергетики Российской Федерации от 08.11.2019 №1194
Актуализация, дата последней актуализации	Сведения об актуализации схемы теплоснабжения на 2021 год в Госкомитет не поступали

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Объем отпуска тепловой энергии принят Госкомитетом по предложению организации и с учетом объемов реализации на собственное производство (доля 24,2%) в размере 47 051,78 Гкал. Собственные нужды котельной приняты на уровне 2020 года; Потери тепловой энергии - в объеме 2 299,0 в соответствии с постановлением Госкомитета от 28.11.2018 № 5-52/тэ (долгосрочный параметр).

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	50 148,83	52 252,22	54 199,32	52 489,28	*100,5*
собственные нужды котельных	2 921,78	3 138,50	3 212,45	3 138,50	*100,0*
Потери	2 299,00	2 299,00	3 935,09	2 299,00	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	44 928,05	46 814,72	47 051,78	47 051,78	*100,5*

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 144 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
собственное потребление	13 579,00	11 162,40	11 407,02	11 407,02	*102,2*
население	2 012,48	2 101,90	2 200,00	2 200,00	*104,7*
бюджетные организации	4 744,72	5 389,80	5 480,66	5 480,66	*101,7*
прочие потребители	2 404,85	1 829,40	1 877,50	1 877,50	*102,6*
Распределение полезного отпуска по полугодиям: 1 полугодие – 25 507,85 Гкал. 2 полугодие – 22 543,93 Гкал.					

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год
Анализ произведен на основании следующих документов: - «Отчет о финансовых результатах» (форма 2) за 2019 год ООО «КамгэсЗЯБ» в целом по организации получена прибыль в сумме 166 918,0 тыс. рублей, в «сфере теплоснабжения» получен убыток в сумме 1 937,96 тыс. рублей. Анализ, произведенный на основании отчетной калькуляции организация «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии» за 2019 год по регулируемому виду деятельности «теплоснабжение» отражен убыток в размере 1 937,96 тыс. рублей. Убыток связан со снижением фактического полезного отпуска на 2 709,06 Гкал, с превышением расходов на приобретение энергоресурсов на 1 383,86 тыс. рублей, в части увеличение затрат на электроэнергию на 1 911,99 тыс. рублей. Увеличение по статье «Затраты на ремонт» в сумме 1 444,52 тыс. рублей.

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

Скорректированные значения по статьям ООО «КамгэсЗЯБ», на 2021 год представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2021-2023 годы скорректированы в соответствии с методическими указаниями и приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования			
		2020 год	Кор-ка на 2021 год	Кор-ка на 2022 год	Кор-ка на 2023 год
1	Расходы на топливо	39 466,97	42 230,78	43 4597,70	44 802,63
	объем	*7 449,02*	*7 484,98*	*7 484,98*	*7 484,98*
2	Расходы на электроэнергию	3 748,94	4 025,47	4 146,24	4 270,62
	объем	*816,47*	*820,6*	*820,6*	*820,6*
3	Расходы на холодную воду	203,76	213,01	221,53	230,40
	объем	*18,97*	*19,07*	*19,07*	*19,07*
5	**ИТОГО**	**43 419,66**	**46 469,27**	**47 865,47**	**49 303,65**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 145 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

1. Расходы на топливо (газ природный) **для технологических целей приняты в сумме 42 230,78 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 7 484,98 тыс.м^3, в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 171,4 кг.ут/Гкал. Среднегодовая цена газа на 2021 год принята в сумме 5 642,07 руб./тыс.м^3 (без учета НДС), в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IVгруппе) и с учетом индексации с 1 июля 2021 года.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 4 025,47 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели в сумме 3 769,77 тыс. рублей.

Объем электрической энергии принят согласно методическим указаниям в соответствии с изменением полезного отпуска в количестве 760,89 тыс. кВт.ч. Цена на электроэнергию учтена по тарифу третьей ценовой категории по высокому напряжению (ВН) согласно сложившегося факта за 2019 год с учетом индексации.

- на общепроизводственные (цех.) нужды в сумме 230,94 тыс. руб.

Электроэнергия учтена в объеме 49,39 тыс. кВт.ч. Цена на электроэнергию учтена согласно сложившегося факта за 2019 год с учетом индексации;

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 24,76 тыс. рублей.

Электроэнергия учтена в объеме 10,32 тыс. кВт.ч. Цена на электроэнергию учтена согласно сложившегося факта за 2019 год с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 213,01 тыс. рублей.

Объем воды принят согласно методическим указаниям в соответствии с изменением полезного отпуска в размере 19,07 тыс.м^3. Поставщиком технической воды является организация ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления»

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 20.11.2019 №10-55/кс установлен тариф на техническую воду на II полугодие 2020 года для потребителей муниципального образования «город Набережные Челны» в размере 10,96 руб./м^3 (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и на 2021 год приняты в сумме 11 962,66 тыс. руб.

Наименование расхода	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования			
		2020 год	Скорректированные значения		
			2021 год	2022 год	2023 год
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	1,03	1,036	1,037	1,040
Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1,0	1,0	1,0	1,0
Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0	0	0	
количество условных единиц,	у.е.	23,3	23,3	23,3	23,3

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 146 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					
Установленная мощность	Гкал/ч	46,60	46,60	46,60	46,60
Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)	%	0,75	0,75	0,75	0,75
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	11 652,36	11 962,66	12 281,22	12 644,75
Отклонение	*%*		*102,7*	*102,7*	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2 838,45 тыс. рублей, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 595,79 тыс. рублей, в т.ч.:

- от основного производственного оборудования в сумме 549,40 тыс. рублей согласно представленной бухгалтерской документации (ведомость амортизации основных средств за 2019 год). Амортизационные отчисления на 2021 год приняты с учетом выбытия основных средств согласно бухгалтерской отчетности организации.
- от общехозяйственного оборудования в сумме 46,39 тыс. рублей.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 31,5% от фонда заработной платы, в том числе:

- от ФОТ ППП в сумме 1 185,63 тыс. рублей;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 263,66 тыс. рублей;
- от ФОТ АУП в сумме 634,95 тыс. рублей.

В качестве обосновывающих материалов представлено: Уведомление о размере страховых взносов на обязательное страхование, штатное расписание по структурам, расчет численности и фонда оплаты труда.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ организацией не заявлены.

4. Средства на страхование основного производственного оборудования организацией не заявлены.

5. Налог на имущество принят в сумме 158,42 тыс. рублей, согласно представленному расчету и декларации за 2019 г.

Величина скорректированной годовой НВВ для расчета тарифов на 2021-2023 годы принята в сумме 61 270,37 тыс. рублей.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования			
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	43 419,66	46 469,27	47 865,47	49 303,65
2	Операционные (подконтрольные) расходы	11 652,36	11 962,66	12 281,22	12 644,75
3	Неподконтрольные расходы	4 935,78	2 838,45	2 893,95	2 957,29
4	**ИТОГО НВВ, в т.ч.:**	**60 007,80**	**61 270,37**	**63 040,65**	**64 905,69**
4.1	Производство тепловой энергии в горячей воде	24 002,81	25 139,12	26 144,67	27 154,95
4.2	Производство тепловой энергии в отборном паре от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	17 964,14	18 975,14	19 452,99	20 008,35

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 147 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

	(собственное потребление)				
4.2	Производство тепловой энергии в отборном паре от 7,0 до 13,0 кгс/кв. см *(собственное потребление)*	18 040,85	17 206,11	17 474,08	17 800,62

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую ООО «КамгэсЗЯБ» потребителям на 2021-2023 годы:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал (без НДС)	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал (без НДС)	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 178,22**	*100,0%*	**1 225,34**	*104,0%*
2022	**1 225,34**	*100,0%*	**1 274,36**	*104,0%*
2023	**1 274,36**	*100,0%*	**1 321,51**	*103,7%*

Тарифы для населения (с учетом НДС)**:**

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 413,86**	*100,0%*	**1 470,41**	*104,0%*
2022	**1 470,41**	*100,0%*	**1 529,23**	*104,0%*
2023	**1 529,23**	*100,0%*	**1 585,81**	*103,7%*

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 148 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

Приложение 1

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «КамгэсЗЯБ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2020г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования			
				на 2021 год	*Отклонение к 2020г., %*	на 2021 год	*Отклонение к 2020г., %*	на 2022 год	на 2023 год
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**		**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	52 252,22	54 199,32	*103,7*	52 489,28	*100,5*	52 489,28	52 489,28
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3 138,50	3 212,45	*102,4*	3 138,50	*100,0*	3 138,50	3 138,50
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**2 299,00**	**3 935,09**	*171,2*	**2 299,00**	*100,0*	**2 299,00**	**2 299,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**46 814,72**	**47 051,78**	*100,5*	**47 051,78**	*100,5*	**47 051,78**	**47 051,78**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	20 483,50	20 965,18	*102,4*	20 965,18	*102,4*	20 965,18	20 965,18
6.1.1	собственное потребление	Гкал	11 162,40	11 407,02	*102,2*	11 407,02	*102,2*	11 407,02	11 407,02
6.1.2	население	Гкал	2 101,90	2 200,00	*104,7*	2 200,00	*104,7*	2 200,00	2 200,00
6.1.3	бюджет	Гкал	5 389,80	5 480,66	*101,7*	5 480,66	*101,7*	5 480,66	5 480,66
6.1.4	прочие	Гкал	1 829,40	1 877,50	*102,6*	1 877,50	*102,6*	1 877,50	1 877,50
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	26 331,22	26 086,60	*99,1*	26 086,60	*99,1*	26 086,60	26 086,60
6.2.1	собственное потребление	Гкал	26 331,22	26 086,60	*99,1*	26 086,60	*99,1*	26 086,60	26 086,60
6.3	в том числе пар по параметрам:		26 331,22	26 086,60	*99,1*	26 086,60	*99,1*	26 086,60	26 086,60
6.3.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	13 889,59	14 387,83	*103,6*	14 387,83	*103,6*	14 387,83	14 387,83
6.3.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	12 441,63	11 698,77	*94,0*	11 698,77	*94,0*	11 698,77	11 698,77
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**43 419,66**	**47 501,19**	*109,4*	**46 469,27**	*107,0*	**47 865,47**	**49 303,65**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**39 466,97**	**41 236,35**	*104,5*	**42 230,78**	*107,0*	**43 497,70**	**44 802,63**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	39 466,97	41 236,35	*104,5*	42 230,78	*107,0*	43 497,70	44 802,63
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	7 449,02	7 449,03	*100,0*	7 484,98	*100,5*	7 484,98	7 484,98
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5 298,28	5 535,80	*104,5*	5 642,07	*106,5*	5 811,34	5 985,68
	удельный расход		*171,39*			*171,39*			
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**3 748,94**	**5 586,68**	*149,0*	**4 025,47**	*107,4*	**4 146,24**	**4 270,62**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 476,30	5 031,71	*144,7*	3 769,77	*108,4*	3 882,87	3 993,35
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	757,06	1 003,23	*132,5*	760,89	*100,5*	760,89	760,89
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,59	5,02	*109,2*	4,95	*107,9*	5,10	5,26
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	225,50	421,47	*186,9*	230,94	*102,4*	237,86	245,00
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	49,14	84,00	*170,9*	49,39	*100,5*	49,39	49,39
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,59	5,20	*109,3*	4,68	*101,9*	4,82	4,96
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	47,14	133,50	*283,2*	24,76	*52,5*	25,51	26,27
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	10,27	26,62	*259,2*	10,32	*100,5*	10,32	10,32
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,59	5,01	*109,3*	2,40	*52,3*	2,47	2,55
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**203,76**	**678,16**	*332,8*	**213,01**	*104,5*	**221,53**	**230,40**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 149 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2020г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования			
				на 2021 год	*Отклонение к 2020г., %*	на 2021 год	*Отклонение к 2020г., %*	на 2022 год	на 2023 год
9.1	объем воды	тыс.м3	18,97	62,59	*329,9*	19,07	*100,5*	19,07	19,07
9.2	Тариф	руб.м3	10,74	10,83	*100,9*	11,17	*104,0*	11,62	12,08
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,037**		**1,037**		**1,037**	**1,040**
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,000**	**1,000**		**1,000**		**1,000**	**1,000**
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**		**0,000**	**0,000**		**0,000**		**0,000**	**0,000**
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**		**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**		**46,60**	**46,60**		**46,60**		**46,60**	**46,60**
16	**Коэффициент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**	**0,750**		**0,750**		**0,750**	**0,750**
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**11 652,36**	**11 962,66**	***102,7***	**11 962,66**	***102,7***	**12 281,22**	**12 644,75**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 935,75**	**2 845,30**	*57,6*	**2 838,45**	*57,5*	**2 893,95**	**2 957,29**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 670,02	549,00	*20,6*	549,40	*20,6*	549,40	549,40
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	51,06	51,06	*100,0*	46,39	*90,9*	46,39	46,39
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 154,88	1 185,63	*102,7*	1 185,63	*102,7*	1 217,21	1 253,23
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	256,82	263,66	*102,7*	263,66	*102,7*	270,68	278,69
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	618,48	634,95	*102,7*	634,95	*102,7*	651,86	671,15
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
30	Аренда (лизинг) иного имущества	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,00*	0,00	*0,0*	0,00	0,00
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,63	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	0,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	9,90	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	0,00
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	174,00	161,00	*92,5*	158,42	*91,0*	158,42	158,42
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	174,00	161,00	*92,5*	158,42	*91,0*	158,42	158,42
34	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
35	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
38	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**60 007,80**	**62 309,15**	*107,3*	**61 270,37**	*102,1*	**63 040,65**	**64 905,69**
38.1	Горячая вода*	тыс.руб.	24 002,81		*106,1*	25 139,12	*104,3*	26 144,67	27 154,95
38.2	Отборный пар*								

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 150 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2020г.	Предложение организации		Утверждено органом регулирования			
				на 2021 год	*Отклонение к 2020г., %*	на 2021 год	*Отклонение к 2020г., %*	на 2022 год	на 2023 год
38.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	17 964,14		*109,6*	18 925,14	*105,3*	19 452,99	20 008,35
38.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	18 040,85		*106,5*	17 206,11	*95,4*	17 474,08	17 800,62
39	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**31 044,45**	**31 554,92**		**31 289,73**		**32 309,58**	**33 135,59**
39.1	Горячая вода*	тыс.руб.	13 117,39			13 761,12		14 311,55	14 884,01
39.2	Отборный пар*								
39.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	8 800,44			9 034,10		9 311,94	9 547,31
39.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	9 126,62			8 494,52		8 717,18	8 762,52
40	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**28 963,35**	**30 754,22**		**29 980,64**		**30 731,07**	**31 770,09**
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	10 885,42			11 378,00		11 833,12	12 270,95
40.2	Отборный пар*								
40.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	9 163,70			9 891,04		10 141,04	10 461,04
40.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	8 914,23			8 711,60		8 756,90	9 038,10
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 281,81**	**1 324,27**	*103,3*	**1 302,19**	*101,6*	**1 339,81**	**1 379,45**
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 171,81			1 199,09	*102,3*	1 247,05	1 295,24
42	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	1 274,49	1 287,54		1 276,72		1 318,34	1 352,04
42.1	Горячая вода	руб./Гкал	**1 166,55**			**1 178,22**	*101,0*	**1 225,34**	**1 274,36**
43	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	1 289,76	1 364,19		1 329,88		1 363,16	1 409,25
43.1	Горячая вода	руб./Гкал	**1 178,22**			**1 225,34**	*104,0*	**1 274,36**	**1 321,51**

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 151 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:55

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2021-2023 годы
для ООО «Водоканал», оказывающего услуги
в Агрызском муниципальном районе

по делу об установлении тарифов № 26/23 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 № 10-156/кс (в редакции от 27.11.2019 № 10-118/кс) установлены тарифы на питьевую воду для ООО «Водоканал» на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	32,12	*100,0%*	32,89	*102,4%*
2020				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	32,89	*100,0%*	33,50	*101,85%*
2021				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	33,50	*100,0%*	34,71	*103,6%*
2022				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	34,71	*100,0%*	35,51	*102,3%*
2023				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	35,51	*100,0%*	36,78	*103,58%*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «Водоканал» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 вх. № 3022

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Водоканал»

ИНН/КПП	1601005735/160101001
Генеральный директор	Шаймухаметов Ильдус Эрнестович
Юридический адрес	422231,РТ,г.Агрыз,ул.Ленина.16
Почтовый адрес	422231,РТ,г.Агрыз,ул.Ленина.16
Основной вид деятельности	36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Шаймухаметов Ильдус Эрнестович -100%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Связанные лица: ООО «Водоканалсервис», ООО «Шуныт» ООО « Родник»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г.Агрыз Агрызского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета МО г. Агрыз от 24.02.2014 №44 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения на территории муниципального образования «город Агрыз» Агрызского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	4
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	9855176,65
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические

указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	19
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	78,45
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	23,18
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	205,0

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Система водоснабжения г.Агрыз	Концессионное соглашение с Исполнительным комитетом Агрызского муниципального района	от 30.12.2006 б/н	30 лет	*стр-54-64*

Согласно концессионному соглашению Концессионер обязуется за свой счет содержать, осуществлять реконструкцию, модернизацию, замену морально устаревшего и физически изношенного оборудования новым, более производительным оборудованием, проводить мероприятия по улучшению характеристик и эксплуатационных свойств передаваемого имущества, производить текущий ремонт, нести затраты на содержание объекта.

Также Концессионер вправе привлекать к выполнению работ третьих лиц, за действия которых он отвечает, как за свои собственные.

Данное концессионное соглашение направлялось в адрес УФАС по Республике Татарстан для рассмотрения на предмет соответствия антимонопольному и тарифному законодательству (письмо УФАС от 28.06.2019 № ИП-06/9603).

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником питьевой воды являются артезианские скважины. Предприятие обслуживает 19 скважин по подъёму воды. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 78,45 км, 205 водозаборных колонок. Общая мощность водозаборных сооружений составляет 4000 куб./сутки.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*

29 986,65	**33,50**	*100,0*	**35,83**	*107,0*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	864,993	892,620
2018	864,998	859,236
2019	865,000	831,171

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021	Принято Госкомитетом на 2021	*Отклонение, %*
Поднято воды	889,701	917,000	917,000	885,494	*96,6%*
Потери воды	58,530	52,000	52,000	50,473	*97,1%*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	831,171	865,000	865,000	835,021	*96,5%*
По группе потребителей «Население»	590,626	594,000	594,000	593,362	*99,9%*
Бюджетные потребители	81,112	82,000	82,000	81,488	*99,4%*
Прочие потребители	159,433	189,000	189,000	160,171	*84,7%*

Потери воды скорректированы и приняты в размере 5,7% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 14.12.2018 № 10-156/кс, на весь долгосрочный период 2019-2023 годы.

Объемы реализации воды приняты расчетные. Расчет произведен в соответствии с формулой (1) Методических указаний, исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики за последние 3 года, с учетом темпа изменения потребления воды.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	8 035,98	8 049,66	100%	*9,29*	*9,68*	***-0,39***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 855,55	4 011,18	83%	*5,61*	*4,83*	***0,79***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 471,23	1 077,01	73%	*1,70*	*1,30*	***0,41***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	14,40	169,40	1176%	*0,02*	*0,20*	***-0,19***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2 433,60	1 134,23	47%	*2,81*	*1,36*	***1,45***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 881,05	4 873,25	83%	*6,80*	*5,86*	***0,94***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	5 131,49	7 505,40	146%	*5,93*	*9,03*	***-3,10***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**27 823,30**	**26 820,13**	**96%**	*32,17*	*32,27*	***-0,10***
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**27 020,42**				
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**200,29**				

За отчетный период организация получила прибыль в размере 200,29 тыс. руб. Снижение расходов произошло по статьям «Расходы на оплату труда основного персонала и отчислениями», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «Цеховые расходы» по остальным статьям выявлено превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	19 530,92	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	1,42	1,42
Уровень потерь воды	%	5,7	5,7

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2021-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с
Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год
и на плановый период 2022 и 2023 годов (**от 26.09.2020**)

Индекс-дефлятор	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*103,6*	*103,9*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*103,3*	*103,5*	*103,6*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	20 426,32	*102,6*
2022	21 010,71	*102,9*
2023	21 632,63	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	538,74	*96,8*
2022	538,74	*100,0*
2023	538,74	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 278,82 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	1,90	Налоговая декларация	*стр.104-106*
Плата за предельно допустимые выбросы	1,92	Налоговая декларация	*стр.101-103*
Единый налог при УСН	275,0	Налоговая декларация	*стр.107-109*
Итого	278,82		

Организация оказывает только услуги водоснабжения, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 100%.

2. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 259,92 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	259,92	Налоговая декларация	*стр.69-100*

3. **Расходы по сомнительным долгам** организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам системы водоснабжения, приняты в сумме 83,80 тыс.руб.:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	83,80	*49,5*
2022	83,80	*100,0*
2023	83,80	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2019 год	*стр.110*

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	Насос скваженный 6-25-120(30670)	64,32	33,33	21,44	21,44
2	Насос скваженный 8-40-90 (8531)	71,93	33,33	23,98	23,98
3	Насос скваженный 8-40-90 (8533)	71,93	33,33	23,98	23,98
4	виброформа КС 10,9, с вибратором на 380	42,00	10,00	6,30	4,20
5	виброформа КС 10,9, с вибратором на 380	42,00	10,00	6,30	4,20
6	виброформа КС15,9, с вибратором на 380	60,00	10,00	9,00	6,00

Амортизация принята на основании представленной ведомости амортизации ОС за 2019 год с учетом выбытия основных средств.

Справочно: амортизация на переданные по концессионному соглашению объекты не начисляется, согласно приложению 1 к концессионному соглашению имущество передано с нулевой остаточной стоимостью – износ 100%. Вместе с тем, п.8.2 концессионного соглашения предусмотрено, что работы по реконструкции и модернизации, замене морально устаревшего и физически изношенного оборудования должны быть завершены до 31 декабря 2016 года, однако это не отражено в представленных бухгалтерских документах.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	8910,97	104,4
2022	9178,30	103,0
2023	9453,65	103,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет стоимости покупной электрической энергии	*сканы документов в эл виде*
Ведомости электропотребления за 2019 год	*сканы документов в эл виде*

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2019 год с учетом индексации.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	885,494	1,42	7,08	8910,97

2022	885,494	1,42	7,30	9178,30
2023	885,494	1,42	7,52	9453,65

V. Сбытовые расходы гарантирующих организаций организацией не заявлены

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена

VIII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

IX. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), **экономия** от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя (далее в настоящем приложении - ресурсы), учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования.**

За отчетный период - 2019 год выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, а также в связи с фактическим отсутствием затрат организации, в сумме 5 807,12 тыс.руб.: расходы на оплату труда основного производственного персонала с отчислениями, ремонт и техническое обслуживание основных средств, договорные услуги: юридические услуги - в связи с фактическим отсутствием данных затрат, услуги по договору аренды транспортных средств - организацией не представлено надлежащее подтверждение экономической обоснованности фактически понесенных затрат, учтенных в тарифе. При таких обстоятельствах данные расходы подлежат исключению из состава НВВ как экономически необоснованные.

В случае ненадлежащего подтверждения учтенных расходов в следующем периоде регулирования, данные расходы также будут изъяты из НВВ в соответствии с пунктом 16 Основ ценообразования.

Кроме того, из НВВ 2021 года подлежит исключению сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2018 год) в размере 457,344 тыс.руб. ежегодно, до конца долгосрочного периода (неосвоенные средства в сумме 1829,38 тыс.руб. распределены на долгосрочный период 2020-2023 годы).

Также исключена банковская комиссия в размере 13,33 тыс.руб. ежегодно до конца долгосрочного периода на основании данных АО «Татэнергосбыт» в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 05.09.2019г. № 1164.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2021	2022	2023
Необоснованный доход за 2018 год	457,344	457,344	457,344
Необоснованный доход за 2019 год	1935,707	2272,676	2072,676
Банковская комиссия	13,33	13,33	13,33
Итого	2406,38	2743,35	2543,35

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	27 553,44
2022	28 068,19
2023	29 165,46

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2021 год				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	**33,00**	*98,5*	**33,00**	*100,0*
2022 год				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	**33,00**	*100,0*	**34,23**	*103,7*
2023 год				
ООО «Водоканал» (упрощенная система налогообложения)	**34,23**	*100,0*	**35,63**	*104,1*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Агрызского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2020 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере в
ООО «Водоканал» Агрызского муниципального района

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	Расчет Госкомитета		2021 г корректи
			Утверждено	Факт							2021 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		нет			нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ												
2	Реализовано воды, в том числе:	**тыс. м3**	865,000	831,171	**96,1%**	**432,500**	**432,500**	865,000	192,2%	865,000	417,510	417,510	835,02
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	**тыс. м3**											
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	**тыс. м3**											
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	**тыс. м3**	865,000	831,171	**96,1%**	**432,500**	**432,500**	865,000	192,2%	865,000	417,510	417,510	835,02
2.3.1	Население	**тыс. м3**	594,000	590,626	**99,4%**	**297,000**	**297,000**	594,000	198,9%	594,000	296,681	296,681	593,36
2.3.2	Бюджетные организации	**тыс. м3**	82,000	81,112	**98,9%**	**41,000**	**41,000**	82,000	197,8%	82,000	40,744	40,744	81,48
2.3.3	Прочие потребители	**тыс. м3**	189,000	159,433	**84,4%**	**94,500**	**94,500**	189,000	168,7%	189,000	80,086	80,086	160,17
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	**тыс. м3/час**	0,10	0,09	**96,1%**	**0,05**	**0,05**	0,10	192,2%	0,10	0,05	0,05	0,10
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	27 823,31	26 820,13	**96,4%**	**14 305,81**	**14 569,95**	28 875,75	184,1%	29 671,65	14 842,21	14 842,60	29 684,
4.1	**Прямые расходы:**	**тыс. руб.**	22 691,82	19 314,73	**85,1%**	**11 639,60**	**11 991,20**	23 630,81	161,1%	24 284,33	11 952,49	12 354,94	24 307,
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	**тыс. руб.**											
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	**тыс. руб.**	8 035,98	8 049,66	**100,2%**	**4 202,73**	**4 328,81**	8 531,54	186,0%	8 787,48	4 389,64	4 521,33	8 910,9
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	**тыс. руб.**	4 855,55	4 011,18	**82,6%**	**2 439,02**	**2 512,19**	4 951,20	159,7%	5 083,05	2 494,18	2 583,97	5 078,
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	**тыс. руб.**	1 471,24	1 077,00	**73,2%**	**736,58**	**763,63**	1 500,21	141,0%	1 540,17	755,74	782,94	1 538,0
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	**тыс. руб.**	14,40	169,40	**1176,4 %**	**84,70**	**84,70**	169,40	200,0%	169,40	41,90	41,90	83,80
4.1.6	Аренда основного оборудования	**тыс. руб.**											
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	**тыс. руб.**	2 433,60	1 134,23	**46,6%**	**1 222,43**	**1 259,11**	2 481,54	90,1%	2 547,63	1 250,08	1 295,09	2 545,
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	**тыс. руб.**											
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	**тыс. руб.**											
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	**тыс. руб.**											
4.1.10	Цеховые расходы	**тыс. руб.**	5 881,05	4 873,25	**82,9%**	**2 954,14**	**3 042,76**	5 996,90	160,2%	6 156,60	3 020,96	3 129,71	6 150,6
4.1.11	Прочие прямые расходы	**тыс. руб.**											
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	**тыс. руб.**											
4.1.11.2	Прочие расходы	**тыс. руб.**											
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	**тыс. руб.**	4 889,49	7 241,67	**148,1%**	**2 536,63**	**2 449,18**	4 985,81	295,7%	5 118,58	2 757,85	2 355,80	5 113,6
4.2.1	Налоги и платежи	**тыс. руб.**	242,01	263,73	**109,0%**	**129,57**	**129,57**	259,14	203,5%	268,73	131,87	131,87	263,7
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	**тыс. руб.**	242,01	263,73	**109,0%**	**129,57**	**129,57**	259,14	203,5%	268,73	131,87	131,87	263,7
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	**тыс. руб.**											
5	Валовая прибыль:	**тыс. руб.**	294,32	315,00	**107,0%**	**148,63**	**148,63**	297,26	211,9%	315,00	137,50	137,50	275,0
5.1	Расходы на капитальные вложения	**тыс. руб.**											

Смета затрат ООО «Водоканал» Агрызского муниципального района

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% рост предыду году
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	**тыс. руб.**	**8 035,98**	**8 049,66**	**100,2%**	**8 531,54**	**106,2%**	**8 787,48**	**103,0%**	**8 910,97**	**104,4**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс. руб.**	**19 530,92**	**18 337,33**	**93,9%**	**19 915,68**	**102,0%**	**20 446,03**	**102,7%**	**20 426,32**	**102,6**
	Индекс эффективности расходов	%				1%		1%		1%	
	Индекс потребительских цен	%				104,0%		103,7%		103,6%	
	Индекс количества активов	%				0,0%		0,0%		0,00	
2.1	**Производственные расходы**	**тыс. руб.**	**12 207,84**	**9 961,43**	**81,6%**	**12 448,32**	**102,0%**	**12 779,82**	**102,7%**	**12 767,50**	**102,6**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	160,54	568,19	353,9%	163,70	102,0%	168,06	102,7%	167,90	102,6
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	160,54	568,19	353,9%	163,70	102,0%	168,06	102,7%	167,90	102,6
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	6 326,79	5 088,18	80,4%	6 451,42	102,0%	6 623,22	102,7%	6 616,83	102,6
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	4 855,55	4 011,18	82,6%	4 951,20	102,0%	5 083,05	102,7%	5 078,15	102,6
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	1 471,24	1 077,00	73,2%	1 500,21	102,0%	1 540,17	102,7%	1 538,68	102,6
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	5 720,51	4 305,06	75,3%	5 833,20	102,0%	5 988,54	102,7%	5 982,76	102,6
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.			0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	2 433,60	1 134,23	46,6%	2 481,54	102,0%	2 547,63	102,7%	2 545,17	102,6
	Расходы на текущий ремонт										

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% рост предыду году
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	2 728,36	4 690,39	171,9%	2 782,11	102,0%	2 856,20	102,7%	2 853,45	102,6
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 093,91	3 612,75	172,5%	2 135,16	102,0%	2 192,01	102,7%	2 189,90	102,6
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	634,45	1 077,64	169,9%	646,96	102,0%	664,18	102,7%	663,54	102,6
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	2 161,13	2 551,28	118,1%	2 203,70	102,0%	2 262,39	102,7%	1 983,14	90,0
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	32,36	89,86	277,7%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	2 128,77	2 461,42	115,6%	2 203,70	103,5%	2 262,39	102,7%	1 983,14	90,0
3	Амортизация	тыс. руб.	14,40	169,40	1176,4%	169,40	1176,4%	169,40	100,0%	83,80	49,5
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	14,40	169,40	1176,4%	169,40	1176,4%	169,40	100,0%	83,80	49,5
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	536,33	578,73	107,9%	556,39	103,7%	583,73	104,9%	538,74	96,8
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	536,33	578,73	107,9%	556,39	103,7%	583,73	104,9%	538,74	96,8
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	294,32	315,00	107,0%	297,25	101,0%	315,00	106,0%	275,00	92,5
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	8,53	1,92	22,5%	1,63	19,1%	1,69	103,9%	1,92	118,1
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	224,64	259,91	115,7%	245,19	109,1%	254,26	103,7%	259,92	106,0
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	8,84	1,90	21,5%	12,32	139,4%	12,78	103,7%	1,90	15,4
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
на 2021-2024 годы для ООО «Водоканалсервис»,
оказывающего услуги в Агрызском муниципальном районе

по делу об установлении тарифов № 26/143 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2019 № 10-125/кс установлены тарифы на водоотведение для ООО «Водоканалсервис» на 2020-2024 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	27,50	*100%*	28,44	*103,4%*
2021				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	28,44	*100%*	29,39	*103,3%*
2022				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	29,39	*100%*	30,13	*102,5%*
2023				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	30,13	*100%*	31,13	*103,3%*
2024				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	31,13	*100%*	31,93	*102,6%*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «Водоканалсервис» при регулировании тарифов на 2019-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 вх. № 3022

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2021-2024 (корректировка)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Водоканалсервис»
ИНН/КПП	1601005326/160101001
Генеральный директор	Шаймухаметова Эндже Зульфировна

Юридический адрес	422231,РТ,г.Агрыз,ул.Ленина,16
Почтовый адрес	422231,РТ,г.Агрыз,ул.Ленина,16
Основной вид деятельности	37.00 Сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Шаймухаметова Эндже Зульфировна
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Связанные лица: ООО «Водоканалсервис», ООО «Шуныт» ООО « Родник»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г.Агрыз Агрызского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета МО г. Агрыз от 24.02.2014 №45«Об определении гарантирующей организации в сфере водоотведения на территории муниципального образования «город Агрыз» Агрызского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	19
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	7690512,53
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров

Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	24,44
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	6,0
Количество канализационных станций	ед.	2

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Система водоотведения г.Агрыз	Концессионное соглашение с Исполнительным комитетом Агрызского муниципального района	от 30.12.2006 б/н	30 лет	*стр-56-63*

Согласно концессионному соглашению Концессионер обязуется за свой счет содержать, осуществлять реконструкцию, модернизацию, замену морально устаревшего и физически изношенного оборудования новым, более производительным оборудованием, проводить мероприятия по улучшению характеристик и эксплуатационных свойств передаваемого имущества, производить текущий ремонт, нести затраты на содержание объекта.

Также Концессионер вправе привлекать к выполнению работ третьих лиц, за действия которых он отвечает, как за свои собственные.

Данное концессионное соглашение направлялось в адрес УФАС по Республике Татарстан для рассмотрения на предмет соответствия антимонопольному и тарифному законодательству (письмо УФАС от 28.06.2019 № ИП-06/9603).

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «Водоканалсервис» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Агрыз.

От потребителей через централизованную сеть водоотведения протяженностью 24,44 км сточные воды поступают на КНС по ул. Лесопильная и ул. Вокзальная, далее на БОС по ул. Вокзальная. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Производительная мощность Биологических очистных сооружений – 10 тыс.куб.м в сутки. Эффективность очистки стоков составляет 92%.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «Водоканалсервис»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
17994,02	**28,44**	*100,0*	**30,32**	*106,6*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	636,167	597,933
2018	636,165	606,249
2019	612,453	596,941

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021	Принято Госкомитетом на 2021	*Отклонение, %*
Пропущено сточных вод всего , в том числе:	596,941	612,454	612,453	612,453	*100,0%*
Объем реализации, в том числе:	596,941	612,454	612,453	612,453	*100,0%*
По группе потребителей «Население»	405,455	409,720	409,719	409,719	*100,0%*
Бюджетные потребители	87,604	92,750	92,750	92,750	*100,0%*
Прочие потребители	103,882	109,984	109,984	109,984	*100,0%*

Объемы приема стоков приняты по предложению организации на уровне фактических данных за 2019 год.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	4 806,90	5 011,19	104%	*7,85*	*8,39*	***-0,55***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 355,90	5 221,92	97%	*8,74*	*8,75*	***0,00***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 087,25	1 349,99	124%	*1,78*	*2,26*	***-0,49***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	22,27	34,54	155%	*0,04*	*0,06*	***-0,02***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	97,68	172,05	176%	*0,16*	*0,29*	***-0,13***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 318,95	2 590,16	112%	*3,79*	*4,34*	***-0,55***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	2 792,85	1 991,07	71%	*4,56*	*3,34*	***1,22***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**16 481,80**	**16 370,92**	**99%**	*26,91*	*27,42*	***-0,51***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**16 143,12**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-227,80**				

Организация получила убыток в сумме 227,80 тыс. руб. в связи с увеличением расходов. Снижение расходов произошло только по статье «Общеэксплуатационные расходы», по остальным статьям выявлено превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2020-2024 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	11 991,42	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень	тыс.руб.	-	-

прибыли			
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	1,29	1,29

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2021-2024 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с
Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год
и на плановый период 2022 и 2023 годов (**от 26.09.2020**)

Индекс-дефлятор	**2021 год**	**2022 год**	**2023-2024 годы**
электрическая энергия	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*103,6*	*103,9*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*103,3*	*103,5*	*103,6*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	12 298,88	*102,6*
2022	12 650,75	*102,9*
2023	13 025,21	*103,0*
2024	13 410,76	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	253,94	*124,3*
2022	253,94	*100,0*
2023	253,94	*100,0*
2024	253,94	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** в целом по организации приняты в сумме 253,94 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	На водоотведение, сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	38,63	35,54	Налоговая декларация	*стр.78-85*
Плата за предельно допустимые выбросы	44,70	41,12	Налоговая декларация	*стр.68-77*
Единый налог при УСН	192,68	177,27	Налоговая декларация	*стр.86-87*
Итого	276,02	253,94		

Налоги приняты в размере 92,0% от суммы налогов в соответствии с распределением по видам деятельности. Согласно учетной политике ООО «Водоканалсервис» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально пропорционально начисленного фонда оплаты труда ОПП.

Распределение на 2021 год принято:

1	Водоснабжение	92,0%
2	Прочие	8,0%
	ИТОГО	100,00%

2. **Расходы по сомнительным долгам** организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к

объектам системы водоотведения, приняты в сумме 45,97 тыс.руб.:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	45,97	*307,1*
2022	45,97	*100,0*
2023	45,97	*100,0*
2024	45,97	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2019 год	*стр.88*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01.01 за октябрь 2019 года	*В электронном виде, представлены письмом вх№7552*
Инвентарная карточка объекта, приказ об установлении срока полезного использования, копия паспорта электронасоса	*В электронном виде, представлены письмом вх№7552*

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	электродвигатель АИР 200 М 4	29,47	6,65	6,73	1,96
2	Электродвигатель 5АИ 225 М 55/3000	48,00	10,00	19,60	4,80
3	Электродвигатель 5АИ 250 М 55/3000	82,10	10,00	33,52	8,21
4	Электродвигатель СД250/22	93,00	33,33	82,67	31,00

Амортизация принята на основании представленной ведомости амортизации ОС за 2019 год, а также представленных документов. Увеличение суммы амортизации связано с вводом в эксплуатацию электронасоса марки СД 250/22,5, который установлен на КНС №2.

Справочно: согласно приложению 1 к концессионному соглашению имущество передано с остаточной стоимостью, однако на сегодняшний день данное имущество не принято на баланс организации и начисление амортизации не ведется. Вместе с тем, п.8.2 концессионного соглашения предусмотрено, что работы по реконструкции и модернизации, замене морально устаревшего и физически изношенного оборудования должны быть завершены до 31 декабря 2016 года, однако это не отражено в представленных бухгалтерских документах.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	5 216,24	*103,8*
2022	5 372,73	*103,0*
2023	5 533,91	*103,0*
2024	5 699,93	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет стоимости покупной электрической энергии	*сканы документов в эл виде*
Ведомости электропотребления за 2019 год	*сканы документов в эл виде*

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2019 год с учетом индексации.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	612,453	1,29	6,60	5 216,24
2022	612,453	1,29	6,80	5 372,73
2023	612,453	1,29	7,00	5 533,91

2024	612,453	1,29	7,21	5 699,93

V. Сбытовые расходы гарантирующих организаций организацией не заявлены

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена

VIII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

IX. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), **экономия** от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя (далее в настоящем приложении - ресурсы), учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования.**

За отчетный период - 2019 год выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 731,09 тыс.руб.: общеэксплуатационные расходы. Данная сумма распределена на долгосрочный период 2021-2024 годы равными долями и подлежит исключению из тарифа 2021 года в сумме 182,77 тыс.руб.

Также исключена банковская комиссия в размере 0,4 тыс.руб. на основании данных АО «Татэнергосбыт» в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 05.09.2019г. № 1164

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2021	2022	2023	2024
Необоснованный доход за 2019 год	182,77	182,77	182,77	182,77
Банковская комиссия	0,4	0,4	0,4	0,4
Итого	183,17	183,17	183,17	183,17

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	17 631,86
2022	18 140,21
2023	18 675,86
2024	19 227,42

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2024 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2021 год				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	**28,44**	*100,0*	**29,14**	*102,5*
2022 год				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	**29,14**	*100,0*	**30,10**	*103,3*
2023 год				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	**30,10**	*100,0*	**30,89**	*102,6*
2024 год				
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет УСН)	**30,89**	*100,0*	**31,90**	*103,3*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Водоканалсервис» и руководителю Исполнительного комитета Агрызского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2020 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере в
ООО «Водоканалсервис»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета				20
			утверждено	факт							2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		корре
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**		**нет**		**нет**		**нет**			**нет**		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс.м3**	**612,453**	**596,941**	**97,5%**	**306,227**	**306,227**	**612,454**	**100,0%**	**612,453**	**306,227**	**306,227**	**612,453**	**100,0%**	**612,4**
2.1	**Хозяйственные нужды предприятия**	**Тыс.м3**													
2.2	**Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей**	**Тыс.м3**													
2.3	**Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:**	**Тыс.м3**	**612,453**	**596,941**	**97,5%**	**306,227**	**306,227**	**612,454**	**100,0%**	**612,453**	**306,227**	**306,227**	**612,453**	**100,0%**	**612,4**
2.3.1	**Население**	**Тыс.м3**	**409,719**	**405,455**	**99,0%**	**204,860**	**204,860**	**409,720**	**100,0%**	**409,719**	**204,860**	**204,860**	**409,719**	**100,0%**	**409,7**
2.3.2	**Бюджетные организации**	**Тыс.м3**	**92,750**	**87,604**	**94,5%**	**46,375**	**46,375**	**92,750**	**100,0%**	**92,750**	**46,375**	**46,375**	**92,750**	**100,0%**	**92,75**
2.3.3	**Прочие потребители**	**Тыс.м3**	**109,984**	**103,882**	**94,5%**	**54,992**	**54,992**	**109,984**	**100,0%**	**109,984**	**54,992**	**54,992**	**109,984**	**100,0%**	**109,9**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**	**Тыс.м3**	**0,07**	**0,07**	**97,5%**	**0,03**	**0,03**	**0,07**	**100,0%**	**0,07**	**0,03**	**0,03**	**0,07**	**100,0%**	**0,07**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**Тыс.м3**	**16 481,80**	**16 370,94**	**99,3%**	**8 394,88**	**8 682,21**	**17 077,09**	**103,6%**	**17 741,94**	**8 712,01**	**8 925,75**	**17 637,76**	**103,3%**	**18 14**
4.1	**Прямые расходы**	**Тыс.м3**	**13 688,95**	**14 379,87**	**105,0%**	**7 036,13**	**7 267,33**	**14 303,46**	**104,5%**	**14 720,46**	**7 258,34**	**7 503,39**	**14 761,73**	**103,2%**	**15 19**
4.1.1	**Материалы (химические реагенты)**	**Тыс.м3**													
4.1.2	**Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения**	**Тыс.м3**	**4 806,90**	**5 011,19**	**104,3%**	**2 476,08**	**2 550,36**	**5 026,44**	**104,6%**	**5 177,23**	**2 569,58**	**2 646,66**	**5 216,24**	**103,8%**	**5 372**
4.1.3	**Расходы на оплату труда основного производственного персонала**	**Тыс.м3**	**5 355,91**	**5 221,94**	**97,5%**	**2 717,53**	**2 799,06**	**5 516,59**	**103,0%**	**5 663,50**	**2 779,00**	**2 879,04**	**5 658,03**	**102,6%**	**5 819**
4.1.4	**Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала**	**Тыс.м3**	**1 087,12**	**1 349,99**	**124,2%**	**823,41**	**848,11**	**1 671,53**	**153,8%**	**1 716,04**	**842,04**	**872,35**	**1 714,38**	**102,6%**	**1 763**
4.1.5	**Амортизация основных средств производственного назначения**	**Тыс.м3**	**22,27**	**34,54**	**155,1%**	**7,49**	**7,49**	**14,97**	**67,2%**	**34,54**	**22,99**	**22,99**	**45,97**	**307,1%**	**45,97**
4.1.6	**Аренда основного оборудования**	**Тыс.м3**													
4.1.7	**Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:**	**Тыс.м3**	**97,68**	**172,05**	**176,1%**	**32,97**	**34,36**	**67,33**	**68,9%**	**69,12**	**33,92**	**35,14**	**69,06**	**102,6%**	**71,03**
4.1.7.1	**Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта**	**Тыс.м3**													
4.1.8	**Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется**	**Тыс.м3**													
4.1.9	**Цеховые расходы**	**Тыс.м3**	**2 319,07**	**2 590,16**	**111,7%**	**978,65**	**1 027,95**	**2 006,60**	**86,5%**	**2 060,03**	**1 010,83**	**1 047,22**	**2 058,05**	**102,6%**	**2 116**
4.1.10	**Прочие прямые расходы**	**Тыс.м3**													
4.1.10.1	**Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ**	**Тыс.м3**													
4.1.10.2	**Прочие расходы**	**Тыс.м3**													
4.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	**Тыс.м3**	**2 725,29**	**1 771,64**	**65,0%**	**1 336,62**	**1 392,76**	**2 729,37**	**100,1%**	**2 802,06**	**1 415,34**	**1 384,02**	**2 799,36**	**102,6%**	**2 879**
4.3	**Налоги и платежи**	**Тыс.м3**	**67,56**	**219,42**	**324,8%**	**22,13**	**22,13**	**44,26**	**65,5%**	**219,42**	**38,33**	**38,33**	**76,67**	**173,2%**	**76,67**
4.3.1	**Налоги и платежи, относимые на себестоимость**	**Тыс.м3**									**38,33**	**38,33**	**76,67**		**76,67**
4.3.2	**Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности**	**Тыс.м3**	**67,56**	**219,42**	**324,8%**	**22,13**	**22,13**	**44,26**	**65,5%**	**219,42**					
5	**Валовая прибыль**	**Тыс.м3**	**185,84**	**268,52**	**144,5%**	**80,04**	**80,04**	**160,08**	**86,1%**	**252,08**	**88,66**	**88,61**	**177,27**	**110,7%**	**177,2**
	Налоги, сборы, платежи, относимые														

Смета затрат ООО «Водоканалсервис»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Рас			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	п
	Является ли организация плательщиком НДС		**нет**	**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**4 806,90**	**5 011,19**	**104,3%**	**5 026,44**	**100,3%**	**5 177,23**	**103,0%**	**5 216,24**	**103,8%**	**5 372,73**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**11 585,08**	**11 105,78**	**95,9%**	**11 991,42**	**108,0%**	**12 310,75**	**102,7%**	**12 298,88**	**102,6%**	**12 650,75**	
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,70%		103,60%		103,90%	
	Индекс количества активов	%											
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**8 762,11**	**9 162,09**	**104,6%**	**9 194,71**	**100,4%**	**9 439,57**	**102,7%**	**9 430,47**	**102,6%**	**9 700,27**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	261,47	272,88	104,4%	239,20	87,7%	244,93	102,4%	245,33	102,6%	252,35	
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.											
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	261,47	272,88	104,4%	239,20	87,7%	244,93	102,4%	245,33	102,6%	252,35	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	6 443,03	6 571,93	102,0%	7 188,12	109,4%	7 379,54	102,7%	7 372,42	102,6%	7 583,34	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	5 355,91	5 221,94	97,5%	5 516,59	105,6%	5 663,50	102,7%	5 658,03	102,6%	5 819,91	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 087,12	1 349,99	124,2%	1 671,53	123,8%	1 716,04	102,7%	1 714,38	102,6%	1 763,43	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	2 057,60	2 317,29	112,6%	1 767,40	76,3%	1 815,10	102,7%	1 812,72	102,6%	1 864,58	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**97,68**	**172,05**	**176,1%**	**67,33**	**39,1%**	**69,12**	**102,7%**	**69,06**	**102,6%**	**71,03**	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	97,68	172,05	176,1%	67,33	39,1%	69,12	102,7%	69,06	102,6%	71,03	
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**2 725,29**	**1 771,64**	**65,0%**	**2 729,37**	**154,1%**	**2 802,06**	**102,7%**	**2 799,56**	**102,6%**	**2 879,86**	
	Расходы на оплату												

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Рас			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	п
	амортизацию непроизводственных активов												
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.											
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	535,52	668,74	124,9%	203,72	30,5%	209,15	102,7%	209,15	102,7%	215,34	
3	**Амортизация**	тыс.руб.	22,27	34,54	155,1%	14,97	43,3%	34,54	230,7%	45,97	307,1%	45,97	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	22,27	34,54	155,1%	14,97	43,3%	34,54	230,7%	45,97	307,1%	45,97	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**253,40**	**487,94**	192,6%	**204,34**	41,9%	**471,50**	230,7%	**253,94**	124,3%	**253,94**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**253,40**	**487,94**	**192,6%**	**204,34**	**41,9%**	**471,50**	**230,7%**	**253,94**	**124,3%**	**253,94**	
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.											
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	185,84	268,52	144,5%	160,08	59,6%	252,08	157,5%	177,27	110,7%	177,27	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.											
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.								41,12		41,12	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.											
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.											
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.								35,54		35,54	
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.											
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	67,56	219,42	324,8%	44,26	20,2%	219,42	495,8%				
7	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.	108,27			108,14							
8	Внереализационные расходы	тыс.руб.											
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов	тыс.руб.								183,17		183,17	

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2021 год
ООО «Бугульма-Водоканал»
Бугульминского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/111 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал» (далее – ООО «Бугульма-Водоканал») от 10.06.2020 вх.№ 4340 об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2021 год.

Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Бугульма-Водоканал»
ИНН/КПП	1645016886/ 164501001
Директор организации	Бадыков Эдуард Асхатович
Юридический адрес	423236, РТ, г.Бугульма,ул. Ворошилова, д.10
Почтовый адрес	423236, РТ, г.Бугульма,ул. Ворошилова, д.10
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды, Распределение воды для питьевых и промышленных нужд, Сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Абдуллин Ринат Азгарович 100%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	1 Физическое лицо 2. Физическое лицо
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г.Бугульма и 16 сельских поселений Бугульминского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района РТ от 01.04.2013 № 335
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС	Да

(да/нет)	
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	27 (стр.284-335)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	25 577 431,23 руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	28
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	535,68
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	236,51
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты водоснабжения и водоотведения	Концессионное соглашение с МО «Бугульминский муниципальный район»	от 01.02.2017	до 31.01.2021	*стр-1-42*

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения Бугульминского района являются подземные воды. На обслуживании ООО «Бугульма-Водоканал» имеется 9 водозаборов и головное сооружение в г.Бугульма, один водозабор в пгт.Карабаш и 25 водозаборов по Бугульминскому району. Подача воды для нужд города осуществляется водозаборами «М.Бугульма», «Родничный», «Ивановка», «Баряшево», «Сокольский», «Западный», «Батыр», «Вязовка», «Коногоровка». Имеется головное сооружение, где производится хлорирование воды, поступающей с водозаборов «Западный», «Баряшево», «Батыр» и «Вязовка». На территории головных сооружений расположены 3 подземных ж/бетонных резервуара емкостью по 2000 куб.м и 2 по 5000 куб.м. Также на территории головных сооружений находятся хлораторная и химико-бактериологическая лаборатория (отделение питьевой воды).

В системе водоснабжения имеются 20 водонапорных насосных станций.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 535,68 км, в т.ч.по г.Бугульма 335 км

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ООО «Бугульма-Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
219 068,57	31,40	*100,0*	51,21	*163,1*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	*103,0*
Индекс потребительских цен	*103,6*
Индекс цен промышленных производителей	*103,3*

Анализ объемов реализации воды за последние три года (для ООО «Бугульма-Водоканал»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	5531,806	5312,141
2018	5576,416	5248,386
2019	5422,609	5277,686

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	2019 факт	2020 Утверждено Госкомитетом	2021 Предложение организации	2021 Принято Госкомитетом	(%)
Поднято воды	7960,301	8080,922	7986,489	7877,949	*97,38*
Расход воды на хозяйственные нужды	3,977	3,977	3,977	3,977	*100,00*
Подано воды в сеть:	7956,324	8076,945	7982,512	7873,972	*97,55*
Потери воды	1288,939	1301,196	1288,939	1102,356	*84,77*
%	16,20	16,11	16,15	14,00	*86,90*
Расход воды на технологические нужды	1389,699	1301,196	1389,699	1389,699	*106,80*
Отпуск воды всего, в том числе:	5277,686	5566,05	5303,874	5 381,918	*99,9*
По группе потребителей «бюджетные»	232,682	236,198	232,682	232,682	*98,51*
По группе потребителей «Население»	3578,734	3682,966	3604,923	3 682,966	*100,0*
По группе потребителей «Прочие»	1466,270	1466,886	1466,270	1 466,270	*99,96*

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения от 05.10.2021 №019.2021ВС, подготовленным отдела технологического аудита Госкомитета, объем отпуска воды потребителям скорректирован и принят с учетом

фактических данных за 2019 год

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	501,18	346,86	69%	0,09	0,07	*0,03*
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	60 441,65	69 257,95	115%	11,15	13,12	*-1,98*
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13 187,41	11 389,77	86%	2,43	2,16	*0,27*
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	4 107,84	3 551,69	86%	0,76	0,67	*0,08*
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 318,28	1 614,87	122%	0,24	0,31	*-0,06*
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	17 869,83	14 373,95	80%	3,30	2,72	*0,57*
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 837,39	2 479,77	135%	0,34	0,47	*-0,13*
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	6 188,97	5 618,82	91%	1,14	1,06	*0,08*
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	58 510,77	55 156,21	94%	10,79	10,45	*0,34*
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**163 963,31**	**163 789,89**	**100%**	**30,24**	**31,03**	*-0,80*
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**159 588,35**				
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-4 201,55**				

За отчетный период организацией получен убыток в сумме 4201,55 тыс.руб. Снижение доходов связано со снижением объемов отпуска воды потребителям. Превышение расходов выявлено по статьям «Затраты на электрическую энергию», «Амортизация основных средств», «Прочие прямые расходы». Снижение расходов произошло по статьям «Химреагенты», «Расходы на оплату труда с отчислениями», «Ремонти тех.обслуживание основных средств», однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **168 893,59 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 18 989,29 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (химреагенты) приняты в сумме 536,90 тыс.руб.:

Наименование химреагента	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Известь хлорная	0,12	7877,95	0,93	50 590,14	47,03
Гипохлорит натрия	4,28	7877,95	33,73	14 530,40	489,87

Для очистки воды организация использует гипохлорит натрия и известь хлорную. Затраты приняты на основании заявленной организацией удельной нормы расхода реагентов, фактической цены за 2019 год с учетом индексации и с учетом изменения объема водоснабжения. *стр 316-318 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **70 389,26 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 4828,85 тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят на основании технического заключения, выполненного отделом технологического аудита Госкомитета от 05.10.2021 №019.2021ВС, в размере 15354,25 тыс.кВт.ч., что соответствует удельному расходу электрической энергии на технологические нужды – 1,95 кВт*ч/куб.м.

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята на уровне фактической цены за 2019 год с учетом индексации – 4,61 руб./кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Анализ расхода потребления э/энергии за 2019 год и 2020 год	*стр. 319-324* *стр 4-14 (том 2,доп материалы, представленные письмом вх№8481)*
Договор электропотребления, счета-фактуры, платежные поручения за 2019 и 1 квартал 2020 года	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **19426,89 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 6975,05 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	14806,48
отчисления на социальные нужды (30,2%)	4620,41

Численность основного производственного персонала принята на уровне 2020 года в количестве 56 шт. ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	44	20,85	11007,06
Электромонтер	2	27,47	603,05
Слесарь КИПиА	1	25,13	329,70
Очистка воды			
Оператор	5	26,54	1592,59
транспортирование воды			
Слесарь АВР	4	26,54	1274,07
Итого:	**56**	22,03	14806,48

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание с 01.01.2020 года	*стр. 329-341*
Расчет нормативной численности, приказы по надбавкам	*стр. 325-348*
Письмо об увеличении среднемесячной заработной платы	*(том 2,доп. материалы, представленные письмом вх№6681)*
Письмо об утверждении нового штатного расписания с 01.06.2020	*стр. 1-17 (том 2, доп. материалы, представленные письмом вх№6741)*
Положение о премировании работников из фонда оплаты труда	*стр. 54-61 (том 2, доп. материалы, представленные письмом вх№8584)*

Численность персонала принята на уровне 2020 года. Заработная плата принята по штатному расписанию, утвержденному с 01.06.2020 года, и с учетом индексации на 2021 год.

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) приняты в сумме 8688,17 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 1987,54 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала (мастер)	6 990,52	5 492,38	*78,57*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы	2 111,14	1 658,70	*78,57*

цехового персонала			
Амортизация ОС цехового назначения	19,27	19,27	*100,00*
Затраты на ремонт цеховые	350,88	326,39	*93,02*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	398,81	390,21	*97,84*
Договорные услуги	805,10	801,23	*99,52*
Итого	**10 675,71**	**8688,17**	*81,38*

В расходах на ремонт цехового оборудования учтены затраты энерго-механического участка (ЭМУ) на ремонт и обслуживание электрических котельных на головных сооружениях и насосных станциях, а также техническое обслуживание и ремонт автоматической пожарной сигнализации, поверку приборов средств измерений ФБУ ЦСМ Татарстан, лабораторные исследования воды.

Принята амортизация основных средств (Спектрофотометр В-1100 (ЭКОВЬЮ), БУ-000076, 09.12.2019).

Численность цехового персонала принята в количестве 20 шт.ед., с увеличением на 0,5 шт.ед. - инженера-бактериолога к уровню 2020 года. Среднемесячная заработная плата цехового персонала принята по штатному расписанию с учетом индексации на 2021 год.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2,00	27,29	*654,87*
Энергетик	1,00	27,29	*327,43*
Механик	1,00	27,29	*327,43*
инженер-бактериолог, инженер-химик	3,00	27,29	*982,30*
лаборант	12,00	20,97	*3 019,33*
уборщик служебных помещений	1,00	15,08	*181,01*
Итого:	20	22,88	*5492,38*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр. 1-17 (том 2, доп. материалы, представленные письмом вх№6741)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10, по счету 25 за 2019 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет и ведомости начисления амортизации за 2019 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договорные услуги (ТО пожарной сигнализации, поверка средств измерений, радиометрические, токсикологические исследования воды, приборы и хим.реактивы для лабораторных анализов, охрана, прочие)	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Договорные услуги приняты на уровне фактических затрат 2019 года с учетом индексации, на основании представленных документов.

5. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **18 143,29** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 8819,62 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Текущий ремонт	2 695,05	2 596,75	*96,35*
Капитальный ремонт	6 081,56	3 742,70	*61,54*
Заработная плата ремонтного персонала с отчислениями	18 186,31	11 803,84	*64,91*
Итого	**26962,92**	**18143,29**	*67,29*

Численность ремонтного персонала принята в количестве 35 шт.ед., с увеличением на 5 шт.ед. к уровню 2020 года по предложению организации (2 ед.обходчик сетей, 3 ед. слесарь АВР). Среднемесячная заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индексации на 2021 год.

Расходы на текущий и капитальный ремонт приняты на основании представленных планов

мероприятий по текущему и капитальному ремонту на 2021 год, а также графиков мероприятий и локально-сметных расчетов, с учетом фактических данных 2019 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Дефектные ведомости и акты технического обследования	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Планы основных мероприятий по капитальному ремонту объектов водоснабжения и водоотведения	*стр. 3-36*
Графики реализации мероприятий капитального и текущего ремонта	*стр. 38-85*
Локально-сметные расчеты	*стр. 86-508* *стр. 1-299*
Отчет по ремонту за 2019 год, договоры, счета-фактуры и товарные накладные на насосы, трубы и расходные материалы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

II. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме 69 841,00 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 23 433,21 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	29 700,78	20 584,07	*69,30*
Отчисления на социальное страх. от заработной платы АУП	8 969,64	6 216,39	*69,30*
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	310,97	310,97	*100,00*
Затраты на ремонт общеэксп. оборудования, в том числе: з/плата ремонтного персонала (4 шт.ед), материалы АТЦ и услуги сторонних организаций (ВДПО и ККМ)	2 686,31	1 971,86	*73,40*
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	461,75	463,65	*100,41*
Транспортные расходы	407,94	0,00	*0,00*
Охрана вневедомственная	642,16	615,67	*95,87*
Услуги банка	118,61	113,72	*95,88*
Услуги ЕРЦ	785,67	1 063,76	*144,64*
Подготовка кадров	105,84	101,48	*95,88*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	461,94	442,88	*95,87*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	337,93	323,99	*95,87*
Арендная плата за автотранспорт	3419,17	3 294,00	*100,00*
Вывоз мусора	144,00	138,06	*95,88*
Заправка картриджа	74,79	71,70	*95,88*
Консультационные услуги	428,89	247,34	*79,67*
Мед. комиссия	27,04	25,93	*95,88*
Обновление и обслуживание программы 1С	41,03	39,34	*95,88*
Поддержка ПК ГРАНД-Смета	21,55	20,66	*95,88*
Техосмотр транспортных средств	16,30		*95,88*
Объявления по ТВ	11,42		*95,88*
Права на программы для ЭВМ	2,10	2,01	*95,88*
Устройство системы ГЛОНАС	49,80	47,75	*95,88*
Госповерка приборов учета Р1	20,21	19,38	*95,88*
Типографские расходы	57,27	54,91	*95,88*
Утилизация отходов	14,91	14,30	*95,88*
Обслуживание Тахографа	29,81	28,58	*95,88*
Лизинг (ТАТЛИЗИНГ ГУП РТ)	407,24		*0,00*
Услуги по созданию и обслуживанию сайта	2,50	2,40	*95,88*
Лицензии, экспертиза	1 791,89	0,00	*0,00*
Страхование имущества	96,03	89,13	*92,81*

Аренда земли	1 292,93	1 200,00	*92,81*
Аренда зданий	1 305,65	0,00	*0,00*
Зарплата водителей и машинистов экскаваторов	14 639,56	11 923,77	*81,45*
Зарплата контролеров	4 565,85	3 439,19	*75,32*
Зарплата уборщиц производственных помещений	434,84	362,02	*83,25*
Отчисления в ЕСН	5 931,36	4 748,94	*80,06*
Затраты на ГСМ для автомобилей и экскаваторов	9 051,63	8 999,71	*99,43*
Теплоэнергия и газ для производственных и служебных помещений	835,77	805,17	*96,34*
Материалы и запчасти для ремонта автомобилей и экскаваторов	1 686,28	1 624,55	*96,34*
Затраты на охрану труда общеэксплуатационного персонала	435,84	433,74	*99,52*
Списание МБП и имущества стоимостью до 20 т.р.	1 262,91	0,00	
Командировочные расходы	166,85	0,00	
Итого	**93255,00**	**69841,00**	***74,89***

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации ОС за 2019 год.

В расходах на ремонт приняты: затраты на ФОТ ремонтного персонала в количестве 4 шт.ед.,

затраты на ремонт и тех.обслуживание автотранспортных средств, нужды автотранспортного цеха, обслуживание контрольно-кассовой техники, зарядке огнетушителей.

В расходах на консультационные услуги приняты затраты на сопровождение справочно-правовой системы «Консультант Плюс», обязательные занятия с водителями по ПДД, аудиторские услуги и участие в семинаре.

Расходы на услуги ЕРЦ приняты за исключением банковской комиссии на основании данных АО «Татэнергосбыт» в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 05.09.2019г. № 1164

Договорные и прочие услуги приняты на основании представленных документов, с учетом фактических данных за 2019 год.

Заявленные организацией расходы на аренду зданий, транспортные расходы, лизинг, командировочные расходы не приняты к расчету, поскольку не представлены расчеты, пояснения и подтверждающие документы.

Заявленные расходы на лицензии и экспертизу не приняты, поскольку по факту 2019 и 2020 года у организации имеются неосвоенные средства по данной статье расходов, которые необходимо направить на выполнение запланированных мероприятий.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Подтверждающие документы	*стр. 302-561* *в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор банковского счета №3214, Карточка счета №91.02, 60.2 за 2019 год и 1 квартал 2020 г.	*стр. 305-470*
Расходы по страхованию за 2019 год, карточка счета 26 за 2019 год, полисы, договоры страхования наземного транспорта	*стр. 471-561*
Договоры №236К, №199Л/ЕП на оказание услуг по охране объектов, счета фактуры	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Агентский договор на организацию расчетов с АО «Татэнергосбыт», счета-фактуры	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Услуги договорные: заправка картриджей, поддержка 1С, типографские расходы, ГЛОНАСС, вывоз мусора, консультационные расходы, обслуживание тахографа, размещение объявлений, поддержка сайта, поддержка ГРАНД-Смета,техосмотр транспортных средств – договоры, счета фактуры и акты выполненных работ	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Услуги по подготовке кадров, услуги связи, канцтовары и почтовые расходы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Прочие расходы: коммунальные расходы, материалы для ремонта ТС, охрана труда,	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Численность АУП принята в количестве 50,5 шт.ед. на уровне 2020 года. Среднемесячная заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индексации на 2021 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел.(тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	65,06	780,73
Бухгалтер	6,00	25,19	1 813,84
Экономист	2,00	30,80	739,10
Главный инженер,гл.энергетик	2,00	45,01	1 080,27
Начальник участка	8,00	42,02	4 034,40
Начальник отдела	6,00	50,22	3 615,96
Ст. инспектор ОК	1,00	48,38	580,52
Инженер ОМТС	1,00	26,24	314,84
Инженер ПТО, инженер -диспетчер ПТО	9,00	29,70	3 207,63
Специалист по ОТ	1,00	25,63	307,59
Инженер ОС	1,00	26,24	314,84
Секретарь	1,00	18,38	220,52
Техник (ЭМУ,ОС)	2,00	21,07	505,69
Кассир	1,00	20,04	240,45
Уполномоченный по ГО ЧС	0,50	15,72	94,32
Программист	1,00	38,24	458,87
Техник по учету	2,00	20,04	480,89
Юрисконсульт	2,00	26,24	629,68
Диспетчер автотранспортного цеха	1,00	25,75	308,94
Заместитель директора	1,00	45,01	540,13
Специалист по закупкам	1,00	26,24	314,84
Итого:	**50,50**	**33,97**	**20584,07**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике общеэксплуатационные (административные) расходы распределяются по видам деятельности пропорционально выручке.

Общеэксплуатационные расходы на водоснабжение приняты в размере 79,89% в сумме 55 793,26 тыс.руб.

Распределение административных расходов на 2021 год принято:

1	Водоснабжение	79,89
2	Водоотведение	19,46
3	Прочие	0,65
4	ИТОГО	100,00%

III. Амортизация, на 2021 год принята в сумме 1515,98 тыс.руб, по предложению организации, и на основании представленной ведомости амортизации основных средств за 2019 год, а также представленного расчета суммы амортизации на 2021 год с учетом ввода и вывода объектов ОС.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	*стр.337-345*
Документы подтвенрждающие постановку на баланс ОС-1 на вводимые объекты, ОС-3	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомость амортизации ОС по счету 20, по счету 25, по счету 26 за 2019 год, счет 01, счет 02 за 2019 год,	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет об использовании амортизации за 2018, 2019 годы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме 3383,84 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 43,27 тыс.руб., в том числе:

1.Налоги и платежи, относимые на себестоимость в целом на организацию приняты в сумме 730,85 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество организаций	144,03	Налоговая декларация	*стр.209-280*
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	261,82	Налоговая декларация	*стр.473-501*
Земельный налог	99,00	Налоговая декларация,	*стр.174-178*
Транспортный налог	226,00	Налоговая декларация	*стр.179-208*
Итого	730,85		

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 79,89%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 583,84 тыс.руб.

1.Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности (водный налог) принят в сумме 2800,00 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	2800,00	Налоговая декларация	*стр.1-169*

Сумма налога принята на основании представленной ведомости за 2019 год

V. Сбытовые расходы гарантирующих организаций организацией не заявлены

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена

VIII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

IX. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), **экономия** от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя, учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**

За отчетный период - 2019 год выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 7 246,35 тыс.руб.: расходы на химреагенты, оплату труда основного производственного персонала с отчислениями, ремонт и техническое обслуживание, цеховые расходы, общеэксплуатационные расходы.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ на 2021 год в полном объеме

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **170 631,25** тыс.руб.

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

ООО «Бугульма-Водоканал»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
иные потребители	**31,40**	*100,0*	**32,01**	*101,9*
население (тарифы указаны с учетом НДС)	**37,68**	*100,0*	**38,41**	*101,9*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Бугульма-Водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по установлению тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после не позднее 20 декабря 2020 года.
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год для ООО «Бугульма водоканал»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 год	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		**да**			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**5 422,609**	**5 277,686**	**97,3%**	**2 693,025**	**2 693,025**	**5 386,050**	**102,1%**	**5 303,874**	**2 690,959**	**2 690,959**	**5 381,918**	**99,9%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	5 422,609	5 277,686	97,3%	2 693,025	2 693,025	5 386,050	102,1%	5 303,874	2 690,959	2 690,959	5 381,918	99,9%
2.3.1	Население	тыс. м3	3 718,751	3 578,734	96,2%	1 841,483	1 841,483	3 682,966	102,9%	3 604,923	1 841,483	1 841,483	3 682,966	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	267,014	232,682	87,1%	118,099	118,099	236,198	101,5%	232,682	116,341	116,341	232,682	98,5%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1 436,844	1 466,270	102,0%	733,443	733,443	1 466,886	100,0%	1 466,270	733,135	733,135	1 466,270	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,62	0,60	97,3%	0,61	0,61	1,23	204,1%	0,61	0,31	0,31	0,61	50,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**163 963,31**	**163 789,89**	**99,9%**	**82 284,59**	**84 555,20**	**166 839,79**	**101,9%**	**219 068,57**	**88 119,28**	**89 758,31**	**177 877,60**	**106,6%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**60 669,39**	**54 084,55**	**89,1%**	**26 074,07**	**27 025,92**	**53 099,98**	**98,2%**	**72 397,79**	**29 054,74**	**30 101,11**	**59 155,85**	**111,4%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**41 915,29**	**40 111,81**	**95,7%**	**19 276,74**	**20 036,42**	**39 313,16**	**98,0%**	**54 260,89**	**20 546,04**	**21 205,39**	**41 751,43**	**106,2%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**61 378,63**	**69 593,54**	**113,4%**	**36 933,78**	**37 492,87**	**74 426,64**	**106,9%**	**92 409,88**	**38 518,50**	**38 451,82**	**76 970,32**	**103,4%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**163 963,31**	**163 789,89**	**99,9%**	**82 284,59**	**84 555,20**	**163 663,72**	**99,9%**	**219 068,57**	**88 119,28**	**89 758,31**	**177 877,60**	**108,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	103 615,15	106 153,92	102,5%	54 512,59	56 418,90	110 931,49	104,5%	141 143,66	58 363,14	60 337,35	118 700,49	107,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	501,18	346,86	69,2%	145,67	151,79	297,46	85,8%	548,99	264,09	272,81	536,90	180,5%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	60 441,65	69 257,95	114,6%	31 783,66	32 737,17	64 520,83	93,2%	75 218,11	34 674,51	35 714,75	70 389,26	109,1%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13 187,41	11 389,77	86,4%	6 691,15	6 891,89	13 583,03	119,3%	19 983,84	7 272,34	7 534,14	14 806,48	109,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 107,84	3 551,69	86,5%	2 020,73	2 216,23	4 236,96	119,3%	6 238,11	2 196,25	2 424,17	4 620,41	109,1%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 318,28	1 614,87	122,5%	765,94	765,94	1 531,87	94,9%	1 515,98	757,99	757,99	1 515,98	99,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	17 869,82	14 373,95	80,4%	8 936,51	9 311,85	18 248,36	127,0%	26 962,91	8 924,39	9 218,90	18 143,29	99,4%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	5 622,77	3 477,10	61,8%	2 869,21	2 989,71	5 858,92	168,5%	6 081,56	1 840,97	1 901,72	3 742,70	63,9%
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	6 188,97	5 618,82	90,8%	3 066,58	3 195,37	6 261,95	111,4%	10 675,71	4 273,57	4 414,60	8 688,17	138,7%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	1 102,36	1 148,67	2 251,03	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 год	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2021 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	0,0%			2 251,03	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.1.11.2	Прочие расходы		0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	57 911,34	54 572,68	94,2%	26 183,97	26 548,27	52 732,23	96,6%	74 497,80	28 064,22	27 729,04	55 793,26	105,8%
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	2 436,82	3 063,29	125,7%	1 588,03	1 588,03	3 176,07	103,7%	3 427,11	1 691,92	1 691,92	3 383,84	106,5%
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	599,43	583,52	97,3%	297,84	297,84	595,68	102,1%	627,11	291,92	291,92	583,84	98,0%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1 837,39	2 479,77	135,0%	1 290,19	1 290,19	2 580,38	104,1%	2 800,00	1 400,00	1 400,00	2 800,00	108,5%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	4 201,54	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	3 623,18	3 623,18	7 246,35	0,0%
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00		0,0%
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00		0,0%
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00		0,0%
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**163 963,31**	**159 588,35**	**97,3%**	**82 284,59**	**84 555,20**	**166 839,79**	**104,5%**	**219 068,57**	**84 496,11**	**86 135,14**	**170 631,25**	**102,3%**
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	19 188,10	14 767,54	77,0%	9 702,44	10 077,79	19 780,23	133,9%	27 382,74	9 682,38	9 976,89	27 382,74	138,4%
16.1	Амортизация	тыс. руб.	1 318,28	393,59	29,9%	765,94	765,94	1 531,87	389,2%	419,83	757,99	757,99	1 515,98	99,0%
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%	0,00			0,00	0,0%
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	17 869,82	14 373,95	80,4%	8 936,51	9 311,85	18 248,36	127,0%	26 962,91	8 924,39	9 218,90	18 143,29	99,4%
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%	0,00				0,0%
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	981,37	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	1 096,15	0,00	1 096,15	1 096,15	0,0%
17.1	Амортизация	тыс. руб.		911,04	0,0%			0,00	0,0%	1 096,15		1 096,15	1 096,15	0,0%
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00		0,00	0,00	0,0%
17.3	Плата за подключение	тыс. руб.		70,33	0,0%			0,00	0,0%	0,00		0,00	0,00	0,0%
17.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00		0,00	0,00	0,0%
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**30,24**	**30,24**	**100,0%**	**30,55**	**31,40**	**30,98**	**102,4%**	**41,30**	**31,40**	**32,01**	**31,70**	**102,4%**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов на 2021 год для ООО «Бугульма водоканал»

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	60441,65	69257,95	114,6%	64520,83	93,2%	75 218,11	116,6%	70389,26	109,1%
2.1	Производственные расходы	23 985,40	20 907,14	87,2%	24 379,40	116,6%	112 664,76	462,1%	98 504,32	404,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	501,18	346,86	69,2%	297,46	85,8%	548,99	184,6%		0,0%
2.1.1.1	Реагенты	501,18	346,86	69,2%	297,46	85,8%	548,99	184,6%	536,90	180,5%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	17 295,25	14 941,46	86,4%	17 819,99	119,3%	26 221,94	147,1%	19 426,89	109,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	13 187,41	11 389,77	86,4%	13 583,03	119,3%	19 983,84	147,1%	14 806,48	109,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	4 107,84	3 551,69	86,5%	4 236,96	119,3%	6 238,11	147,2%	4 620,41	109,1%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	6 188,97	5 618,82	90,8%	6 261,95	111,4%	10 675,71	170,5%	8 688,17	138,7%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2	Ремонтные расходы	17 869,82	14 373,95	80,4%	18 248,36	127,0%	26 962,91	147,8%	18 143,29	99,4%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	2 098,16	2 412,47	115,0%	2 255,64	93,5%	2 695,05	119,5%	2 596,75	115,1%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	5 622,77	3 477,10	61,8%	5 858,92	168,5%	6 081,56	103,8%	3 742,70	63,9%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	10 148,90	8 484,39	83,6%	10 133,80	119,4%	18 186,31	179,5%	11 803,84	116,5%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	7 794,85	6 521,37	83,7%	7 783,26	119,4%	13 967,98	179,5%	9 065,94	116,5%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	2 354,04	1 963,02	83,4%	2 350,54	119,7%	4 218,32	179,5%	2 737,91	116,5%
2.3	Административные расходы	57 911,34	46 169,60	79,7%	52 732,23	114,2%	74 497,80	141,3%	55 793,26	105,8%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	297,67	342,50	115,1%	341,86	99,8%	369,03	107,9%	353,80	103,5%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	297,67	342,50	115,1%	341,86	99,8%	369,03	107,9%	353,80	103,5%
2.3.1.2	Юридические услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период		Расчет Госкомитета	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
2.3.1.6	Информационные услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	17 996,54	18 414,47	102,3%	18 658,39	101,3%	30 892,29	165,6%	21 409,84	114,7%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	13 822,23	14 161,92	102,5%	14 330,56	101,2%	23 726,80	165,6%	16 443,81	114,7%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	4 174,31	4 252,55	101,9%	4 327,83	101,8%	7 165,49	165,6%	4 966,03	114,7%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	105,13	78,48	74,6%	42,50	54,2%	84,56	198,9%	81,07	190,7%
2.3.6	Страхование производственных объектов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	39 512,00	27 334,15	69,2%	33 689,48	123,3%	43 151,93	128,1%	33 948,55	100,8%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	333,32	188,18	56,5%	152,66	81,1%	248,42	162,7%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	39 178,68	27 145,97	69,3%	33 536,82	123,5%	42 903,50	127,9%	33 948,55	101,2%
3	Амортизация	1 318,28	1 614,87	122,5%	1 531,87	94,9%	1 515,98	99,0%	1 515,98	99,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	1 318,28	1 614,87	122,5%	1 531,87	94,9%	1 515,98	99,0%	1 515,98	99,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	2 436,82	3 063,29	125,7%	5 427,09	177,2%	3 427,11	63,1%	3 920,75	72,2%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	2 436,82	3 063,29	125,7%	3 176,07	103,7%	3 427,11	107,9%	3 383,84	106,5%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	193,14	115,06	59,6%	183,65	159,6%	127,82	69,6%	115,06	62,7%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	148,61	209,16	140,7%	176,81	84,5%	239,66	135,5%	209,16	118,3%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	88,78	78,92	88,9%	75,57	95,8%	79,09	104,6%	79,09	104,6%
4.2.7	Транспортный налог	168,90	180,39	106,8%	159,65	88,5%	180,54	113,1%	180,54	113,1%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	1 837,39	2 479,77	135,0%	2 580,38	104,1%	2 800,00	108,5%	2 800,00	108,5%
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	2 251,03	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	2 251,03	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
7	Убыток при наличии (фактически полученный)		4 201,54				0,00			0,0%
8	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	7 246,35	0,0%
12	Итого НВВ	163 963,31	159 588,35	97,3%	166 839,79	104,5%	219 068,57	131,3%	170 631,25	102,3%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение на 2021 год
ООО «Бугульма-Водоканал»
Бугульминского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/112 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «Бугульма-Водоканал» (далее – ООО «Бугульма-Водоканал») от 10.06.2020 вх.№ 4341 об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2021 год.

Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Бугульма-Водоканал»
ИНН/КПП	1645016886/ 164501001
Директор организации	Бадыков Эдуард Асхатович
Юридический адрес	423236, РТ, г.Бугульма,ул. Ворошилова, д.10
Почтовый адрес	423236, РТ, г.Бугульма,ул. Ворошилова, д.10
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды, Распределение воды для питьевых и промышленных нужд, Сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Абдуллин Ринат Азгарович 100%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	1 Физическое лицо 2. Физическое лицо
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г.Бугульма и пгт Карабаш Бугульминского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района РТ от 01.04.2013 № 335
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС	Да

(да/нет)	
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	27 (стр.284-335)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	25 577 431,23 руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	2
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	168,4
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	2,36
Количество канализационных станций	ед.	7

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты водоснабжения и водоотведения	Концессионное соглашение с МО «Бугульминский муниципальный район»	от 01.02.2017	до 31.01.2021	*стр-1-42*

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 168,4 км, в том числе протяженность напорных сетей 5,8 км, самотечных сетей – 162,6 км.

Сточные воды поступают на 7 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемные камеры, здание решеток, сооружения по обработке осадков, песколовки, аэротенки, первичные и вторичные отстойники, биофильтры, станция глубокой доочистки. Эффективность очистки стоков составляет 98%.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ООО «Бугульма-Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
93 329,88	16,55	*100,0*	31,17	*188,30*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	*103,0*
Индекс потребительских цен	*103,6*
Индекс цен промышленных производителей	*103,3*

Анализ объемов приема стоков за последние три года (для ООО «Бугульма-Водоканал»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	4406,599	3994,271
2018	4439,807	4025,547
2019	4139,273	3898,430

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	2020 Утверждено Госкомитетом	2021 Предложение организации	2021 Принято Госкомитетом	*(%)*
Пропущено сточных вод всего, в том числе:	4 582, 230	4 709,344	4 595,250	4 595,250	*97,6*
Технологические нужды предприятия	683, 800	683,800	683,800	683,800	*100,0*
Объем реализации, в том числе:	3 898,430	4 025,544	3 911,451	3 911,450	*97,2*
Хозяйственные нужды предприятия	3,979	3,977	3,980	3,980	*100,1*
По группе потребителей «Население»	2 962,722	2 985,049	2 975,742	2 975,742	*99,7*
Бюджетные потребители	330,936	343,822	330,936	330,936	*96,3*
Прочие потребители	600,792	692,696	600,792	600,792	*86,7*

Баланс водоотведения принят по предложению организации, организацией представлены пояснения и динамика изменения реализации услуги с 2014 года (стр.30-57, стр 3-5ПП)

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	1 272,47	1 004,83	79%	*0,31*	*0,26*	***0,05***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	13 480,13	14 605,99	108%	*3,26*	*3,75*	***-0,49***

3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 945,75	7 054,29	89%	*1,92*	*1,81*	***0,11***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 407,56	2 122,26	88%	*0,58*	*0,54*	***0,04***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	691,05	820,57	119%	*0,17*	*0,21*	***-0,04***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	10 420,18	13 015,52		*2,52*	*3,34*	***-0,82***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	9 747,99	8 653,28	89%	*2,35*	*2,22*	***0,14***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	18 477,08	13 438,66	73%	*4,46*	*3,45*	***1,02***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**64 442,21**	**60 715,40**	**94%**	*15,57*	*15,57*	***-0,01***
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**60 625,41**				
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-28,01**				

За отчетный период организацией получен убыток в сумме 28,01 тыс.руб. Снижение доходов связано со снижением объемов приема стоков от потребителей. Превышение расходов выявлено по статьям «Затраты на электрическую энергию», «Амортизация основных средств», «Ремонт и тех.обслуживание основных средств»; снижение расходов произошло по статьям: «Химреагенты», «Оплата труда основного производственного персонала с отчислениями», «цеховые расходы», «общеэксплуатационные расходы», однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **44265,63 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 13777,82 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (химреагенты) приняты в сумме 1301,71 тыс.руб.:

Наименование химреагента	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Хлорная известь	0,06	3 911,45	0,23	50 590,14	11,87
Гипохлорит натрия	0,21	3 911,45	0,80	14 105,40	11,32
Флокулянт марки FL-9	0,99	3 911,45	3,85	297 581,95	1 146,52
природный биорегулятор Bioxymin Agua	0,00	3 911,45	0,01	10 950 209,33	128,49
противогололёдный материал Хаски ультра -30	0,05	3 911,45	0,20	17 939,80	3,51

Затраты приняты на основании заявленной организацией удельной нормы расхода реагентов, фактической цены за 2019 год с учетом индексации и с учетом изменения объема водоотведения. *стр 316-318 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Справочно: по предписанию Роспотребнадзора в рамках СанПиН 3.2.3215-14 используется природный биорегулятор для проведения дезинвазии осадка сточных вод;

противогололедный материал используется на объектах КНС, вблизи дорожных покрытий по требованию ГИБДД в зимний период.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **15757,72 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 2989,06 тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят на основании технического заключения, выполненного отделом технологического аудита Госкомитета от 07.10.2021 №020.2021ВО, в размере 3 109,20 тыс.кВт.ч., что соответствует удельному расходу электрической энергии на технологические нужды – 0,68 кВт*ч/куб.м.

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята на уровне фактической цены за 9 месяцев 2020 года с учетом индексации – 5,07

руб./кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Анализ расхода потребления э/энергии за 2019 год и 2020 год	*стр. 319-324* *стр 4-14 (том 2,доп материалы, представленные письмом вх№8481)*
Договор электропотребления, счета-фактуры, платежные поручения за 2019 и 1 квартал 2020 года	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **13 372,26 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 6265,73 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	10270,56
отчисления на социальные нужды (30,2%)	3101,71

Численность основного производственного персонала принята в количестве 36 шт. ед., с увеличением на 4 шт.ед. по предложению организации (1 электромонтер, 1 слесарь КИПиА, 2 оператора):

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Машинист насосной установки	10,00	24,02	2 882,66
Слесарь-ремонтник	2,00	22,01	528,22
Электромонтер	2,00	22,59	542,15
Слесарь КИПиА	1,00	24,24	290,91
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор	21	23,92	6026,62
Итого:	**36**	23,77	10270,56

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание с 01.01.2020 года	*стр. 329-341*
Расчет нормативной численности, приказы по надбавкам	*стр. 325-348*
Письмо об увеличении среднемесячной заработной платы	*(том 2,доп. материалы, представленные письмом вх№6681)*
Письмо об утверждении нового штатного расписания с 01.06.2020	*стр. 1-17 (том 2, доп. материалы, представленные письмом вх№6741)*
Положение о премировании работников из фонда оплаты труда	*стр. 54-61 (том 2, доп. материалы, представленные письмом вх№8584)*

Численность персонала принята с увеличением по предложению организации в связи с производственной необходимостью и загруженностью сотрудников. Заработная плата принята по штатному расписанию, утвержденному с 01.06.2020 года, и с учетом индексации на 2021 год.

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) приняты в сумме 13 833,94 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 4 472,91 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала (мастер)	12 650,29	9 186,66	*72,62*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	3 820,39	2 774,37	*72,62*
Амортизация ОС цехового назначения	61,39	61,39	*100,00*
Затраты на ремонт цеховые (ТО, поверка средств измерений и ремонт котельной при ОСК г.Бугульма,	266,98	265,70	*99,52*

поверка приборов и ТО оборудования ЦИЛ)			
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	457,24	466,22	*101,96*
Договорные услуги	1 050,56	1 079,59	*102,76*
Итого	**18306,85**	**13833,94**	***75,57***

В расходах на ремонт цехового оборудования учтены затраты на ремонт и обслуживание оборудования котельной на ОСК г.Бугульмы, а также поверка средств измерений и техническое обслуживание центральной испытательной лаборатории (ЦИЛ), испытание электрооборудования.

Численность цехового персонала принята в количестве 35 шт.ед., со снижением на 3 шт.ед. к уровню 2020 года с учетом расчета организации в необходимой нормативной численности и фактической численностью. Среднемесячная заработная плата цехового персонала принята по штатному расписанию с учетом индексации на 2021 год.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	3,00	27,29	982,30
инженер -технолог	1,00	35,00	419,99
Инженер-микробиолог	1,00	24,06	288,75
Инженер-химик	2,00	27,29	654,87
Химик	1,00	27,29	327,43
Лаборант	11,00	19,23	2 538,22
Уборщица	2,00	15,08	362,02
Биохимик	1,00	27,29	327,43
Сторож	12,00	21,20	3 052,92
Маляр	1,00	19,39	232,73
Итого:	35	21,87	9186,66

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договорные услуги (ТО, поверка средств измерений, радиометрические, токсикологические исследования воды, приборы и хим.реактивы для лабораторных анализов, прочие)	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10, по счету 25 за 2019 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет и ведомость амортизации за 2019 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Штатное расписание	*стр. 1-17 (том 2, доп. материалы, представленные письмом вх№6741)*

Рост амортизации связан с вводом в эксплуатацию шкафа вытяжного.

В расходах на ремонт приняты затраты на ремонт и техническое обслуживание котельной ОСК г.Бугульма, ТО и поверка приборов учета ЦИЛ, испытание электрооборудования.

Договорные услуги приняты на уровне фактических затрат 2019 года с учетом индексации, на основании представленных документов.

5. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **12992,37** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 3115,0 тыс.руб.:

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Текущий ремонт	2037,41	2027,60	*99,52*
Капитальный ремонт	1356,85	1079,44	*79,55*
Заработная плата ремонтного персонала с отчислениями	12713,11	9885,33	*77,76*
Итого	**16107,37**	**12992,37**	***80,66***

Численность ремонтного персонала принята в количестве 29 шт.ед., с увеличением на 4 шт.ед. к уровню 2020 года по предложению организации (2 ед.слесарь АВР, 2 ед. обходчих сетей). Среднемесячная заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индексации на 2021 год.

Расходы на текущий и капитальный ремонт приняты на основании представленных планов мероприятий по текущему и капитальному ремонту на 2021 год, а также графиков мероприятий и локально-сметных расчетов, с учетом фактических данных 2019 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Локально-сметные расчеты	*стр. 86-508* *стр. 1-299*
Отчет по ремонту за 2019 год, договоры, счета-фактуры и товарные накладные на насосы, трубы и расходные материалы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Планы основных мероприятий по капитальному ремонту объектов водоснабжения и водоотведения	*стр. 3-36*
Графики реализации мероприятий капитального и текущего ремонта	*стр. 38-85*
Дефектные ведомости и акты технического обследования	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

II. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме 69841,00 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 23 414,00 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	29 700,78	20 584,07	*69,30*
Отчисления на социальное страх. от заработной платы АУП	8 969,64	6 216,39	*69,30*
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	310,97	310,97	*100,00*
Затраты на ремонт общеэксп. оборудования, в том числе: з/плата ремонтного персонала (4 шт.ед), материалы АТЦ и услуги сторонних организаций (ВДПО и ККМ)	2 686,31	1 971,86	*73,40*
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	461,75	463,65	*100,41*
Транспортные расходы	407,94	0,00	*0,00*
Охрана вневедомственная	642,16	615,67	*95,87*
Услуги банка	118,61	113,72	*95,88*
Услуги ЕРЦ	785,67	1 063,76	*144,64*
Подготовка кадров	105,84	101,48	*95,88*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	461,94	442,88	*95,87*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	337,93	323,99	*95,87*
Арендная плата за автотранспорт	3419,17	3 294,00	*100,00*
Вывоз мусора	144,00	138,06	*95,88*
Заправка картриджа	74,79	71,70	*95,88*
Консультационные услуги	428,89	247,34	*79,67*
Мед. комиссия	27,04	25,93	*95,88*
Обновление и обслуживание программы 1С	41,03	39,34	*95,88*
Поддержка ПК ГРАНД-Смета	21,55	20,66	*95,88*
Техосмотр транспортных средств	16,30		*95,88*
Объявления по ТВ	11,42		*95,88*
Права на программы для ЭВМ	2,10	2,01	*95,88*
Устройство системы ГЛОНАС	49,80	47,75	*95,88*
Госповерка приборов учета Р1	20,21	19,38	*95,88*
Типографские расходы	57,27	54,91	*95,88*
Утилизация отходов	14,91	14,30	*95,88*
Обслуживание Тахографа	29,81	28,58	*95,88*
Лизинг (ТАТЛИЗИНГ ГУП РТ)	407,24		*0,00*
Услуги по созданию и обслуживанию сайта	2,50	2,40	*95,88*

Лицензии, экспертиза	1 791,89	0,00	*0,00*
Страхование имущества	96,03	89,13	*92,81*
Аренда земли	1 292,93	1 200,00	*92,81*
Аренда зданий	1 305,65	0,00	*0,00*
Зарплата водителей и машинистов экскаваторов	14 639,56	11 923,77	*81,45*
Зарплата контролеров	4 565,85	3 439,19	*75,32*
Зарплата уборщиц производственных помещений	434,84	362,02	*83,25*
Отчисления в ЕСН	5 931,36	4 748,94	*80,06*
Затраты на ГСМ для автомобилей и экскаваторов	9 051,63	8 999,71	*99,43*
Теплоэнергия и газ для производственных и служебных помещений	835,77	805,17	*96,34*
Материалы и запчасти для ремонта автомобилей и экскаваторов	1 686,28	1 624,55	*96,34*
Затраты на охрану труда общеэксплуатационного персонала	435,84	433,74	*99,52*
Списание МБП и имущества стоимостью до 20 т.р.	1 262,91	0,00	
Командировочные расходы	166,85	0,00	
Итого	**93255,00**	**69841,00**	***74,89***

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации ОС за 2019 год.

В расходах на ремонт приняты: затраты на ФОТ ремонтного персонала в количестве 4 шт.ед.,

затраты на ремонт и тех.обслуживание автотранспортных средств, нужды автотранспортного цеха, обслуживание контрольно-кассовой техники, зарядке огнетушителей.

В расходах на консультационные услуги приняты затраты на сопровождение справочно-правовой системы «Консультант Плюс», обязательные занятия с водителями по ПДД, аудиторские услуги и участие в семинаре.

Расходы на услуги ЕРЦ приняты за исключением банковской комиссии на основании данных АО «Татэнергосбыт» в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 05.09.2019г. № 1164

Договорные и прочие услуги приняты на основании представленных документов, с учетом фактических данных за 2019 год.

Заявленные организацией расходы на аренду зданий, транспортные расходы, лизинг, командировочные расходы не приняты к расчету, поскольку не представлены расчеты, пояснения и подтверждающие документы.

Заявленные расходы на лицензии и экспертизу не приняты, поскольку по факту 2019 и 2020 года у организации имеются неосвоенные средства по данной статье расходов, которые необходимо направить на выполнение запланированных мероприятий.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Подтверждающие документы	*стр. 302-561 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор банковского счета №3214, Карточка счета №91.02, 60.2 за 2019 год и 1 квартал 2020 г.	*стр. 305-470*
Расходы по страхованию за 2019 год, карточка счета 26 за 2019 год, полисы, договоры страхования наземного транспорта	*стр. 471-561*
Договоры №236К, №199Л/ЕП на оказание услуг по охране объектов, счета фактуры	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Агентский договор на организацию расчетов с АО «Татэнергосбыт», счета-фактуры	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Услуги договорные: заправка картриджей, поддержка 1С, типографские расходы, ГЛОНАСС, вывоз мусора, консультационные расходы, обслуживание тахографа, размещение объявлений, поддержка сайта, поддержка	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

ГРАНД-Смета,техосмотр транспортных средств – договоры, счета фактуры и акты выполненных работ	
Услуги по подготовке кадров, услуги связи, канцтовары и почтовые расходы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Прочие расходы: коммунальные расходы, материалы для ремонта ТС, охрана труда,	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Численность АУП принята в количестве 50,5 шт.ед. на уровне 2020 года. Среднемесячная заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индексации на 2021 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел.(тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	65,06	780,73
Бухгалтер	6,00	25,19	1 813,84
Экономист	2,00	30,80	739,10
Главный инженер,гл.энергетик	2,00	45,01	1 080,27
Начальник участка	8,00	42,02	4 034,40
Начальник отдела	6,00	50,22	3 615,96
Ст. инспектор ОК	1,00	48,38	580,52
Инженер ОМТС	1,00	26,24	314,84
Инженер ПТО, инженер -диспетчер ПТО	9,00	29,70	3 207,63
Специалист по ОТ	1,00	25,63	307,59
Инженер ОС	1,00	26,24	314,84
Секретарь	1,00	18,38	220,52
Техник (ЭМУ,ОС)	2,00	21,07	505,69
Кассир	1,00	20,04	240,45
Уполномоченный по ГО ЧС	0,50	15,72	94,32
Программист	1,00	38,24	458,87
Техник по учету	2,00	20,04	480,89
Юрисконсульт	2,00	26,24	629,68
Диспетчер автотранспортного цеха	1,00	25,75	308,94
Заместитель директора	1,00	45,01	540,13
Специалист по закупкам	1,00	26,24	314,84
Итого:	**50,50**	**33,97**	**20584,07**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике общеэксплуатационные (административные) расходы распределяются по видам деятельности пропорционально выручке.

Административные расходы на водоотведение приняты в размере 19,46% в сумме 13 591,06 тыс.руб.

Распределение административных расходов на 2021 год принято:

1	Водоснабжение	79,89
2	Водоотведение	19,46
3	Прочие	0,65
	ИТОГО	100,00%

III. Амортизация, на 2021 год принята в сумме 820,57 тыс.руб, на основании представленной ведомости амортизации основных средств за 2019 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	*стр.337-345*
Документы подтвенрждающие постановку на баланс ОС-1 на вводимые объекты, ОС-3	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомость амортизации ОС по счету 20, по счету 25, по счету 26 за 2019 год, счет 01, счет 02 за 2019 год,	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет об использовании амортизации за 2018, 2019 годы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, в целом по организации приняты в сумме 730,85 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 47,82 тыс.руб., в том числе:

1.Налоги и платежи, относимые на себестоимость в целом на организацию приняты в сумме

730,85 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество организаций	144,03	Налоговая декларация	*стр.209-280*
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	261,82	Налоговая декларация	*стр.473-501*
Земельный налог	99,00	Налоговая декларация,	*стр.174-178*
Транспортный налог	226,00	Налоговая декларация	*стр.179-208*
Итого	730,85		

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 19,46%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют – **142,22 тыс.руб**.

V. Сбытовые расходы гарантирующих организаций организацией не заявлены

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена

VIII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

IX. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), **экономия** от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя, учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**

За отчетный период - 2019 год выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 5 258,82 тыс.руб.: расходы на химреагенты, оплату труда основного производственного персонала с отчислениями, цеховые расходы, общеэксплуатационные расходы.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ на 2021 год в полном объеме

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **66 553,03** тыс.руб.

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

ООО «Бугульма-Водоканал»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
иные потребители	**16,55**	*100,0*	**17,48**	*105,6*
население (тарифы указаны с учетом НДС)	**19,86**	*100,0*	**20,98**	*105,6*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Бугульма-Водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Бугульминского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по установлению тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после не позднее 20 декабря 2020 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021 год для ООО «Бугульма водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**4 139,273**	**3 898,430**	**94,2%**	**2 012,772**	**2 012,772**	**4 025,544**	**103,3%**	**3 911,451**	**1 955,725**	**1 955,725**	**3 911,450**	**97,2%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	3,980	3,979	**100,0%**	1,989	1,989	3,977	**99,9%**	3,980	1,990	1,990	3,980	**100,1%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	4 135,293	3 894,451	**94,2%**	2 010,784	2 010,784	4 021,567	**103,3%**	3 907,471	1 953,735	1 953,735	3 907,470	**97,2%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	2 977,679	2 962,722	**99,5%**	1 492,525	1 492,525	2 985,049	**100,8%**	2 975,742	1 487,871	1 487,871	2 975,742	**99,7%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	400,249	330,936	**82,7%**	171,911	171,911	343,822	**103,9%**	330,936	165,468	165,468	330,936	**96,3%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	757,364	600,792	**79,3%**	346,348	346,348	692,696	**115,3%**	600,792	300,396	300,396	600,792	**86,7%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,47	0,45	**94,2%**	0,23	0,23	**0,46**	**103,3%**	0,45	**0,22**	0,22	**0,45**	**97,2%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**64 442,21**	**60 715,40**	**94,2%**	**32 385,50**	**33 309,77**	**65 695,27**	**108,2%**	**93 329,88**	**35 000,25**	**36 811,60**	**71 811,85**	**109,3%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**30 036,30**	**28 092,17**	**93,5%**	**13 517,02**	**14 042,85**	**27 559,87**	**98,1%**	**43 684,82**	**16 888,66**	**16 093,54**	**32 982,21**	**119,7%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**34 405,91**	**32 623,22**	**94,8%**	**18 868,48**	**19 266,92**	**38 135,40**	**116,9%**	**49 645,06**	**18 112,01**	**20 816,61**	**38 928,62**	**102,1%**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**64 442,21**	**60 715,40**	**94,2%**	**32 385,50**	**33 309,77**	**65 695,27**	**108,2%**	**93 329,88**	**35 001,80**	**37 176,64**	**72 178,44**	**109,9%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	45 965,12	47 276,74	**102,9%**	24 571,77	25 438,81	50 010,59	**105,8%**	75 025,91	28 576,34	29 502,23	58 078,57	**116,1%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	1 272,47	1 004,83	**79,0%**	635,28	661,96	1 297,24	**129,1%**	1 351,83	640,29	661,42	1 301,71	**100,3%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	13 480,13	14 605,99	**108,4%**	7 608,47	7 836,73	15 445,20	**105,7%**	18 746,78	7 762,42	7 995,30	15 757,72	**102,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 945,75	7 054,29	**88,8%**	3 622,45	3 731,12	7 353,57	**104,2%**	15 082,94	5 044,48	5 226,08	10 270,56	**139,7%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 407,56	2 122,26	**88,2%**	1 093,98	1 126,80	2 220,78	**104,6%**	4 555,05	1 523,43	1 578,28	3 101,71	**139,7%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	691,05	820,57	**118,7%**	406,82	406,82	813,64	**99,2%**	875,09	410,28	410,28	820,57	**100,9%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	10 420,18	13 015,52	**124,9%**	5 317,25	5 540,58	10 857,83	**83,4%**	16 107,37	6 390,74	6 601,63	12 992,37	119,7%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 457,60	1 119,44	**76,8%**	640,14	667,03	1 307,17	**116,8%**	1 356,85	530,96	548,48	1 079,44	82,6%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	9 747,99	8 653,28	**88,8%**	5 302,64	5 525,34	10 827,98	**125,1%**	18 306,85	6 804,69	7 029,25	13 833,94	**127,8%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			**0,0%**	584,89	609,46	1 194,35	**0,0%**					**0,0%**
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс.руб.			**0,0%**	**584,890**	**609,460**	1 194,35	**0,0%**					**0,0%**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	18 287,79	13 296,48	**72,7%**	7 726,12	7 783,36	15 509,48	**116,6%**	18 151,18	6 353,64	7 237,41	13 591,06	**87,6%**
7.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	189,29	142,17	**75,1%**	87,60	87,60	175,20	**123,2%**	152,79	70,27	71,95	142,22	**81,2%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	189,29	142,17	**75,1%**	87,60	87,60	175,20	**123,2%**	152,79	70,27	71,95	142,22	**81,2%**
8	**Валовая прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		89,99	**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**		2 629,41	2 629,41	5 258,82	**0,0%**
15	**Товарная продукция**	тыс. руб.	**64 442,21**	**60 625,41**	**94,1%**	**32 385,50**	**33 309,77**	**65 695,27**	**108,4%**	**93 329,88**	**32 370,84**	**34 182,19**	66 553,03	**101,3%**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	тыс. руб.	**11 111,23**	**13 206,36**	**118,9%**	**5 724,07**	**5 947,40**	**11 671,47**	**88,4%**	**16 982,46**	**6 801,02**	**7 011,92**	**13 812,94**	**118,3%**
16.1	Амортизация	тыс. руб.	691,05	190,83	**27,6%**	406,82	406,82	813,64	**426,4%**	875,09	410,28	410,28	820,57	**100,9%**
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	10 420,18	13 015,52	**124,9%**	5 317,25	5 540,58	10 857,83	**83,4%**	16 107,37	6 390,74	6 601,63	12 992,37	**119,7%**
16.4	Прочие источники	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
17	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**			**140,06**	**140,06**	**0,0%**
17.1	Амортизация	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**			140,06	140,06	**0,0%**
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
17.5	Прочие источники	тыс. руб.			**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	руб./м3	**15,57**	**15,55**	**99,9%**	**16,09**	**16,55**	**16,32**	**104,9%**	**23,86**	**16,55**	**17,48**	**17,01**	**104,3%**

Смета расходов на 2021 год для ООО «Бугульма водоканал»

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	**13 480,13**	**14 605,99**	108,35%	**15 445,20**	**105,75%**	18 746,78	**121,38%**	**15 757,72**	**102,02%**
2.1	**Производственные расходы**	**21 373,77**	**17 829,84**	83,42%	**20 402,33**	**114,43%**	**39 296,67**	**192,61%**	**28 507,91**	**139,73%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 272,47	0,00	0,00%	0,00	0,00%	1 351,83	0,00%	1 301,71	0,00%
2.1.1.1	Реагенты	1 272,47	1 004,83	78,97%	1 297,24	129,10%	1 351,83	104,21%	1 301,71	100,34%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,00%	0,00	3,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	10 353,31	9 176,55	88,63%	9 574,35	104,33%	19 637,99	205,11%	13 372,26	139,67%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	7 945,75	7 054,29	88,78%	7 353,57	104,24%	15 082,94	205,11%	10 270,56	139,67%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	2 407,56	2 122,26	88,15%	2 220,78	104,64%	4 555,05	205,11%	3 101,71	139,67%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	9 747,99	8 653,28	88,77%	10 827,98	125,13%	18 306,85	169,07%	13 833,94	127,76%
2.2	**Ремонтные расходы**	**10 420,18**	**13 015,52**	**124,91%**	**10 857,83**	**83,42%**	**16 107,37**	**148,35%**	**12 992,37**	**119,66%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	2 283,62	3 294,60	144,27%	1 962,83	59,58%	2 037,41	103,80%	2 027,60	103,30%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 457,60	1 119,44	76,80%	1 307,17	116,77%	1 356,85	103,80%	1 079,44	82,58%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	6 678,96	8 601,48	128,78%	7 587,83	88,22%	12 713,11	167,55%	9 885,33	130,28%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	5 129,78	6 608,33	128,82%	5 827,83	88,19%	9 764,30	167,55%	7 592,42	130,28%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	1 549,19	1 993,15	128,66%	1 760,00	88,30%	2 948,81	167,55%	2 292,91	130,28%
2.3	**Административные расходы**	**18 287,79**	**14 301,30**	**78,20%**	**16 806,72**	**117,52%**	**18 151,18**	**108,00%**	**13 591,06**	**80,87%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	94,00	83,45	88,77%	100,55	120,49%	89,91	89,42%	86,19	85,72%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	94,00	83,45	88,77%	100,55	120,49%	89,91	89,42%	86,19	85,72%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	5 683,12	4 486,63	78,95%	5 487,76	122,31%	7 526,82	137,16%	5 215,37	95,04%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	4 364,91	3 450,51	79,05%	4 214,87	122,15%	5 780,97	137,16%	4 005,66	95,04%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 318,20	1 036,12	78,60%	1 272,89	122,85%	1 745,85	137,16%	1 209,71	95,04%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	12 510,67	9 731,22	77,78%	11 218,41	115,28%	10 534,45	93,90%	8 289,50	73,89%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	105,26	45,85	43,56%	44,90	97,93%	60,53	134,80%		0,00%
2.3.7.3	Прочие расходы	12 405,41	9 685,37	78,07%	11 173,51	115,36%	10 473,92	93,74%	8 289,50	74,19%
3	**Амортизация**	691,05	820,57	118,74%	813,64	99,16%	875,09	107,55%	820,57	100,85%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы	691,05	820,57	118,74%	813,64	99,16%	875,09	107,55%	820,57	100,85%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
	водоснабжения и водоотведения									
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**189,29**	**142,17**	75,11%	**175,20**	123,23%	**152,79**	87,21%	**142,22**	81,18%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**189,29**	**142,17**	**75,11%**	**175,20**	**123,23%**	**152,79**	**87,21%**	142,22	81,18%
4.2.3	Налог на имущество организаций	60,99	28,03	45,96%	54,01	192,68%	31,14	57,66%	28,03	51,89%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	46,93	50,96	108,59%	52,00	102,05%	58,39	112,28%	50,95	97,97%
4.2.6	Земельный налог	28,03	19,23	68,59%	22,23	115,60%	19,27	86,69%	19,27	86,67%
4.2.7	Транспортный налог	53,34	43,95	82,40%	46,96	106,83%	43,99	93,68%	43,98	93,66%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**			0,00%	1 194,35	0,00%		0,00%		0,00%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации			0,00%	1 194,35	0,00%		0,00%		0,00%
5	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**-5 258,82**	**0,00%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации			0,00%		0,00%		0,00%	-5 258,82	0,00%
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0,00	0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%		0,00%
7	Убыток при наличии (фактически полученный)		**89,99**		**0,00**		**0,00**			
8	**Итого НВВ**	**64 442,21**	**60 625,41**	**94,08%**	**65 695,27**	**108,36%**	**93 329,88**	**142,06%**	**66 553,03**	**101,31%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2021 год
МУП «Теплоэнергосервис»
для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/193 на 2021 год

Тарифы на питьевую воду для МУП «Теплоэнергосервис» на 2020 год установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-79/кс календарной разбивкой:

Район/организация	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2020, %
МУП «Теплоэнергосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
	29,19	29,89	102,4

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 №503 (Вх. №3042 от 30.04.2020), по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 13.05.2020 № НБ-26/1938/2020). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-387/2020 открыто тарифное дело № **26/193.**

Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Теплоэнергосервис»
ИНН/КПП	1634009125 / 163401001
Директор организации	Мифтахов Альберт Равилевич
Юридический адрес	422650, РТ, пгт. Рыбная Слобода, ул. Ленина, зд. 48А
Почтовый адрес	422650, РТ, пгт. Рыбная Слобода, ул. Ленина, зд. 48А
Основной вид деятельности	Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполком Рыбно-Слободского Муниципального Района – 100%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Исполком Рыбно-Слободского Муниципального Района

Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Рыбная Слобода
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	-
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	8
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	69,0
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	20,0
Число колодцев/автономных водоразборных	ед.	7

колонок (для нецентрализованного водоснабжения)		

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Водозаборные скважины, водонапорные башни и водопроводные сетей	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения с Палатой имущественных и земельных отношений Рыбно-Слободского муниципального района	№35 от 27.04.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр. 390-393
Водозаборные скважины, водонапорные башни и водопроводные сетей	Распоряжение Палаты имущественных и земельных отношений Рыбно-Слободского муниципального района «О передаче муниципального имущества в хозяйственное ведение МУП «Теплоэнергосервис»	№184 от 27.04.2020	Прогнозируемые сроки решения вопроса: 4 квартал 2022 года.	Стр. 387-389

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами 8 насосами в пгт. Рыбная Слобода Рыбно-Слободского муниципального района муниципального района, в том числе: марки ЭЦВ (6 шт.), типа ЦНС-50 (1 шт.), типа цнс-100 (1 шт.). Вода подается в резервуары чистой воды, далее - по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 69,0 км, нуждающихся в замене, составляет 20,00 км, т.е. 28,99%.

Организация обслуживает колодцы в количестве 7 шт.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации МУП «Теплоэнергосервис»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
9 833,46	**39,89**	*100,0*	**34,81**	*116,5%*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Анализ объемов реализации воды за последние три года (для МУП «Теплоэнергосервис»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	не регулировались	не регулировались
2019	304,051	304,677

2020	304,020	157,875 (1 полугодие)

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	316,86	328,95	103,8%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	-	-	
Подано воды в сеть	316,86	328,95	103,8%
Потери воды в сети	12,00	12,49	104,1%
%	3,8%	3,8%	
Расход воды на технологические нужды		-	
Объем реализации воды	304,00	316,46	104,1%
Расход воды на собственные нужды предприятия	-	-	
Отпущено воды по категориям потребителей:	304,00	316,46	104,1%
Бюджетные потребители	50,40	50,40	100,0%
Население	235,50	247,96	105,3%
%	77,5%	78,4%	
Прочие потребители	18,10	18,10	100,0%

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для МУП «Теплоэнергосервис» №014.2021 ВС от 06.07.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план 2019	факт 2019	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Поднято воды	Тыс.м³	316,21	316,86	100%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	Тыс.м³						
3	Получено воды со стороны	Тыс.м³						
4	Подано воды в сеть	Тыс.м³	316,21	316,86	100%			
5	Потери воды в сети	Тыс.м³	12,16	12,19	100%			
		Тыс.м³	4%	4%				
6	Расход воды на технологические нужды	Тыс.м³						
7	Объем реализации воды	Тыс.м³	304,05	304,68	100%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	Тыс.м³						
9	Отпущено воды другим водопроводам	Тыс.м³	304,05	304,68	100%			
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	Тыс.м³	235,50	236,74	101%			
10.1	население	Тыс.м³	50,45	49,92	99%			
10.2	бюджетные потребители	Тыс.м³	18,10	18,03	100%			
10.3	прочие потребители	Тыс.м³	316,21	316,86	100%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	4 226,90	4 220,02	100%	*13,90*	*13,85*	***0,05***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 009,34	2 012,00	100%	*6,61*	*6,60*	***0,00***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	606,82	607,60	100%	*2,00*	*1,99*	***0,00***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.						
6	аренда							

7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	161,25	315,00	195%	*0,53*	*1,03*	***-0,50***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	448,67	522,02	116%	*1,48*	*1,71*	***-0,24***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	911,48	1 260,92	138%	*3,00*	*4,14*	***-1,14***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	272,05	260,00				
12	Валовая прибыль:	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**8 636,51**	**9 197,56**	**106%**	*28,40*	*30,19*	***-1,78***
14	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**8 636,51**	**9 197,56**				
15	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**8 756,05**				
16	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-441,51**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 441,51 тыс.руб. в связи с ростом объемов реализации и перерасходам по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **8 215,45 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 65,93 тыс.руб.

Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **55,83 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 0,33 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	1 197,50
2	Нормативный расход бензина	л	
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	46,62
4	Стоимость бензина	руб	55 827,45
5	**Всего**	**тыс. руб**	**55,83**

Расходы на ГСМ приняты в соответствии с утвержденным периодом 2020 года с учетом индекса дефлятора, ввиду отсутствия расчета потребления ГСМ.

Расходы на Материалы (химические реагенты), связанные с технологическим циклом приняты в сумме **3,84 тыс.руб**. на покупку гипохлорит натрия по предложению организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор на поставку ГСМ	*Стр. 193-194*
Счета фактуры на оплату ГСМ	*Стр. 194-195*
Счет оплаты на гипохлорит натрия	*Стр. 23-24*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **4010,19 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 804,37 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду МУП «Теплоэнергосервис» №014.2021 ВС от 06.07.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,60 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 526,789 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».
Средняя цена электрической энергии и мощности принята с учетом НДС и индекса дефлятора на 2021 год составит 7,61 руб. кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения от 17.08.2015 №8459 Э	*Стр. 27-41*
Ведомости энергопотребления	*Стр. 42-120*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **3399,16 тыс.руб**, с ростом к предложению организации на 610,97 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	2610,72
отчисления на социальные нужды (30,2%)	788,44

Численность основного производственного персонала принята в количестве 15,00 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	**8,00**		**1392,38**
Машинист насосной установки	4,00	14,50	696,19
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	4,00	14,50	696,19
Транспортировка воды	**7,00**		**1 218,34**
Обходчик ВКС	4,00	14,50	696,19
контролер	2,00	14,50	348,10
диспетчер	1,00	14,50	174,05
Итого:	**15,00**	**14,50**	**2610,72**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 123*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала скорректированы в соответствии со штатным расписанием 2020 года с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **550,34 тыс.руб**. с ростом к предложению организации на 125,37 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	326,40	422,69	129,5%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	98,57	127,65	129,5%
Итого	**424,97**	**550,34**	**129,5%**

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты скорректированы в соответствии со штатным расписанием 2020 года с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал			
Мастер	1,00	20,72	248,64
Водитель	1,00	14,50	174,05
Итого	**2,00**	**17,61**	**422,69**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Штатное расписание	*Стр. 123*

5. Прочие производственные расходы приняты в сумме **196,09 тыс.руб**. на проведение лабораторных, инструментальных исследовательских работ.

Договор возмездного оказания услуг с Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ	*Стр. 200-218*

II. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **339,06 тыс.руб,** с ростом к прогнозу организации на 28,06 тыс.руб.

Затраты на проведение ремонтных и аварийных работ приняты согласно локальному ресурсному сметному расчету по плану ремонтных работ на 2021 год (за минусом сметной прибыли).

Аварийный мелкосрочный ремонт в соответствии с представленными счетами оплаты.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопровода *(без указания участка рем. работ)*	311,00	291,36	90,9%
Аварийный мелкосрочный ремонт	-	47,77	-
Итого:	**311,00**	**339,06**	**91,0%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Дефектная ведомость	*Стр. 145*
Локальный ресурсный сметный расчетом по плану ремонтных работ на 2021 год	*Стр. 146-149*
Материалы	*Стр. 150-177*
Оборотная сальдовая ведомость по счету 10.01	*Стр. 178-191*

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **963,94 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 44,13 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 395,36	1 355,09	97,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	421,39	409,24	97,1%
3	Транспортные расходы	59,85	59,85	100,0%
4	Охрана вневедомственная	9,68	85,20	880,2%
5	Услуги банка	69,00	69,00	100,0%
6	Услуги ЕРЦ	670,00	485,51	72,5%
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	23,79	23,79	100,0%
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	82,20	81,65	99,3%
9	Услуги договорные (паспорт скважины)	0,00	42,00	-
10	Аренда зданий	68,93	66,28	96,16
	Итого	**2 800,20**	**2 677,61**	**95,62**
	36,0% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)		**963,94**	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 123*
Договор аренды здания от 01.10.2019 № 2907 с ПАО «Таттелеком»	*Стр. 280-289*
Договор с ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» от 01.09.2018 №2018/Д136/254А	*Стр. 245-267*

Оборотная сальдовая ведомость по 26 сч.	*в электронном виде*
Договор от № 05-12 на разработку гидрогоиологического заключения (паспорт скважин)	*Стр. 310-315 и в электронном виде*
Договор от 01.01.2020 № 379 с Управлением вневедомственной охраны войск национальной гвардии РФ (охрана)	*Стр. 237-240*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП приняты по предложению организации с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

Сумма платежей аренды здания – пересмотрена в соответствии с представленным договором.

Затраты на оплату услуг ЕРЦ приняты по представленным данным АО «Татэнергосбыт».

Остальные затраты приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по карточке счета 26 за 2019 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	46,62	559,44
Бухгалтер	1,00	33,15	397,82
Экономист	1,00	33,15	397,82
Итого:	**3,00**	**37,64**	**1355,09**

Вид деятельности	2021 год
Водоснабжение	*36,0*
Водоотведение	*13,0*
Теплоснабжение	*51,0*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Учетная политика организации	*Стр. 361-367*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме **134,39 тыс.руб.:**

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности****, в том числе:*
   Водный налог – 41,22 тыс. руб.;
   Единый налог при УСН – 93,17 тыс. руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов, приняты в соответствии с фактическими показателями финансового 2019 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговые декларации по УСН за 2019 год	*Стр. 220-234*
Договор водопользования от 07.11.2019 №1618Д/19	*Стр. 331-336*

V. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования.

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **1,94 тыс. руб.**:

- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1,47 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 0,47 тыс. руб.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 5 сентября 2019г. №1164 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» внесены изменения в Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные

постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», согласно которым не допускается включение в состав экономически обоснованных расходов регулируемых организаций расходов потребителей коммунальных услуг на платежные услуги, оказываемые банками и иными организациями в соответствии с законодательством Российской Федерации, при внесении такими потребителями платы за коммунальные услуги и согласно представленным данными АО «Татэнергосбыт» исключена банковская комиссия в размере **6,36 тыс.руб.**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **9 644,55 тыс.руб**.
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
МУП «Теплоэнергосервис» *	29,89	100,0	31,06	103,9

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Теплоэнергосервис» и руководителю Исполнительного комитета Рыбно-Слободского муниципального района. Лист согласования прилагается.
По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:
1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год для МУП «Тепло

Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период						План предприят
					Утверждено				Ожидаемое значение		
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 го
2	3	4	5	6	7	8	9	10	13	14	15
Является ли организация плательщиком НДС	**да/нет**	нет	нет				нет		нет		
I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ											
Реализовано воды, в том числе:	**тыс. м3**	**304,000**	**304,677**	**100,2%**	**152,020**	**152,020**	**304,040**	**99,8%**	**304,00**	**99,8%**	**30**
Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	304,000	304,677	**100,2%**	152,020	152,020	304,040	**99,8%**	304,00	**99,8%**	**30**
Население	тыс. м3	235,500	236,735	**100,5%**	117,750	117,750	235,500	**99,5%**	235,50	**99,5%**	23
Бюджетные организации	тыс. м3	50,400	49,916	**99,0%**	25,220	25,220	50,440	**101,0%**	50,40	**101,0%**	5
Прочие потребители	тыс. м3	18,100	18,026	**99,6%**	9,050	9,050	18,100	**100,4%**	18,10	**100,4%**	1
Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	**100,2%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	**0,03**	**99,8%**	
II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**8 636,51**	**9 197,56**	**106,5%**	**4 395,83**	**4 501,65**	**8 897,48**	**96,7%**	**8 897,48**	**96,7%**	**9 6**
Подъем воды (РПВ) - всего:	**тыс. руб.**	**7 055,28**	**3 361,84**	**47,6%**	**1 518,39**	**1 535,97**	**3 054,36**	**90,9%**	**3 054,36**	**90,9%**	**3 2**
Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	911,48	1 260,92	**138,3%**	461,06	444,53	905,59	**71,8%**	905,59	**71,8%**	1 0
Очистка воды (РОВ) - всего:	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
Транспортирование воды (РТВ) - всего:	**тыс. руб.**	**1 581,23**	**5 835,72**	**369,1%**	**2 877,44**	**2 965,68**	**5 843,12**	**100,1%**	**5 843,11**	**100,1%**	**6 4**
Расходы на весь технологический процесс - всего:	**тыс. руб.**	**8 636,51**	**9 197,56**	**106,5%**	**4 395,83**	**4 501,65**	**8 811,64**	**95,8%**	**8 897,48**	**96,7%**	**9 6**
Прямые расходы:	тыс. руб.	7 725,03	7 936,64	**102,7%**	3 891,85	4 014,20	7 906,05	**99,6%**	7 906,06	**99,6%**	8 5
Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 226,90	4 220,02	**99,8%**	2 098,22	2 161,16	4 259,38	**100,9%**	4 259,38	**100,9%**	4 8
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 009,34	2 012,00	**100,1%**	1 019,51	1 050,10	2 069,61	**102,9%**	2 069,62	**102,9%**	2 1
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	606,82	607,60	**100,1%**	307,89	317,13	625,02	**102,9%**	625,03	**102,9%**	6
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	161,25	315,00	**195,3%**	146,70	152,86	299,56	**95,1%**	299,56	**95,1%**	3
Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	
Цеховые расходы	тыс. руб.	448,67	522,02	**116,3%**	226,56	236,08	462,65	**88,6%**	462,64	**88,6%**	4
Прочие прямые расходы	тыс. руб.	272,05	260,00	**95,6%**	92,96	96,86	189,83	**73,0%**	189,83	**73,0%**	1
Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			
Прочие расходы		272,05	260,00	**95,6%**			189,83	**73,0%**			
Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	911,48	1 260,92	**138,3%**	461,06	444,53	905,59	**71,8%**	905,59	**71,8%**	1 0
Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	42,92	42,92	85,84	**0,0%**			
Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			
Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	42,92	42,92	85,84	**0,0%**			
Валовая прибыль:	**тыс. руб.**	**108,00**	**0,00**	**0,0%**	**41,57**	**41,57**	**83,14**	**0,0%**	**83,14**	**0,0%**	**1**
Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый											

Смета расходов на 2021 год для МУП «Теплоэнергосервис»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет			
1	**Производственные расходы**	**7 563,77**	**6 960,62**	92,0%	**3 749,91**	**3 856,60**	**7 606,51**	109,3%	**8 281,38**	108,9%	**8 215,45**	108,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	51,82	121,00	233,5%	26,95	26,94	53,89	44,5%	56,16	104,2%	59,67	110,7%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	3,84	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	51,82	121,00	233,5%	26,95	26,94	53,89	44,5%	56,16	104,2%	55,83	103,6%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	4 226,90	4 220,02	99,8%	2 098,22	2 161,16	4 259,38	100,9%	4 814,56	113,0%	4 010,19	94,1%
1.2.1	Электроэнергия	4 226,90	4 220,02	99,8%	2 098,22	2 161,16	4 259,38	100,9%	4 814,56	113,0%	4 010,19	94,1%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 616,16	2 619,60	100,1%	1 327,40	1 367,24	2 694,65	102,9%	2 788,19	103,5%	3399,16	126,1%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 009,34	2 012,00	100,1%	1 019,51	1 050,10	2 069,62	102,9%	2 141,47	103,5%	2 610,72	126,1%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	606,82	607,60	100,1%	307,89	317,14	625,03	102,9%	646,72	103,5%	788,44	126,1%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	396,85		0,0%	204,38	204,38	408,76	0,0%	424,97	104,0%	550,34	134,6%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	272,05		0,0%	92,96	96,87	189,83	0,0%	197,50	104,0%	196,09	103,3%
1.7.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	196,09	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**161,25**	**315,00**	195,3%	**146,70**	**152,86**	**299,56**	95,1%	**311,00**	103,8%	**339,06**	113,2%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	161,25	315,00	195,3%	146,70	152,86	299,56	95,1%	311,00	103,8%	339,06	113,2%
3	**Административные расходы**	**911,48**	**1 038,92**	114,0%	**461,06**	**444,53**	**905,59**	87,2%	**1 008,07**	111,3%	**963,94**	106,4%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	7,92	0,00	0,0%	4,12	4,12	8,24	0,0%	8,56	104,0%	8,56	104,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	7,92	0,00	0,0%	4,12	4,12	8,24	0,0%	8,56	104,0%	8,56	104,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	613,09	611,92	99,8%	315,74	315,74	631,48	103,2%	654,03	103,6%	635,16	100,6%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	470,88	470,00	99,8%	242,50	242,50	485,01	103,2%	502,33	103,6%	487,83	100,6%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	142,21	141,92	99,8%	73,24	73,24	146,47	103,2%	151,70	103,6%	147,33	100,6%
3.7	Прочие административные расходы	290,47	427,00	147,0%	141,20	124,67	265,87	62,3%	345,48	129,9%	320,22	120,4%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**0,00**	**0,00**	0,0%		0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**108,00**	**0,00**	0,0%	**79,74**	**89,23**	**168,97**	0,0%	**233,00**	137,9%	**134,39**	79,5%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	108,00	0,00	0,0%	41,57	41,57	83,14	0,0%	144,00	173,2%	93,17	112,1%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%	38,17	47,66	85,83	0,0%	89,00	103,7%	41,22	48,0%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
9	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
10	**Убыток**	**0,00**	**441,51**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	**0,00**	0,0%	8,30	0,0%
12	**Итого НВВ**	**8 744,51**	**8 756,05**	100,1%	**4 437,40**	**4 543,22**	**8 980,63**	102,6%	**9 833,46**	109,5%	**9 644,55**	107,4%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение на 2021 год
МУП «Теплоэнергосервис»
для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/194 на 2021 год

Тарифы на водоотведение для МУП «Теплоэнергосервис» на 2020 год установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-79/кс календарной разбивкой:

Район/организация	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2020, %
МУП «Теплоэнергосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
	29,36	29,79	101,46

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 №502 (Вх. №3045 от 30.04.2020), по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 13.05.2020 № НБ-26/1938/2020). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-387/2020 открыто тарифное дело № **26/194.**

Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Теплоэнергосервис»
ИНН/КПП	1634009125 / 163401001
Директор организации	Мифтахов Альберт Равилевич
Юридический адрес	422650, РТ, пгт. Рыбная Слобода, ул. Ленина, зд. 48А
Почтовый адрес	422650, РТ, пгт. Рыбная Слобода, ул. Ленина, зд. 48А
Основной вид деятельности	Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполком Рыбно-Слободского Муниципального Района – 100%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Исполком Рыбно-Слободского Муниципального Района

Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Рыбная Слобода
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	-
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	1
Биологические очистные сооружения	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	9,40
протяженность канализационных сетей,	ед.	2,40

нуждающихся в замене		

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
КНС и канализационные сетей	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения с Палатой имущественных и земельных отношений Рыбно-Слободского муниципального района	№35 от 27.04.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр. 381-384
КНС и канализационные сетей	Распоряжение Палаты имущественных и земельных отношений Рыбно-Слободского муниципального района «О передаче муниципального имущества в хозяйственное ведение МУП «Теплоэнергосервис»	№184 от 27.04.2020	Прогнозируемые сроки решения вопроса: 4 квартал 2022 года.	Стр. 378-380

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 9,4 км, в том числе безнапорных сетей 2,5 км.

Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 2,4 км, т.е. 25,53%.

Перекачка канализационных стоков производится 2 насосами

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации МУП «Теплоэнергосервис»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 909,05	**29,79**	*100,0*	**36,47**	*122,4*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Анализ объемов принятых сточных вод за последние три года (для МУП «Теплоэнергосервис»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	не регулировались	не регулировались
2019	117,994	117,999
2020	118,000	59,070 (1 полугодие)

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	118,0	120,06	101,75%
Технологические нужды предприятия	-	-	
Объем реализации сточных вод	118,0	120,06	101,75%
Технологические нужды предприятия	-	-	
Принято сточных вод, в том числе от:	118,0	120,06	101,75%
Бюджетных организаций	45,50	45,50	100,00%
Населения	64,00	66,06	103,22%
Прочие потребители	8,50	8,5	100,00%

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на водоотведение для МУП «Теплоэнергосервис» №015.2021 ВО от 10.07.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план 2019	факт 2019	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Принято сточных вод всего	м3	117,99	118,00	100%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	117,99	118,00	100%			
4	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
5	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	117,99	118,00	100%			
6	население	м3	64,00	64,00	100%			
7	бюджетные организации	м3	45,49	45,50	100%			
8	прочие потребители	м3	8,50	8,50	100%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.				0,00	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	217,75	217,98	100%	1,85	*1,85*	***0,00***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 087,42	1 088,00	100%	9,22	*9,22*	***0,00***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	328,40	328,57	100%	2,78	*2,78*	***0,00***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.				0,00	*0,00*	***0,00***
6	Аренда основного оборудования					0,00	*0,00*	***0,00***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	209,00	188,00	90%	1,77	*1,59*	***0,18***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	0	0		0,00	*0,00*	***0,00***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 013,50	1 089,88	108%	8,59	*9,24*	***-0,65***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	329,14	322,94	98%	2,79	*2,74*	***0,05***
11	прочие прямые расходы		208,26	195,00	94%	1,76	*1,65*	***0,11***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 393,46**	**3 430,37**	**101%**	**28,76**	***29,07***	***-0,31***
13	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**3 393,46**	**3 430,37**				
14	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**3 432,30**				
15	**Финансовый результат от**	**тыс.**		**1,93**				

	реализации услуги потребителям	**руб.**						

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 1,93 тыс.руб. в связи с ростом объемов реализации и экономией по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **3071,06 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 222,78 тыс.руб.

Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **301,85 тыс.руб**., на уровне прогноза организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	6 491,30
2	Нормативный расход бензина	л	
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	46,50
4	Стоимость бензина	руб	301 845,45
5	**Всего**	**тыс. руб**	**301,85**

Расходы на ГСМ приняты в соответствии с утвержденным периодом 2020 года с учетом индекса дефлятора, ввиду отсутствия расчета потребления ГСМ.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор на поставку ГСМ	*Стр. 191*
Счета фактуры на оплату ГСМ	*Стр. 192-193*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **233,02 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 13,32 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на водоотведение МУП «Теплоэнергосервис» №015.2021 ВО от 10.07.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,26 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 30,62 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Средняя цена электрической энергии и мощности принята с учетом НДС и индекса дефлятора на 2021 год составит 7,61 руб. кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения от 17.08.2015 №8459 Э	*Стр. 26-41*
Ведомости энергопотребления	*Стр. 42-120*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1829,07 тыс.руб**, с ростом к предложению организации на 79,19 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1404,82
отчисления на социальные нужды (30,2%)	424,25

Численность основного производственного персонала принята в количестве 8,00 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Электрогазосварщик	1,00	15,54	186,48
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,00	14,50	348,10

Тракторист	1,00	14,50	174,05
Контролер	2,00	14,50	348,10
Мастер	1,00	14,50	174,05
Оператор	1,00	14,50	174,05
Итого:	**8,00**	**14,63**	**1404,82**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 129*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала скорректированы в соответствии со штатным расписанием 2020 года с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **503,73 тыс.руб**. с ростом к предложению организации на 283,92 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	368,88	368,88	100,0
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	111,40	111,40	100,0
Договорные услуги	283,92	23,45	100,0
Итого	**787,65**	**503,73**	100,0

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты скорректированы в соответствии со штатным расписанием 2020 года с учетом индекса дефлятора на 2021 год.
Затраты на договорные услуги не приняты, ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал			
Мастер	1,00	16,15	193,80
Водитель	1,00	14,59	175,08
Итого	**2,00**	**15,37**	**368,88**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 129*

5. Прочие производственные расходы приняты в сумме **203,40 тыс.руб.** в соответствии с фактическими показателями организации за 2019 финансовый год и с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

Договор возмездного оказания услуг с Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ	*Стр. 210-216*
Затраты на очистку иловых площадок	*Стр. 217-229*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **202,36 тыс.руб,** с ростом к прогнозу организации на 0,36 тыс.руб.
Затраты на проведение ремонтных и аварийных работ приняты согласно локальному ресурсному сметному расчету по плану ремонтных работ на 2021 год (за минусом сметной прибыли).
Аварийный мелкосрочный ремонт в соответствии с представленными счетами оплаты.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %

Ремонт канализационных сетей *(без указания участка рем. работ)*	202,00	186,86	92,50%
Аварийный мелкосрочный ремонт	-	18,50	-
Итого:	**202,00**	**202,36**	**92,50%**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Дефектная ведомость	*Стр. 144*
Локальный ресурсный сметный расчетом по плану ремонтных работ на 2021 год	*Стр. 145-148*
Материалы	*Стр. 163-193*
Оборотная сальдовая ведомость по счету 10.01	*Стр. 149-162*

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **348,09 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 26,12 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 395,36	1 355,09	97,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	421,39	409,24	97,1%
3	Транспортные расходы	59,85	59,85	100,0%
4	Охрана вневедомственная	9,68	85,20	880,2%
5	Услуги банка	69,00	69,00	100,0%
6	Услуги ЕРЦ	670,00	485,51	72,5%
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	23,79	23,79	100,0%
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	82,20	81,65	99,3%
9	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	0,00	42,00	-
10	паспорт скважины		42,00	-
11	Аренда зданий	68,93	66,28	96,16
12	**Итого**	**2 800,20**	**2 677,61**	**95,62**
	13,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка		**348,09**	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 129*
Договор аренды здания от 01.10.2019 № 2907 с ПАО «Таттелеком»	*Стр. 300-309*
Договор с ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» от 01.09.2018 №2018/Д136/254А	*Стр. 258-277*
Оборотная сальдовая ведомость по 26 сч.	*в электронном виде*
Договор от № 05-12 на разработку гидрогоиологического заключения (паспорт скважин)	*Стр. 294-299 и в электронном виде*
Договор от 01.01.2020 № 379 с Управлением вневедомственной охраны войск национальной гвардии РФ (охрана)	*Стр. 246-249*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП приняты по предложению организации с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

Сумма платежей аренды здания – пересмотрена в соответствии с представленным договором.

Затраты на оплату услуг ЕРЦ приняты по представленным данным АО «Татэнергосбыт».

Остальные затраты приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по карточке счета 26 за 2019 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	46,62	559,44
Бухгалтер	1,00	33,15	397,82
Экономист	1,00	33,15	397,82
Итого:	**3,00**	**37,64**	**1355,09**

Вид деятельности	2021 год
Водоснабжение	*36,0*
Водоотведение	*13,0*
Теплоснабжение	*51,0*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Учетная политика организации	*Стр. 341-346*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме **68,12 тыс.руб.:**

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, в том числе:*
   Единый налог при УСН – 32,67 тыс. руб.;
   Налог на имущество – 35,45 тыс. руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов, приняты в соответствии с фактическими показателями финансового 2019 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговые декларации по УСН за 2019 год	*Стр. 231-239*
Налоговые декларации по транспортному налогу за 2019 год	*Стр. 240-243*

V. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования.

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **40,48 тыс. руб.**:

- Ремонт и техническое обслуживание основных средств – 21,01 тыс. руб.;
- Общеэксплуатационные расходы – 6,21 тыс. руб.;
- Прочие прямые расходы – 13,26 тыс. руб.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 5 сентября 2019г. №1164 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» внесены изменения в Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», согласно которым не допускается включение в состав экономически обоснованных расходов регулируемых организаций расходов потребителей коммунальных услуг на платежные услуги, оказываемые банками и иными организациями в соответствии с законодательством Российской Федерации, при внесении такими потребителями платы за коммунальные услуги и согласно представленным данными АО «Татэнергосбыт» исключена банковская комиссия в размере **2,30 тыс.руб.**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **3 646,86 тыс.руб**.
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
МУП «Теплоэнергосервис» *	29,79	100,0	30,96	103,9

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Теплоэнергосервис» и руководителю Исполнительного комитета Рыбно-Слободского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год для МУП «Тепло

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период						План предприятия на
						Утверждено				Ожидаемое значение		
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	13	14	11
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**		**нет**
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ											
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**118,000**	**117,999**	**100,0%**	**59,000**	**59,000**	**118,000**	**100,0%**	**118,00**	**100,0%**	**118,000**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,000
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,000
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	118,000	117,999	**100,0%**	59,000	59,000	118,000	**100,0%**	118,00	**100,0%**	118,000
2.3.1	Население	Тыс. м3	64,000	64,000	**100,0%**	32,000	32,000	64,000	**100,0%**	64,00	**100,0%**	64,000
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	45,500	45,499	**100,0%**	22,750	22,750	45,500	**100,0%**	45,50	**100,0%**	45,500
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	8,500	8,500	**100,0%**	4,250	4,250	8,500	**100,0%**	8,50	**100,0%**	8,500
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**100,0%**	0,01	0,01	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**100,0%**	0,01
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**3 393,46**	**3 430,37**	**101,1%**	**1 717,08**	**1 742,56**	**3 459,64**	**100,9%**	**3 459,64**	**100,9%**	**3 870,05**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**3 393,46**	**3 430,37**	**101,1%**	**1 717,08**	**1 742,56**	**3 459,64**	**100,9%**	**3 459,64**	**100,9%**	**3 870,05**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 064,32	3 107,44	**101,4%**	1 538,95	1 593,67	3 132,62	**100,8%**	3 132,62	**100,8%**	3 506,02
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 013,50	1 089,88	**107,5%**	514,22	535,82	1 050,04	**96,3%**	1 050,05	**96,3%**	1 089,50
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**3 393,46**	**3 430,37**	**101,1%**	**1 717,08**	**1 742,56**	**3 459,64**	**100,9%**	**3 459,64**	**100,9%**	**3 870,05**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 064,32	3 107,44	**101,4%**	1 538,95	1 593,67	3 132,62	**100,8%**	3 132,62	**100,8%**	3 506,02
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	217,75	217,98	**100,1%**	108,34	111,59	219,93	**100,9%**	219,94	**100,9%**	246,34
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 087,42	1 088,00	**100,1%**	551,74	568,30	1 120,04	**102,9%**	1 120,04	**102,9%**	1 344,00
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	328,40	328,57	**100,1%**	166,63	171,63	338,26	**103,0%**	338,25	**102,9%**	405,88
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	209,00	188,00	**90,0%**	95,22	99,22	194,44	**103,4%**	194,44	**103,4%**	202,00
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 013,50	1 089,88	**107,5%**	514,22	535,82	1 050,04	**96,3%**	1 050,05	**96,3%**	1 089,50
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	208,26	195,00	**93,6%**	102,79	107,11	209,90	**107,6%**	209,90	**107,6%**	218,30
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	329,14	322,94	**98,1%**	178,13	148,89	327,02	**101,3%**	327,02	**101,3%**	364,03
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**39,00**	**1,93**	**4,9%**	**15,01**	**15,01**	**30,02**	**1555,7%**	**30,02**	**1555,6%**	**39,00**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	1,93	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	39,00	0,00	**0,0%**	15,01	15,01	30,02	**0,0%**	30,02	**0,0%**	39,00
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	39,00	0,00	**0,0%**	15,01	15,01	30,02	**0,0%**	30,02	**0,0%**	39,00
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	0,00
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		**0,0%**	
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		**0,0%**	
13	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		**0,0%**	
14	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		**0,0%**	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 432,46**	**3 432,30**	**100,0%**	**1 732,09**	**1 757,57**	**3 489,66**	**101,7%**	**3 489,66**	**101,7%**	**3 909,05**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**209,00**	**188,00**	**90,0%**	**95,22**	**99,22**	**194,44**	**103,4%**	**0,00**	**0,0%**	**202,00**

Смета расходов на 2021 год для МУП «Теплоэнергосервис»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприяти пер
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Является ли организация плательщиком НДС	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**
1	**Производственные расходы**	**2 855,32**	**2 919,44**	**102,25**	**1 456,36**	**1 481,81**	**2 938,17**	**100,64**	**3 293,84**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	192,00	0,00	145,55	146,56	292,11	152,14	301,85
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	192,00	0,00	145,55	146,56	292,11	152,14	301,85
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	217,75	217,98	100,11	108,34	111,59	219,94	100,90	246,34
1.2.1	Электроэнергия	217,75	217,98	100,11	108,34	111,59	219,94	100,90	246,34
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 415,82	1 416,57	100,05	718,37	739,93	1 458,29	102,94	1 749,88
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 087,42	1 088,00	100,05	551,74	568,30	1 120,04	102,94	1 344,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	328,40	328,57	100,05	166,63	171,63	338,25	102,95	405,88
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00	
1.6	Общехозяйственные расходы	1 013,50	897,88	88,59	378,97	378,97	757,94	84,41	787,65
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	208,26	195,00	93,63	105,13	104,77	209,90	107,64	208,12
2	**Ремонтные расходы**	**209,00**	**188,00**	**89,95**	**97,22**	**97,22**	**194,44**	**103,43**	**202,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	209,00	188,00	89,95	97,22	97,22	194,44	103,43	202,00
3	**Административные расходы**	**329,14**	**322,93**	**98,11**	**163,50**	**163,52**	**327,02**	**101,27**	**374,21**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	2,86	2,86	100,00	1,48	1,49	2,97	103,79	3,09
3.1.1	Услуги связи и интернет	2,86	2,86	100,00	1,48	1,49	2,97	104,00	3,09
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	221,39	221,39	100,00	114,01	114,02	228,03	103,00	236,18
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	170,04	170,04	100,00	87,57	87,57	175,14	103,00	181,40
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	51,35	51,35	100,00	26,44	26,45	52,89	103,00	54,78
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	104,89	98,68	94,08	48,01	48,01	96,02	97,30	134,94
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00	
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2021 год
Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» для потребителей Спасского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/199 на 2021 год

Тарифы на питьевую воду для Филиала «Спасский» АО «УКС» на 2020 год установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2019 № 10-139/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2020, %
Филиал «Спасский» АО «УКС»	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	39,86	39,86	100,0
иные потребители (без учета НДС)	33,22	33,22	100,0

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 11.06.2020 №98 (Вх. №4437 от 11.06.2020), по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 17.06.2020 № ЛХ-26/2553/2020). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представления в Госкомитет решения Спасского муниципального района от 11.11.2019 № 43-10 «Об утверждении «Дорожной карты» в отношении объектов водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения г.Болгар и населенных пунктов Спасского муниципального района Республики Татарстан на право заключения концессионных соглашений с ресурсоснабжающей организацией», по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-380/2020 открыто тарифное дело № **26/199.**

Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал «Спасский» АО «УКС»
ИНН/КПП	1655229717 / 165501001
Директор организации	Кривошеев Александр Михайлович
Юридический адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Почтовый адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Основной вид деятельности	Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы

Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Минземимущество РТ – 0,26%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Алмаз» - ликвидирован с 18.08.11
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Болгар
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	-
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	9
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	702829,99 тыс.руб. по основной деятельности
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	4
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	90
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	50
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Водопроводная сооружения с водоводом для водообеспеченности г. Болгар	Договор безвозмездного пользования государственным имуществом	№ 009-2395 от 21.02.2013	До заключения концессионного соглашения	Стр. 1-9
Водопроводная сооружения с водоводом для водообеспеченности г. Болгар	Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сферах водоснабжения и водоотведения. Решение Спасского муниципального района «Об утверждении «Дорожной карты» в отношении объектов водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения г.Болгар и населенных пунктов Спасского муниципального района Республики Татарстан».	от 11.11.2019 № 43-10	Прогнозируемые сроки решения вопроса: 4 квартал 2022 года.	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды осуществляется из подземных источников, высота подъёма воды составляет 80м. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ- различной модификации в кол. 4 шт.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется 5 насосами по водопроводным сетям протяженностью 90 км.

Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 50 км, т.е. 55,56%.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации Филиал «Спасский» АО «УКС»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
13 072,58	**33,22**	*100,0*	**42,41**	*127,7%*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год

Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Анализ объемов реализации воды за последние три года (для Филиал «Спасский» АО «УКС»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	348,030	352,886
2019	313,000	345,601
2020	337,91	За 1 полугодие 2020 года – 146,516

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	552,57	524,82	95,0%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия			
Подано воды в сеть			
Потери воды в сети	96,90	92,034	95,0%
%	17,5%	17,5%	
Расход воды на технологические нужды	110,0	87,12	79,2%
Объем реализации воды	345,67	345,67	100,0%
Расход воды на собственные нужды предприятия			
Отпущено воды по категориям потребителей:			
Бюджетные потребители	45,94	45,94	100,0%
Население	258,0	258,0	100,0%
%	74,6%	74,6%	
Прочие потребители	41,73	41,73	100,0%

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для Филиала «Спасский» АО «УКС» №008.2021 ВС от 01.09.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план 2019	факт 2019	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Поднято воды	м3	514,97	553,22	107,43%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	514,97	553,22	107,43%			
5	Потери воды в сети	%	84,97	120,50	141,81%			
		м3	16,50%	21,78%	132,01%			
6	Расход воды на технологические нужды	м3	0,00	0,00				
7	Объем реализации воды	м3	285,59	295,95	103,63%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	117,00	87,12	74,46%			
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3	0,00	0,00				
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	313,00	345,60	110,42%			
10.1	население	м3	242,00	257,80	106,53%			
10.2	бюджетные потребители	м3	43,00	41,53	96,57%			
10.3	прочие потребители	м3	28,00	46,27	165,26%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	117,42	0,00		*0,41*	*0,00*	***0,41***
2	Затраты на покупную электрическую	тыс.	2 168,36	2 325,88		*7,59*	*7,86*	***-0,27***

	энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	руб.						
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 819,16	2 248,49	123,60%	*6,37*	*7,60*	***-1,23***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	549,38	679,01	123,59%	*1,92*	*2,29*	***-0,37***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 463,11	1 096,19		*5,12*	*3,70*	***1,42***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 467,32	392,22	26,73%	*5,14*	*1,33*	***3,81***
	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 786,93	2 109,43	118,05%	*6,26*	*7,13*	***-0,87***
	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 020,03	2 530,20	248,05%	*3,57*	*8,55*	***-4,98***
	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	133,46	384,34	287,97%	*0,47*	*1,30*	***-0,83***
	Валовая прибыль:	тыс. руб.						
	Внереализационные расходы	тыс. руб.						
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.						
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	10 525,17	11 765,75	111,79%	*36,85*	*39,76*	***-2,90***
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.	10 525,17	11 615,33	110,36%			
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		***-150,42***				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 150,42 тыс.руб. в связи с ростом объемов реализации и экономией по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **7 957,01 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 278,14 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **481,10 тыс.руб**., в соответствии с прогнозом организации.

1.1. Расходы на ГСМ приняты в сумме **278,16 тыс.руб**

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	3 465,00
2	Нормативный расход дизтоплива	л	
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	36,77
4	Стоимость дизтоплива	руб	127 393,32
5	Расход бензина	л	1 334,00
6	Нормативный расход бензина	л	
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	36,61
8	Стоимость бензина	руб	48 836,81

9	Расход смазочных материалов	л	62,00
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	239,89
12	Стоимость смазочных материалов	руб	14 873,18
13	Расход природного газа	л	4 000,00
14	Нормативный расход природного газа	л	
15	Средняя цена 1 л газа	руб	21,76
16	Стоимость газа	руб	87 052,16
	Всего	**тыс. руб**	**278,16**

Расходы на ГСМ приняты в соответствии с анализом счета 10 за 2019 год с учетом индекса дефлятора, на уровне предложения организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно сальдовая ведомость по сч. 10	*Стр. 391-392*
Счета фактуры на оплату ГСМ ЗА 2019 год	*Стр. 393-411*

1.2. Расходы на химические реагенты приняты в сумме **202,94 тыс.руб** в соответствии с представленным организацией расчетом расхода реагентов

№ п/п	Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	2	3	4	5	6	7
1	Натрий гипохлорит(1250)	5,00	545,67	2,73	54 502,00	148,70
2	Каогулянт BWT BENAMIN	0,10	545,67	0,05	751 256,00	40,99
3	Каогулянт Экотрит	0,10	545,67	0,05	242 741,00	13,25
	Итого					**202,94**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет потребления химических реагентов на 2021 год	*Стр. 147*
Договор на поставку химических реагентов от 21.02.2020 №21/02/-2020	*Стр. 148-149*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **2 651,27 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 54,75 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду Филиал «Спасский» АО «УКС» №088.2021 ВС от 01.09.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,72 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 379,49 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности принята в размере 6,99 руб.кВт*ч с учетом анализа фактических показателей 2019 года и индекса дефлятора на 2021 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости энергопотребления по договору от 08.04.2013 №96904 Э	*Стр. 156-194*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **2 850,34 тыс.руб**, со снижением к предложению организации на 150,08 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	2189,20

отчисления на социальные нужды (30,2%)	661,14

Численность основного производственного персонала принята в количестве 12,0 ед. в соответствии с утвержденным периодом 2020 года:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	**9,00**	**15,21**	**1 643,16**
Машинист насосной установки	6,00	14,50	1 044,29
Слесарь аварийно-востановительных работ	1,00	18,34	220,10
Слесарь ремонтник	1,00	16,50	197,94
Электрик	1,00	15,07	180,84
Очистка воды	**3,00**	**15,17**	**546,04**
Машинист насосной установки	2,00	14,50	348,10
Слесарь-ремонтник	1,00	16,50	197,94
Итого:	**12,00**	**15,20**	**2 189,20**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2020 год	*Стр. 201-202*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **1 974,31 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 73,30 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	1 207,69	1 151,39	95,3%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	364,72	347,72	95,3%
Амортизация ОС цехового назначения	29,20	29,20	100,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	21,00	21,00	100,0%
Анализ воды	60,00	60,00	100,0%
Обслуживание газовых котельных	185,00	185,00	100,0%
Ремонт и техобслуживание автотранспорта	150,00	150,00	100,0%
Прочие цеховые расходы	30,00	30,00	100,0%
Итого	**2 047,61**	**1 974,31**	**96,4%**

Амортизация ОС цехового назначения (преобразователи частоты) приняты на уровне утвержденного периода в соответствии с предложением организации.

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал			
Мастер	1,00	21,70	260,35
Водитель	1,00	16,53	198,41
Машинист эскаватора	1,00	28,71	344,53
Контролер водопроводного хозяйства	2,00	14,50	348,10
Итого	**5,00**	**19,19**	**1 151,39**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Штатное расписание на 2020 год	*Стр. 201-202*
Договор на анализ воды с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» от 09.01.2020 №159/20	*Стр. 414-426*
Договор об эксплуатации газовых котлов от 01.09.2019 №54	*Стр. 427-440*
Договор на техобслуживание автотранспорта от 24.03.2020 №5	*Стр. 442-443*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **720,00 тыс.руб,** на уровне предложения организации.

Затраты на проведение ремонтных и аварийных работ приняты со снижением к утвержденному периоду 2020 года на 35,7% по предложению организации.

План ремонта, дефектные ведомости и локальный ресурсный сметный расчет по плану ремонтных работ на 2021 год организацией не представлены.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборот счета 10.1 (материалы)	*Стр. 361-364*
Счета фактуры на оплату материалов	*Стр. 365-389*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **2122,77 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 279,81 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 485,28	2 358,00	94,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	750,55	712,12	94,9%
3	Транспортные расходы	52,00		0,0%
4	Услуги банка	89,96	88,68	98,6%
5	Услуги ЕРЦ	309,92	267,66	86,4%
6	Подготовка кадров	8,84	8,81	99,6%
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	36,40	49,01	134,7%
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	34,32	33,68	98,1%
9	Страхование имущества	20,00	20,00	100,0%
10	Прочие общеэксплуатационные расходы	141,03		0,0%
11	Доставка квитанций	76,00		0,0%
	Итого	**4 004,31**	**3 537,96**	**88,4%**
	60,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка		**2122,77**	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2020 год	*Стр. 201-202*
Договор с ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» от 01.11.2018 №2018/Д139/4А	*Стр. 500-513*
Оборотная сальдовая ведомость по 26 сч.	*Стр. 497*
Акты приемки-сдачи оказанных услуг	*Стр. 514-548*
Связь	*Стр. 568-580*
Страховка	*Стр. 589-595*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП приняты в соответствии с штатным расписанием с учетом индекса дефлятора.

Остальные затраты приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по карточке счета 26 за 2019 год.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 5 сентября 2019г. №1164 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» внесены изменения в Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», согласно которым не допускается включение в состав экономически обоснованных расходов регулируемых организаций расходов потребителей коммунальных услуг на платежные услуги, оказываемые банками и иными организациями в соответствии с законодательством Российской Федерации, при внесении такими потребителями платы за коммунальные услуги и согласно представленным данными АО «Татэнергосбыт» исключена банковская комиссия в размере **5,893 тыс.руб.**

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,50	95,62	573,71
Бухгалтер	0,50	51,99	311,92
Экономист	1,00	21,08	252,92
Бухгалтер-кассир	0,50	26,35	158,07
Гл.инженер	0,50	50,02	300,12
Инспектор по кадрам	0,25	16,21	48,62
Специалист отдела сбыта	1,00	21,08	252,92
Механик автопарка	0,20	25,81	61,94
Юрист	1,00	18,38	220,61
Бухгалтер	0,50	26,35	158,07
Завскладом	0,10	15,92	19,10
Итого:	**6,05**	**32,48**	**2358,00**

Вид деятельности	2021 год
Водоснабжение	*60,00*
Водоотведение	*18,00*
Прочие	*22,00*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам услуг осуществляется пропорционально полученным доходам от видов деятельности).	*Стр. 31-47*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме **405,12 тыс.руб.:**

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость**, приняты в сумме 18,73 тыс.руб., в том числе:*
   Транспортный налог – 18,73 тыс. руб.
2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 386,39 тыс.руб., в том числе:*
   Водный налог – 386,39 тыс. руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов, приняты по предложению организации с учетом фактических показателей финансового 2019 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Декларация по уплате транспортного налога за 2019 год	*Стр. 471-476*
Декларация по уплате водного налога за 2019 год	*Стр. 480-491*

V. Расходы на амортизацию основных средств организацией не заявлены.

VI. Расходы на аренду земли и автотранспорта приняты в размере **1366,58 тыс.руб**. на уровне предложения организации, со снижением к утвержденному периоду 2020 года на 3,7%.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды земельного участка №40-071-0 0825 от 03.07.2012	*Стр. 295-299*
Договор финансовой аренды (лизинга) от 08.07.2019 №ЛД 09547	*Стр. 300-329*
Договор финансовой аренды (лизинга) от 28.04.2019 №ЛД 09395	*Стр. 310-319*
Договор финансовой аренды (лизинга) от 28.04.2019 №ЛД 09398	*Стр. 320-329*

VII. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена.

IX. Сбытовые расходы гарантирующей организации по возмещению расходов по сомнительным долгам приняты в размере **139,64 тыс. руб.** по предложению организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми прекращено судебное производство (письмо Филиала «Спасский» АО «УКС» от 13.11.2020 №211)	*В электронном виде (Вх. № 9101 от 13.11.2020)*

X. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования.

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **1 250,00 тыс. руб.**:

– Материалы (химические реагенты)– 121,68 тыс.руб.;

– Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения – 1128,32 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **11 461,12 тыс.руб**. По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Филиал «Спасский» АО «УКС»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	39,79	99,8	39,79	100,0
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	33,16	99,8	33,16	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Филиала «Спасский» АО «УКС» и руководителю Исполнительного комитета Спасского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год для Филиала «Спасский» АО «УКС»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2021 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да					да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**313,000**	**345,601**	**110,4%**	**168,955**	**168,955**	**337,910**	**97,8%**	**345,670**	**172,84**	**172,84**	**345,67**	**102,3%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	313,000	345,601	**110,4%**	168,955	168,955	337,910	**97,8%**	**345,670**	172,835	172,835	345,670	**102,3%**
2.3.1	Население	тыс. м3	242,000	257,803	**106,5%**	131,000	131,000	262,000	**101,6%**	258,000	129,000	129,000	258,000	**98,5%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	43,000	41,526	**96,6%**	27,425	27,425	54,850	**132,1%**	45,936	22,968	22,968	45,936	**83,7%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	28,000	46,272	**165,3%**	10,530	10,530	21,060	**45,5%**	41,734	20,867	20,867	41,734	**198,2%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,04**	**0,04**	**110,4%**	0,40	0,40	**0,80**	**2027,8%**	0,04	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**4,9%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**10 525,17**	**11 765,75**	**111,8%**	**6 001,92**	**6 001,92**	**12 003,84**	**102,0%**	**13 072,58**	**6 355,44**	**6 355,68**	**12 711,12**	**105,9%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**5 645,04**	**7 242,65**	**128,3%**	**3 302,38**	**3 302,38**	**6 604,76**	**91,2%**	**7 860,58**	**3 834,72**	**3 777,42**	**7 612,14**	**115,3%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 429,54	1 687,54	**118,0%**	912,88	912,89	1 825,77	**108,2%**	1 860,61	**974,28**	827,69	1 801,97	**98,7%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2 584,86**	**2 022,79**	**78,3%**	**453,97**	**453,98**	**907,95**	**44,9%**	**1 228,33**	**564,89**	**583,42**	**1 148,31**	**126,5%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2 295,26**	**2 500,31**	**108,9%**	**2 245,58**	**2 245,56**	**4 491,13**	**179,6%**	**3 983,67**	**1 955,84**	**1 994,83**	**3 950,67**	**88,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**10 525,17**	**11 765,75**	**111,8%**	**6 001,92**	**6 001,92**	**11 582,91**	**98,4%**	**13 072,58**	**6 356,54**	**6 354,58**	**12 711,12**	**109,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 371,67	8 851,21	**94,4%**	4 833,46	4 833,46	9 666,93	**109,2%**	10 367,27	5 109,31	5 073,92	10 183,22	**105,3%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	117,42	0,00	**0,0%**	54,10	54,10	108,20	**0,0%**	202,94	99,87	103,07	202,94	**187,6%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 168,36	2 325,88	**107,3%**	1 133,54	1 133,53	2 267,07	**97,5%**	2 706,02	1 306,04	1 345,22	2 651,27	**116,9%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 819,16	2 248,49	**123,6%**	941,31	941,30	1 882,61	**83,7%**	2 304,48	1 075,25	1 113,95	2 189,20	**116,3%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	549,38	679,01	**123,6%**	284,28	284,27	568,55	**83,7%**	695,94	324,72	336,41	661,14	**116,3%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 463,11	1 096,19	**74,9%**	709,46	709,46	1 418,92	**129,4%**	1 366,58	683,29	683,29	1 366,58	**96,3%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 467,32	392,22	**26,7%**	559,68	559,68	1 119,37	**285,4%**	720,00	354,33	365,67	720,00	**64,3%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 786,93	2 109,43	**118,0%**	1 141,10	1 141,11	2 282,21	**108,2%**	2 325,77	1 195,98	1 056,48	2 252,46	**98,7%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	10,00	10,00	20,00	**0,0%**	45,54	69,82	69,82	139,64	**698,2%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			20,00	**0,0%**	45,54	69,82	69,82	139,64	**698,2%**
7.1.11.2	Прочие расходы		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 020,03	2 530,20	**248,1%**	957,99	957,99	1 915,98	**75,7%**	2 402,58	1 044,67	1 078,10	2 122,77	**110,8%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	133,46	384,34	**288,0%**	210,47	210,46	420,93	**109,5%**	302,73	202,56	202,56	405,12	**96,2%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	18,05	0,00	**0,0%**	9,04	9,04	18,08	**0,0%**	18,73	9,36	9,36	18,73	**103,6%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	115,41	384,34	**333,0%**	201,43	201,42	402,85	**104,8%**	284,00	193,20	193,20	386,39	**95,9%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**388,98**	**388,98**	777,96	**0,0%**		625,00	625,00	1 250,00	**160,7%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**10 525,17**	**11 765,75**	**111,8%**	**5 612,94**	**5 612,94**	**11 225,88**	**95,4%**	**13 072,58**	**5 730,44**	**5 730,68**	**11 461,12**	**102,1%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**33,63**	**34,04**	**101,2%**	**33,22**	**33,22**	**33,22**	**97,6%**	**37,82**	**33,16**	**33,16**	**33,16**	**99,8%**
											99,8%	**100,0%**		

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов на 2021 год для Филиала «Спасский» АО «УКС»

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено							
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
1	2	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС			да		да			
1	**Производственные расходы**	**3 554,33**	**3 554,32**	**7 108,66**	96,5%	**8 235,15**	115,8%	**7 957,01**	111,9%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	193,15	193,15	386,30	153,8%	481,10	124,5%	481,10	124,5%
1.1.1	Реагенты	54,10	54,10	108,20	0,0%	202,94	187,6%	202,94	187,6%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	139,05	139,05	278,10	110,7%	278,16	100,0%	278,16	100,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 133,54	1 133,53	2 267,09	97,5%	2 706,02	119,4%	2 651,27	116,9%
1.2.1	Электроэнергия	1 133,54	1 133,53	2 267,09	97,5%	2 706,02	119,4%	2 651,27	116,9%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 225,58	1 225,57	2 451,15	83,7%	3 000,42	122,4%	2850,34	116,3%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	941,31	941,30	1 882,61	83,7%	2 304,48	122,4%	2 189,20	116,3%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	284,28	284,27	568,55	83,7%	695,94	122,4%	661,14	116,3%
1.6	Общехозяйственные расходы	1 002,06	1 002,06	2 004,12	107,9%	2 047,61	102,2%	1 974,31	98,5%
2	**Ремонтные расходы**	**559,68**	**559,68**	**1 119,36**	285,4%	**720,00**	64,3%	**720,00**	64,3%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	559,68	559,68	1 119,36	285,4%	720,00	64,3%	720,00	64,3%
3	**Административные расходы**	**957,97**	**957,99**	**1 915,97**	75,7%	**2 402,58**	125,4%	**2122,77**	110,8%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	14,19	14,20	28,39	131,3%	21,84	76,9%	29,41	103,6%
3.1.1	Услуги связи и интернет	14,19	14,20	28,39	131,3%	21,84	76,9%	29,41	103,6%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	789,93	789,94	1 579,87	75,0%	1 941,50	122,9%	1842,07	116,6%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	606,71	606,71	1 213,42	74,9%	1 491,17	122,9%	1 414,80	116,6%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	183,22	183,23	366,45	75,4%	450,33	122,9%	427,27	116,6%
3.5	Обучение персонала			0,00	0,0%		0,0%	5,28	0,0%
3.7	Прочие административные расходы	153,85	153,86	307,71	76,3%	439,24	142,7%	246,01	79,9%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**10,00**	10,00	**20,00**	0,0%	**45,54**	227,7%	**139,64**	698,2%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	10,00	10,00	20,00	0,0%	45,54	227,7%	139,64	698,2%
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	709,46	709,46	**1 418,93**	129,4%	**1 366,58**	96,3%	**1366,58**	96,3%
6.1	Аренда имущества	709,46	709,47	1 418,93	0,0%	1 366,58	96,3%	1 366,58	96,3%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**210,47**	**210,46**	**420,93**	107,4%	**302,73**	71,9%	**405,12**	96,2%
7.7	Транспортный налог	9,04	9,04	18,08	0,0%	18,73	103,6%	18,73	103,6%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	201,43	201,42	402,85	102,8%	284,00	70,5%	386,39	95,9%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
9	**Убыток**	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	388,98	388,98	777,96	0,0%	**0,00**	0,0%	1 250,00	160,7%
11	**Итого НВВ**	**5 612,94**	**5 612,94**	**11 225,88**	95,4%	**13 072,58**	116,5%	**11 461,12**	102,1%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение на 2021 год
Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» для потребителей Спасского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/200 на 2021 год

Тарифы на водоотведение для Филиала «Спасский» АО «УКС» на 2020 год установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2019 № 10-139/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2020, %
Филиал «Спасский» АО «УКС»	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	22,45	23,34	
иные потребители (без учета НДС)	18,17	19,45	

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 11.06.2020 №99 (Вх. №4429 от 11.06.2020), по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 17.06.2020 № ЛХ-26/2553/2020). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представления в Госкомитет решения Спасского муниципального района от 11.11.2019 № 43-10 «Об утверждении «Дорожной карты» в отношении объектов водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения г.Болгар и населенных пунктов Спасского муниципального района Республики Татарстан на право заключения концессионных соглашений с ресурсоснабжающей организацией», по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-380/2020 открыто тарифное дело № **26/200.**

Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал «Спасский» АО «УКС»
ИНН/КПП	1655229717 / 165501001
Директор организации	Кривошеев Александр Михайлович
Юридический адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Почтовый адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Основной вид деятельности	Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы

Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Минземимущество РТ – 0,26%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Алмаз» - ликвидирован с 18.08.11
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Болгар
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	-
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	9
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	702829,99 тыс.руб. по основной деятельности
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	19,00
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	3,00
Число КНС	ед.	7

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
КНС и канализационные сети	Договор аренды с исполнительным комитетом Спасского муниципального района	№25 от 13.11.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр. 2-6
Канализационная система по адрксу: РТ, Спасский МР, г.Болгар, ул. Прибрежная, д. 1	Решение Совета муниципального образования «Город Болгар» Спасского муниципального района Республики Татарстан	№48-1 от 13.11.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр. 1
Канализационные сооружения с КНС г. Болгар	Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сферах водоснабжения и водоотведения. Решение Спасского муниципального района «Об утверждении «Дорожной карты» в отношении объектов водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения г.Болгар и населенных пунктов Спасского муниципального района Республики Татарстан».	от 11.11.2019 № 43-10	Прогнозируемые сроки решения вопроса: 4 квартал 2022 года.	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Филиал «Спасский» АО «УКС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г. Болгар Спасского муниципального района.
Сточные воды от потребителей поступают через канализационные сети Филиал «Спасский» АО «УКС» протяженностью 19,00 км.
Перекачка канализационных стоков производится 7 насосами (5 в резерве).

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации Филиал «Спасский» АО «УКС»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
5 841,31	**19,45**	*100*	**37,90**	*194,8%*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	133,840	124,342
2019	132,740	203,401
2020	158,372	За 1 полугодие 2020 года – 77,695

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	203,72	220,53	108,25%
Принято сточных вод от других канализационных сетей	-	-	
По группе потребителей «финансируемые из бюджета всех уровней»	29,127	45,936	157,71%
По группе потребителей «Население»	80,0	80,0	100,00%
	39,27%	39,27%	100,00%
По группе потребителей «Прочие»	94,589	94,589	100,00%

Баланс водоотведения принят по предложению организации, объем принятых сточных вод по группе потребителей финансируемых из бюджета скорректирован с учетом объема питьевой воды для соответствующей группе.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

1	Принято сточных вод всего	тыс.куб.м	132,74	203,40	153%			
2	Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%			
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	тыс.куб.м	132,74	203,40	153%			
4	Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м			0%			
	По категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	132,74	203,40	153%			
5	население	тыс.куб.м	74,74	80,25	107%			
		%	46,14	28,61	62%			
6	бюджетные организации	тыс.куб.м	11,87	94,54	797%			
7	прочие потребители	тыс.куб.м	132,74	203,40	153%			
8	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс.куб.м						
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	4,17	0%	0,00	0,02	***-0,02***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без	тыс. руб.	430,97	1 224,23	284%	3,25	6,02	***-2,77***

	учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)							
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 027,41	1 532,32	149%	7,74	7,53	***0,21***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	310,28	462,05	149%	2,34	2,27	***0,07***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	31,67	79,16	250%	0,24	0,39	***-0,15***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	213,08	235,46		1,61	1,16	***0,45***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	30,88	74,96	243%	0,23	0,37	***-0,14***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	***0,00***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	122,91	138,34	113%	0,93	0,68	***0,25***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	255,01	756,53	297%	1,92	3,72	***-1,80***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,02	82,80	414%	0,15	0,41	***-0,26***
12	Налоги и платежи	тыс. руб.	4,51	0,00		0,03	0,00	***0,03***
13	Валовая прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 446,75**	**4 590,01**	**188%**	18,43	22,57	***-4,13***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**2 446,75**	**4 590,01**	**188%**			
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-844,35***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 844,35 тыс.руб. в связи с ростом объемов реализации и перерасходам по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **3139,34 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 1 706,74 тыс.руб.

1. 1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **8,18 тыс.руб.,** в соответствии с прогнозом организации.

1.1. Расходы на ГСМ приняты в сумме **3,82 тыс.руб**

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	100,00
2	Нормативный расход бензина	л	
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	38,23
4	Стоимость бензина	руб	3 823,00
	Всего	**тыс. руб**	**3,82**

Расходы на ГСМ приняты в соответствии с анализом счета 10 за 2019 год с учетом индекса дефлятора, на уровне предложения организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно сальдовая ведомость по сч. 10	*Стр. 312-313*

Счета фактуры на оплату ГСМ ЗА 2019 год	*Стр. 314-324*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **1856,10 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 715,8 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду Филиал «Спасский» АО «УКС» №151.2021 ВО от 18.11.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,64 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 334,132 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Средняя цена электрической энергии и мощности принята с учетом анализа показателей за 9 мес. 2020 года организации в размере 5,56 руб. кВт*ч с учетом индексом дефлятора на 2021 год.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
ДС к Договору энергоснабжения от 08.04.2013 №96904 Э	*Стр. 136-142*
Ведомости энергопотребления	*Стр. 144-181*
Лист разногласий от 16.11.2020 №214	*Вх. № 9196, в электроннном виде, (том 2)*

4. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1827,74 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 287,12 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1403,80
отчисления на социальные нужды (30,2%)	423,95

Численность основного производственного персонала принята в количестве 8 ед.:

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Прием и транспортирование стоков	**4,0**	**14,74**	**707,60**
Машинист насосной установки	1,0	14,50	174,05
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,0	14,50	348,10
Лаборант	1,0	15,46	185,46
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	**4,0**		**696,19**
Машинист насосной установки	4,0	14,50	696,19
Итого	**8,0**	**14,62**	**1403,80**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр. 188-189*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием.

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **144,75 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 6,39 тыс.руб.

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**

Заработная плата цехового персонала	95,31	90,40	94,85%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	28,78	27,30	94,85%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	10,40	10,40	100,0%
Прочие цеховые расходы	16,65	16,65	100,0%
Итого	**151,14**	**144,75**	**95,77%**

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием.

Остальные затраты приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по карточке счета 20.1 за 2019 год.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,35	21,52	90,40
Итого	**0,35**	**21,52**	**90,40**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр. 188-189*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20.1	*стр. 328*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **78,00 тыс.руб,** на уровне предложения организации.

Затраты приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по карточке счета 10 за 2019 год.

План ремонта, дефектные ведомости и локально ресурсного сметного расчета по плану ремонтных работ на 2021 год организацией не представлены.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборот счета 10 (материалы)	*Стр. 293-313*
Счета фактуры на оплату материалов	*Стр. 314-324*

I. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **636,83 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 170,06 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 485,28	2 358,00	94,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	750,55	712,12	94,9%
3	Транспортные расходы	52,00		0,0%
4	Услуги банка	89,96	88,68	98,6%
5	Услуги ЕРЦ	309,92	267,66	86,4%
	Подготовка кадров	8,84	8,81	99,6%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	36,40	49,01	134,7%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	34,32	33,68	98,1%
8	Страхование имущества	20,00	20,00	100,0%
9	Прочие общеэксплуатационные расходы	141,03		0,0%
10	Доставка квитанций	76,00		0,0%
11	**Итого**	**4 004,31**	**3 537,96**	**88,4%**

	18,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка		**636,83**	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 188-189*
Договор с ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» от 01.11.2018 №2018/Д139/4А	*Стр. 500-513*
Оборотная сальдовая ведомость по 26 сч.	*Стр. 497*
Акты приемки-сдачи оказанных услуг	*Стр. 514-548*
Связь	*Стр. 568-580*
Страховка	*Стр. 589-595*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП приняты в соответствии с штатным расписанием с учетом индекса дефлятора.

Остальные затраты приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по карточке счета 26 за 2019 год.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 5 сентября 2019г. №1164 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» внесены изменения в Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», согласно которым не допускается включение в состав экономически обоснованных расходов регулируемых организаций расходов потребителей коммунальных услуг на платежные услуги, оказываемые банками и иными организациями в соответствии с законодательством Российской Федерации, при внесении такими потребителями платы за коммунальные услуги и согласно представленным данными АО «Татэнергосбыт» исключена банковская комиссия в размере **5,893 тыс.руб.**

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	0,50	95,62	573,71
Бухгалтер	0,50	51,99	311,92
Экономист	1,00	21,08	252,92
Бухгалтер-кассир	0,50	26,35	158,07
Гл.инженер	0,50	50,02	300,12
Инспектор по кадрам	0,25	16,21	48,62
Специалист отдела сбыта	1,00	21,08	252,92
Механик автопарка	0,20	25,81	61,94
Юрист	1,00	18,38	220,61
Бухгалтер	0,50	26,35	158,07
Завскладом	0,10	15,92	19,10
Итого:	**6,05**	**32,48**	**2358,00**

Вид деятельности	**2021 год**
Водоснабжение	*60,00*
Водоотведение	*18,00*
Прочие	*22,00*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения	*Стр. 31-54*

косвенных расходов по видам услуг осуществляется пропорционально полученным доходам от видов деятельности).	

III. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме **5,62 тыс.руб.:**

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 5,62 тыс.руб., в том числе:*
   Транспортный налог – 5,62 тыс. руб.;

Расходы, связанные с уплатой налогов, приняты по предложению организации с учетом фактических показателей финансового 2019 года.

IV. Расходы на амортизацию основных средств приняты в размере **79,16 тыс.руб.** на уровне предложения организации в соответствии с анализом ведомостей амортизации за 2019 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации за 2019 год	*Стр. 273*

V. Расходы на аренду приняты в размере **25,57 тыс.руб**. на уровне предложения организации, со снижением к утвержденному периоду 2020 года на 88%.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды аппарата с последующим выкупом №5а/18 от 11.07.2018	*Стр. 277-280*
Счета оплаты	*Стр. 281-290*

VI. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VII. Прочие прямые расходы заявленные организацией в размере 86 тыс. руб. Госкомитетом не приняты, ввиду того, что расходы на оплату водного налога в полной мере учтены в регулируемой услуге «питьевая вода», согласно представленной декларации об уплате водного налога на 2019 год.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена

Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования. -

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **203,38 тыс. руб.**:

- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 42,01 тыс.руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 13,40 тыс.руб.;
- Аренда основных средств – 91,05 тыс.руб.;
- Цеховые расходы – 50,0 тыс.руб.;
- Налоги и платежи – 6,92 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **4 458,57 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Филиал «Спасский» АО «УКС»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	23,34	100,0	25,19	107,9
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	19,45	100,0	20,99	107,9

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Филиал «Спасский» АО «УКС» и руководителю Исполнительного комитета Спасского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение для Филиала «Спасский» АО «УКС» на 2021 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2021 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**132,740**	**203,401**	**153,2%**	**79,186**	**79,186**	**158,372**	**77,9%**	**203,716**	**110,26**	**110,26**	**220,53**	**139,2%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	132,740	203,401	**153,2%**	79,186	79,186	158,372	**77,9%**	203,716	110,263	110,263	220,525	**139,2%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	74,735	80,252	**107,4%**	37,500	37,500	75,000	**93,5%**	80,000	40,000	40,000	80,000	**106,7%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	46,140	28,607	**62,0%**	14,686	14,686	29,372	**102,7%**	29,127	22,968	22,968	45,936	**156,4%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	11,865	94,543	**796,8%**	27,000	27,000	54,000	**57,1%**	94,589	47,295	47,295	94,589	**175,2%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,02	0,02	**153,2%**	0,01	0,01	**0,02**	**77,9%**	0,02	**0,01**	0,01	**0,03**	**139,2%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 446,75**	**4 590,01**	**187,6%**	**1 481,19**	**1 540,22**	**3 021,41**	**65,8%**	**5 841,31**	**2 246,30**	**2 415,66**	**4 661,95**	**154,3%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**920,59**	**1 814,26**	**197,1%**	**642,88**	**664,50**	**1 307,38**	**72,1%**	**1 925,64**	**1 487,52**	**1 535,29**	**3 022,81**	**231,2%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 526,16**	**2 775,76**	**181,9%**	**838,31**	**875,73**	**1 714,03**	**61,8%**	**3 915,67**	**758,78**	**880,37**	**1 639,15**	**95,6%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	122,40	363,13	**296,7%**	105,30	124,62	229,92	**63,3%**	345,97	**102,46**	203,22	305,68	**133,0%**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 446,75**	**4 590,01**	**187,6%**	**1 481,19**	**1 540,22**	**3 021,41**	**65,8%**	**5 841,31**	**2 246,30**	**2 415,66**	**4 661,95**	**154,3%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 187,23	3 833,49	**175,3%**	1 251,65	1 286,23	2 537,88	**66,2%**	5 114,92	1 978,06	2 041,44	4 019,50	**158,4%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	4,17	**0,0%**	1,48	1,54	3,02	**72,4%**	4,35	2,14	2,21	4,35	**144,1%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	430,97	1 224,23	**284,1%**	268,87	276,94	545,81	**44,6%**	2 571,90	914,34	941,77	1 856,10	**340,1%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 027,41	1 532,32	**149,1%**	549,08	565,55	1 114,63	**72,7%**	1 624,32	689,49	714,31	1 403,80	**125,9%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	310,28	462,05	**148,9%**	165,82	170,80	336,62	**72,9%**	490,54	208,23	215,72	423,95	**125,9%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	31,67	79,16	**250,0%**	40,59	40,59	81,18	**102,6%**	79,16	39,58	39,58	79,16	**97,5%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	213,08	235,46	**110,5%**	106,54	106,54	213,08	**90,5%**	25,57	12,79	12,79	25,57	**12,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	30,88	74,96	**242,7%**	26,88	28,00	54,88	**73,2%**	78,00	38,39	39,61	78,00	**142,1%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	122,91	138,34	**112,6%**	61,98	64,58	126,56	**91,5%**	154,96	73,12	75,46	148,57	**117,4%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,02	82,80	**413,6%**	30,41	31,69	62,10	**75,0%**	86,11	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	255,01	756,53	**296,7%**	227,28	251,72	479,00	**63,3%**	720,78	265,43	371,40	636,83	**133,0%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	4,51	0,00	**0,0%**	2,26	2,27	4,52	**0,0%**	5,62	2,81	2,81	5,62	**124,3%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,51	0,00	**0,0%**	2,26	2,27	4,52	**0,0%**	5,62	2,81	2,81	5,62	**124,3%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		101,69	101,69	203,38	**0,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00		**0,0%**
13	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**					**0,0%**
14	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**					**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 446,75**	**4 590,01**	**187,6%**	**1 481,19**	**1 540,22**	**3 021,41**	**65,8%**	**5 841,31**	**2 144,61**	**2 313,97**	**4 458,57**	**147,6%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**18,43**	**22,57**	**122,4%**	**18,71**	**19,45**	**19,08**	**84,5%**	**28,67**	**19,45**	**20,99**	**20,22**	**106,0%**
19											**100,0%**	**107,9%**		

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов для Филиала «Спасский» АО «УКС» на 2021 год

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
1	2	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС			да		да		да	
1	**Производственные расходы**	**1 048,52**	**1 078,12**	**2 126,64**	**61,62**	**4 846,08**	**227,87**	**3 836,77**	**180,41**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	2,95	3,01	5,95	50,98	8,18	137,40	8,18	137,40
1.1.1	Реагенты	1,48	1,54	3,01	72,11	4,35	144,64	4,35	144,64
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	1,47	1,47	2,94	39,22	3,82	129,98	3,82	129,98
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	268,87	276,94	545,81	44,58	2 571,90	471,21	1 856,10	340,06
1.2.1	Электроэнергия	268,87	276,94	545,81	44,58	2 571,90	471,21	1 856,10	340,06
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	714,90	736,35	1 451,26	72,77	2 114,86	145,73	1 827,74	125,94
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	549,08	565,55	1 114,64	72,74	1 624,32	145,73	1 403,80	125,94
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	165,82	170,80	336,62	72,85	490,54	145,73	423,95	125,94
1.6	Общехозяйственные расходы	61,80	61,82	123,62	94,48	151,14	122,26	144,75	117,09
2	**Ремонтные расходы**	**26,88**	**28,00**	**54,88**	**73,21**	**78,00**	**142,13**	**78,00**	**142,13**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	26,88	28,00	54,88	73,21	78,00	142,13	78,00	142,13
3	**Административные расходы**	**256,40**	**284,71**	**541,10**	**72,24**	**806,89**	**149,12**	**636,83**	**117,69**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	3,55	3,55	7,10	109,76	6,55	92,33	8,82	124,32
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,55	3,55	7,10	109,76	6,55	92,33	8,82	124,32
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	196,41	198,56	394,97	62,74	582,45	147,47	552,62	139,91
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	150,60	152,76	303,36	62,66	447,35	147,47	424,44	139,91
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	45,81	45,80	91,61	63,00	135,10	147,47	128,18	139,91
3.5	Обучение персонала			0,00	0,00		0,00	1,59	0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	56,44	82,60	139,04	122,98	217,89	156,71	73,80	53,08
5	**Амортизация**	40,59	40,59	81,18	102,56	79,16	97,50	79,16	97,50
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	40,59	40,59	81,18	102,56	79,16	97,50	79,16	97,50
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	106,54	106,54	213,08	90,50	25,57	12,00	25,57	12,00
6.1	Аренда имущества	106,54	106,54	213,08	90,50	25,57	12,00	25,57	12,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**2,26**	**2,26**	**4,52**	**0,00**	**5,62**	**124,32**	**5,62**	**124,32**
7.7	Транспортный налог	2,26	2,26	4,52	0,00	5,62	124,32	5,62	124,32
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	203,38	**0,00**
11	**Итого НВВ**	**1 481,19**	**1 540,22**	**3 021,41**	**65,83**	**5 841,31**	**193,33**	**4 458,57**	**147,57**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
для ООО «Лениногорские тепловые сети»
на 2021 год

по делу об установлении тарифов №26/175 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Лениногорские тепловые сети» об установлении тарифов на питьевую воду на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 24.04.2020 года №648, по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 01.06.2020 № ЛХ-26/2287/2020). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представленной дорожной карты по реализации мероприятий, по регистрации имущества, согласно договора купли продажи №003 от 27.11.2018 года приказом Госкомитета от 09.10.2020 года №Пр-394/2020 открыто тарифное дело № 26/175.	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	Метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО "Лениногорские тепловые сети"
ИНН/КПП	1649022584 / 164901001
Директор организации	Хисматуллин Айдар Азгатович
Юридический адрес	РТ, город Лениногорск, улица Промышленная, дом 7, строение 3
Почтовый адрес	РТ, город Лениногорск, а/я №4
Основной вид деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха и еще 15 видов деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	«Управление капитального строительства инженерных сетей и развитие энергосберегающих технологий РТ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развитие энергосберегающих технологий РТ» Физические лица: Хисматуллин А.А., Гатауллин М.М.
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание	Старошугуровское, Шугуровское сельские поселения Лениногорского муниципального

регулируемой услуги	района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Zakupki.gov.ru Zakaz.rf

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов (поверхностный источник воды)	ед.	4
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	43,70
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	3,50
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты коммунальной инфраструктуры	Договор купли продажи и акт приема-передами к договору с ОАО «Шугуровское Многоотраслевое Производственное предприятие»	№003 от 27.11.2018 г.		Стр.4
Объекты коммунальной инфраструктуры	Договор купли продажи и акт приема-передами к договору с ОАО «Шугуровское Многоотраслевое Производственное предприятие»	№005 от 07.03.2019 г.		Стр.7
Объекты коммунальной инфраструктуры	Решение совета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район РТ»	№40 от 16.06.2020 года		Вх.№7488 от 24.09.2020г.

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями питьевой воды ООО «Лениногорские тепловые сети» является население, бюджетные и прочие организации Шугуровского и Старошугуровского сельских поселений Лениногорского муниципального района

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов ООО «Водоканал» на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 212,15	**23,13**	*100,0%*	**27,89**	*120,6%*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 26.09.2020г.

(дата)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	103,0%
Индекс потребительских цен	103,6%
Индекс цен промышленных производителей	103,3%

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017		
2018	135,212	125,912
2019	131,571	126,700

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	140,858	140,858	100,0%
Подано воды в сеть	140,585	140,858	100,0%
Потери воды в сети	14,946	14,946	100,0%
%	10,611%	10,611%	100,0%
Объем реализации воды	**125,912**	**125,912**	**100,0%**
Отпущено воды по категориям потребителей:	**125,912**	**125,912**	**100,0%**
Бюджетные потребители	5,395	5,395	100,0%

Население	118,692	118,692	100,0%
Прочие потребители	1,555	1,555	100,0%

Баланс водоснабжения принят по предложению организации на основании скорректированного технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду ООО «Лениногорские тепловые сети» №047.2021 ВС от 17.08.2020 года, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета (№вн-5754 от 07.10.2020)

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	Натуральные показатели	м3						
1	Поднято воды	м3	149 071,00	143 175,53	96%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды	м3						
3	Подано воды в сеть	м3	149 071,00	143 175,53	96%			
4	Потери воды в сети	м3	17 500,00	16 476,00	94%			
		%	12%	12%				
5	Объем реализации воды	м3	131 571,00	126 699,53	96%			
5.1	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	131 571,00	126 699,53	96%			
5.1.1	население	м3	124 285,00	118 223,00	95%			
5.1.2	бюджетные потребители	м3	5 223,00	6 157,73	118%			
5.1.3	прочие потребители	м3	2 063,00	2 318,80	112%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	537,47	327,00	61%	4,09	2,58	1,50
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	936,60	973,00	104%	7,12	7,68	-0,56
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	282,85	293,00	104%	2,15	2,31	-0,16
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	18,00	104,00	578%	0,14	0,82	-0,68
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	46,00	18,00	39%	0,35	0,14	0,21
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	662,39	812,90	123%	5,03	6,42	-1,38
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	254,68	185,00	73%	1,94	1,46	0,48
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	198,78	106,00	53%	1,51	0,84	0,67
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 936,78**	**2 818,90**	**96%**	**22,32**	**22,25**	**0,07**
10	Расходы на реализацию	тыс. руб.		2 818,90				
11	Доход от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		2 819,55				
12	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		0,65				

За отчетный период организацией получена прибыль в сумме 0,65 тыс.руб.

Экономия сложилась в части затрат на покупную электроэнергию (на 39%), ремонта и технического обслуживания основных средств (на 61%), общеэксплуатационных расходов (на 27%), прочих прямых расходов (на 47%)

Перерасход выявлен в части расходов на оплату труда основного персонала (на 4%), отчисления на социальные нужды (на 4%), амортизации ОС (на 478%), цеховых расходов (на 23%).

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **338,03 тыс.руб.**, со снижением к прогнозу организации на 199,44 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду ООО «Лениногорские тепловые сети» от 17.08.2020 года №047.2021 ВС, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,39 кВт*ч/куб.м., в том числе:

0,39 кВт*ч/куб.м. на подъем воды.

Таким образом, объем электрической энергии на 2021 год принят размере 79 932,90 тыс.кВт*ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое

напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Средняя цена электрической энергии принята в размере 6,15 руб./кВт*ч. с учетом индекса дефлятора к фактической цене на электроэнергию за 2019 год.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1 361,37 тыс.руб**., с ростом к прогнозу организации на 139,29 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 045,60
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	315,77
Итого:	**1 361,37**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3,9 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	**2,5**		
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,50	20,81	374,63
Контролер	1,00	19,55	234,58
Транспортировка воды	**1,4**		
Электрогазосварщик	1,00	29,69	356,34
Обходчик ВКС	0,40	16,68	80,05
Итого	**3,9**	**22,34**	**1 045,60**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на период с 03.02.2020 г.	*Стр. 93*
Положение о премировании работников ООО «Лениногорские тепловые сети», утв. генеральным директором от 01.10.2015 г.	*В электронном виде (диск)*

Расходы по оплате труда приняты на основании штатного расписания ООО «Лениногорские тепловые сети» (оклады и надбавки к окладам за вредные условия труда), утвержденного приказом организации от 27.12.2019 года №2/2020, а также на основании положения о премировании работников (премия в размере 30% от оклада с учетом надбавок (пункт 3.4 положения о премировании)).

По итогам работы в 2019 году основных рабочих – 4 человека, Госкомитетом на 2021 год основных рабочих утверждено в кол-ве 3,9 ед.

3. Ремонтные расходы на 2021 года год приняты в сумме 142,09 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 6,81 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	148,90	142,09	95,4%
Итого	**148,90**	**142,09**	**95,4%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Смета на текущий ремонт оборудования водопроводного хозяйства 3 энергорайона	*В электронном виде (диск)*
Смета на текущий ремонт на 2021 год (ремонт электродвигателей)	*В электронном виде (диск)*
Локально ресурсный сметный расчет	*В электронном виде(Вх.№7889 от 05.10.2020г.)*

Расходы на ремонт приняты согласно локально ресурсному сметному расчету ООО «лениногорские тепловые сети» на ремонт сетей водоснабжения с.Старое Шугурово, ул. Вахитова в части затрат на материалы и автотранспортные средствав размере 86,19 тыс.руб.

Также расходы на ремонт приняты согласно сметам на текущий ремонт оборудования водопроводного хозяйства в размере 55,9 тыс.руб.

Таким образом сумма расходов в части ремонта на 2021 год составит 142,09 тыс.руб.

4. Общехозяйственные (цеховые) расходы приняты в сумме **910,86 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу организации на 147,05 тыс.руб., в том числе:

Показатели	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %

Заработная плата цехового персонала	480,00	592,96	123,5%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	144,96	179,08	123,5%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	64,70	64,70	100,0%
Прочие цеховые расходы, в том числе:			
Обучение (подготовка кадров)	21,50	21,50	100,0%
Прочие цеховые расходы	52,65	52,65	100,0%
Итого	**763,81**	**910,86**	**119,2%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на период с 03.02.2020 г.	*Стр.93*
Договор поставки товара №84 от 25.03.2019 года и счет-фактуры к договору (охрана труда)	*В электронном виде (диск)*
Договор с ЧОУ ДПО «Нефтеавтоматика» и акт об оказании услуг (обучение)	*В электронном виде (диск)*
Договор с АНО ДПО УОЦ «Газ-нефть кадры» (обучение по охране труда)	*В электронном виде (диск)*

Расходы по оплате труда приняты на основании штатного расписания ООО «Лениногорские тепловые сети» (оклады и надбавки к окладам за вредные условия труда), утвержденного приказом организации от 27.12.2019 года №2/2020, а также на основании положения о премировании работников (премия в размере 30% от оклада с учетом надбавок (пункт 3.4 положения о премировании)).

Наименования должностей	Численность	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,00	26,63	319,61
Водитель	1,00	22,78	273,35
Итого	**2,00**	**24,70**	**592,96**

Расходы по охране труда, в том числе спецодежда приняты по предложению организации на основании договора поставки товаров с ООО «Авангард спецодежда Казань», а также на основании фактических затрат за 2019 год, согласно представленным счетам-фактурам.

Расходы на обучение приняты по предложению организации на основании договора с ЧОУ ДПО «Нефтеавтоматика» и актов об оказании услуг за 2019 год.

5. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **23 176,41 тыс.руб**, что ниже прогноза организации на 257,6 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	15 575,04	15 395,69	98,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	4 230,50	4 649,50	98,8%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	160,83	160,83	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	367,71	368,40	100,2%
5	Охрана вневедомственная	614,88	614,88	100,0%
6	Услуги банка	100,00	0,00	0,0%
7	Услуги ЕРЦ	70,0	102,74	146,8%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	608,50	633,85	104,2%
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	198,17	116,49	58,8%
10	**Услуги договорные:**			
10.1	информационно-консультационные услуги (консультант плюс, онлайн-бухгалтер)	180,66	180,66	100,0%
10.2	нотариальные и аудиторские услуги	91,12	93,81	103,0%
10.3	программное обеспечение	35,80	35,80	100,0%
10.4	подписка на газеты и журналы	35,80	0,00	-
11	Страхование имущества	250,00	250,00	100,0%
12	**Прочие общеэксплуатационные расходы**			

12.1	Затраты по гражданской обороне	192,00	45,12	23,5%
12.2	Командировочные расходы	45,00	37,53	83,4%
12.3	Почтово-телеграфные расходы	50,00	41,49	83,0%
12.4	Содержание оргтехники и средств связи	150,00	165,75	110,5%
12.5	Списание ОС до 40 тыс.руб.	180,00	0,00	-
12.6	Проездные	25,00	13,89	55,6%
12.7	Аренда земли Минфин	270,00	270,00	100,0%
12.8	Услуги ОФД по хранению, обработке и передаче данных в ФНС	3,00	0,00	-
	Итого	**23 434,01**	**23 176,41**	**98,9%**
	Итого на водоснабжение - 0,77 %		**178,63**	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание на период с 03.02.2020 г.	*Стр.93*
Договор об охране объектов от 01.10.2015г. №01/10/15	*В электронном виде (диск)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 год	*В электронном виде (диск)*
Договор аренды земельного участка от 11.01.2016 г. №071-5408/2	*В электронном виде (диск)*
Страховой полис на ОСАГО	*В электронном виде (диск)*

Расходы по оплате труда приняты на основании штатного расписания ООО «Лениногорские тепловые сети» (оклады и надбавки к окладам за вредные условия труда), утвержденного приказом организации от 27.12.2019 года №2/2020, а также на основании положения о премировании работников (премия в размере 30% от оклада с учетом надбавок (пункт 3.4 положения о премировании)).

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	129,17	1 550,02
Бухгалтер	5,00	29,27	1 756,25
Экономист	2,00	29,27	702,50
Зам.ген.директора по экономике	1,00	64,54	774,46
Главный инженер	1,00	91,88	1 102,57
Зам.главного инженера	1,00	76,66	919,96
Главный энергетик	1,00	42,89	514,66
Офис-менеджер	1,00	19,01	228,07
Инженер	5,00	29,27	1 756,25
Системный администратор	1,00	19,01	228,07
Специалист по охране труда	2,00	29,27	702,50
Инженер службы реализации	7,00	29,27	2 458,75
Заведующий складом	3,00	26,33	947,79
Менеджер по персоналу	2,00	25,66	615,76
Юрисконсульт	2,00	26,42	634,05
Уборщик производственных и служебных помещений	3,00	14,00	504,04
Итого	**38,00**		**15 395,69**

Расходы в части ведомственной охраны приняты на основании договора об охране объектов с ООО ЧОП «Охрана» и актов выполненных работ за 2019 год.

Расходы на услуги ЕРЦ приняты за исключением банковской комиссии на основании данных АО «Татэнергосбыт» в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 05.09.2019г. № 1164.

Затраты в части услуг связи (сотовая связь, интернет, телефон), канцелярских товаров, информационно-консультационных услуг, нотариальных и аудиторских услуг, программного обеспечения, командировочные расходы, содержание оргтехники, проездные, объявления приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по счету 26 за 2019 год с применением индекса дефлятора на 2 года.

Затраты на страхование имущества приняты по предложению организации на основании страховых полисов по ОСАГО.

Затраты в части аренды земли приняты на основании договора аренды земельного участка от

11.01.2016 года №071-5408/2 с Министерством земельных и имущественных отношений РТ (договор ежегодно продлевается сроком на 1 год).

Затраты в части списания ОС до 40 тыс.руб. исключены так как не представлены документы подтверждающие данную статью затрат.

Вид деятельности	2021 год
Водоснабжение	*0,77%*

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится прямо пропорционально прямым затратам:

водоснабжение - 0,77%; водоотведение - 0,57%; теплоснабжение - 98,66%.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей налогообложения на 2021 год, утв.приказом организации от 31.12.2019 года №388	В электронном виде (диск)

Таким образом сумма общеэксплуатационных расходов, приходящихся на услуги водоснабжения принята в размере **178,63 тыс.руб.**

6. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в размере **7,64 тыс.руб.**, на уровне прогноза организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за март 2020 года	В электронном виде (диск)
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	В электронном виде (диск)
Акты о приеме-передаче объекта ОС от 26.03.2019г. – 4 шт.	В электронном виде (диск)

Расходы на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 2019 год и за март 2020 года, в том числе: водонапорная башня, площадь 9,4 кв.м. (инв.номер ВО-18); водонапорная башня, площадь 48,8 кв.м. (инв.№ ВО-19); кустовая насосная станция, площадь 22,6 кв.м. (инв.№ ВО-21); насосная, площадь 5,5 кв.м. (инв.№ ВО-20).

9. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в размере **259,71 тысяч руб.**, со снижением к прогнозу организации на 95,29 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	128,05	Налоговая декларация по транспортному налогу за 2019 год	Стр.127
Налог на имущество	124,68	Налоговая декларация по налогу на имущество за 2019 год	Стр.121
Земельный налог	6,99	Налоговая декларация по земельному налогу за 2019 год	Стр.124
Итого	**259,71**		
Водоснабжение – 0,77%	**2,00**		

Налоги и платежи на 2021 год приняты на основании фактических затрат за 2019 год.

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжения, составляет 0,77%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют **2,00 тыс.руб.**

7. Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности, приняты в сумме **22,30 тыс.руб.**, на уровне прогноза организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	22,30	Налоговые декларации по водному налогу (4 шт.)	Стр.151-178
Итого	**22,30**		

Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности приняты на уровне фактических затрат согласно представленным налоговым декларациям за 2019 год.

8. Прочие прямые расходы приняты в размере 191,26 тыс.руб., что ниже предложения организации на 135,33 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Санитарно-химические и радиометрические	305,99	179,84	58,8%

	исследования воды			
2	Договор аренды земельного участка	20,60	11,42	55,4%
	Итого	**326,59**	**191,26**	**58,6%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор возмездного оказания услуг от 19.10.2020 г. №501 (лаб.инструментальные исследования)	*В электронном виде*
Акты об оказании услуг за 2019 год (ФБУЗ ЦГиЭ в РТ (Татарстан))	*В электронном виде (на диске)*
Договор аренды земельного участка от 06.02.2020г. №09-071-0015 с МКП ПИЗО	*В электронном виде (диск)*
Договор аренды земельного участка от 13.08.2018г №09-071-0064 с МКП ПИЗО	*В электронном виде (диск)*
Договор аренды земельного участка от 31.10.2018г №09-071-0076 с МКП ПИЗО	*В электронном виде (диск)*
Договор аренды земельного участка от 06.02.2020г. №09-071-006 с МКП ПИЗО	*В электронном виде (диск)*

Расходы на санитарно-химические и радиометрические исследования воды приняты на основании фактических затрат за 2019 год, а также на основании договора возмездного оказания услуг от 19.10.2020 года №501 с Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ (Татарстан)» в Альметьевском, Заинском, Лениногорском районе.

Расходы в части аренды земельных участков приняты согласно договоров с МКП Палата имущественных и земельных отношений муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» РТ:

- договор аренды земельного участка площадью 1732 кв.м. от 06.02.2020г. №09-071-0015, срок действия договора с 06.02.2020 по 06.02.2025 гг.;
- договор аренды 4 земельных участков от 13.08.2018 года №09-071-0064, срок действия договора с 13.08.2018 по 13.08.2023 гг.;
- договор аренды 4 земельных участков от 31.10.2018 года №09-071-0076, срок действия договора с 31.10.2018 по 31.10.2023 гг;
- договор аренды 2 земельных участков от 06.02.2020 года №09-071-0006, срок действия договора с 06.02.2020 по 06.02.2069гг.

9. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя (далее в настоящем приложении - ресурсы), учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы** прошлых периодов регулирования выявлены в размере **171,97 тыс.руб.**

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией в 2019 году в размере 171,97 тыс.руб., в том числе по статьям:

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств» - 26,30 тыс.руб.

«Общеэксплуатационные расходы» - 60,25 тыс.руб.

«Прочие прямые расходы» - 85,42 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **2 982,20 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду на 2021 год, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021 году	Отклонение к 01.07.2020 г., %	с 01.07.2021 по 31.12.2021 году	Отклонение к 01.01.2021г.
Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)	27,76	100,0%	29,09	104,8%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	23,13	100,0%	24,24	104,8%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Лениногорские тепловые сети и руководителю Исполнительного комитета Лениногорского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов по обоснованности тарифа на питьевую воду для ООО «Лениногорские тепловые с

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			
						Утверждено			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ								
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**131,571**	**126,700**	**96,3%**	**62,942**	**62,972**	**125,914**	**99,4%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	131,571	126,700	**96,3%**	62,942	62,972	125,914	**99,4%**
2.3.1	Население	тыс. м3	124,285	118,223	**95,1%**	59,466	59,496	118,962	**100,6%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5,223	6,158	**117,9%**	2,698	2,698	5,396	**87,6%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	2,063	2,319	**112,4%**	0,778	0,778	1,556	**67,1%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,01**	**96,3%**	0,01	0,01	**0,02**	**138,3%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**3 105,78**	**2 818,90**	**90,8%**	**1 419,66**	**1 456,58**	**2 876,24**	**102,0%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 909,34**	**1 753,20**	**91,8%**	**882,53**	**912,59**	**1 795,13**	**102,4%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 196,44**	**1 065,70**	**89,1%**	**537,13**	**543,99**	**1 081,12**	**101,4%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 105,78**	**2 818,90**	**90,8%**	**1 419,66**	**1 456,58**	**2 873,05**	**101,9%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 851,10	2 633,90	**92,4%**	1 310,72	1 355,97	2 666,69	**101,2%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	537,47	327,00	**60,8%**	246,63	254,03	500,65	**153,1%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	936,60	973,00	**103,9%**	428,47	441,33	869,80	**89,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	282,85	293,00	**103,6%**	129,39	133,27	262,66	**89,6%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	18,00	104,00	**577,8%**	3,82	3,82	7,64	**7,3%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	215,00	18,00	**8,4%**	72,22	75,25	147,47	**819,3%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	662,39	812,90	**122,7%**	281,46	293,29	574,74	**70,7%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	198,78	106,00	**53,3%**	148,74	154,99	303,73	**286,5%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы		198,78	106,00	**53,3%**			303,73	**286,5%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	233,90	160,31	**68,5%**	107,34	99,02	206,36	**128,7%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	20,78	24,69	**118,8%**	1,60	1,59	3,19	**12,9%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,40	2,39	**70,3%**	1,60	1,59	3,19	**133,5%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	17,38	22,30	**128,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,65**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,65	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	169,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 936,78**	**2 819,55**	**96,0%**	**1 419,66**	**1 456,58**	**2 876,24**	**102,0%**
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**233,00**	**18,00**	**7,7%**	**76,04**	**79,07**	**155,11**	**861,7%**
13.1	Амортизация	тыс. руб.	18,00	0,00	**0,0%**	3,82	3,82	7,64	**0,0%**

Смета расходов по обоснованности тарифа на питьевую воду для ООО «Лениногорские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период			
					Утверждено			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да	
1	**Производственные расходы**	**2 618,10**	**2 511,90**	95,9%	**1 243,72**	**1 267,87**	**2 511,59**	100,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	537,47	327,00	60,8%	246,63	254,03	500,65	153,1%
1.2.1	Электроэнергия	537,47	327,00	60,8%	246,63	254,03	500,65	153,1%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 219,45	1 266,00	103,8%	557,86	574,61	1 132,46	89,5%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	936,60	973,00	103,9%	428,47	441,33	869,80	89,4%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	282,85	293,00	103,6%	129,39	133,28	262,66	89,6%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	662,39	812,90	122,7%	287,37	287,37	574,74	70,7%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	198,78	106,00	53,3%	151,87	151,87	303,73	286,5%
1.7.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод	108,09	64,00	59,2%	149,39	149,39	298,78	466,8%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**215,00**	**18,00**	8,4%	**73,74**	**73,74**	**147,47**	819,3%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	215,00	18,00	8,4%	73,74	73,74	147,47	819,3%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**233,90**	**160,31**	68,5%	**96,80**	**109,56**	**206,36**	128,7%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	5,61	4,58	81,5%	0,00	3,34	3,34	73,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	5,61	4,58	81,5%		3,34	3,34	73,0%
3.1.3	Аудиторские услуги			0,0%			0,00	0,0%
3.1.4	Консультационные услуги			0,0%			0,00	0,0%
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,0%			0,00	0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	175,44	142,72	81,3%	88,76	88,76	177,51	124,4%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	134,75	110,99	82,4%	68,17	68,17	136,34	122,8%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	40,69	31,73	78,0%	20,59	20,59	41,17	129,8%
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,0%			0,00	0,0%
3.4	Служебные командировки			0,0%			0,00	0,0%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%
3.7	Прочие административные расходы	52,85	13,01	24,6%	8,04	17,46	25,50	196,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,41	1,41	343,6%		0,02	0,02	1,4%
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%			0,00	0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**0,00**	**0,00**	0,0%		0,00	**0,00**	0,0%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**18,00**	**104,00**	577,8%	**3,82**	**3,82**	**7,64**	7,3%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	18,00	104,00	577,8%	3,82	3,82	7,64	7,3%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**20,78**	**24,69**	118,8%	**1,59**	**1,59**	**3,18**	12,9%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
для ООО «Лениногорские тепловые сети»
на 2021 год

по делу об установлении тарифов №26/176 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Лениногорские тепловые сети» об установлении тарифов на питьевую воду на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 24.04.2020 года №653, по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 01.06.2020 № ЛХ-26/2287/2020). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представленной дорожной карты по реализации мероприятий, по регистрации имущества, согласно договора купли продажи №003 от 27.11.2018 года приказом Госкомитета от 09.10.2020 года №Пр-394/2020 открыто тарифное дело № 26/176.	
Название тарифа	Водоотведение
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	Метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО "Лениногорские тепловые сети"
ИНН/КПП	1649022584 / 164901001
Директор организации	Хисматуллин Айдар Азгатович
Юридический адрес	РТ, город Лениногорск, улица Промышленная, дом 7, строение 3
Почтовый адрес	РТ, город Лениногорск, а/я №4
Основной вид деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха и еще 15 видов деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	«Управление капитального строительства инженерных сетей и развитие энергосберегающих технологий РТ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развитие энергосберегающих технологий РТ» Физические лица: Хисматуллин А.А., Гатауллин М.М.
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание	Зеленорощинское, Шугуровское сельские поселения Лениногорского муниципального

регулируемой услуги	района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Zakupki.gov.ru Zakaz.rf

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	1,00
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	19,00
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос.	Реквизиты документа	Срок действия	Указание страницы

	регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	(№, дата)		тарифного дела
Объекты коммунальной инфраструктуры	Договор купли продажи и акт приема-передами к договору с ОАО «Шугуровское Многоотраслевое Производственное предприятие»	№003 от 27.11.2018 г.		Стр.4
Объекты коммунальной инфраструктуры	Договор купли продажи и акт приема-передами к договору с ОАО «Шугуровское Многоотраслевое Производственное предприятие»	№005 от 07.03.2019 г.		Стр.7
Объекты коммунальной инфраструктуры	Решение совета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район РТ»	№40 от 16.06.2020 года		Вх.№7488 от 24.09.2020г.

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «Лениногорские тепловые сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Зеленорощинское и Старошугуровского сельских поселений Лениногорского муниципального района

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов ООО «Лениногорские тепловые сети» на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2 540,71	**48,21**	*100,0%*	**59,31**	*123,0%*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 26.09.2020г.

(дата)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	103,0%
Индекс потребительских цен	103,6%
Индекс цен промышленных производителей	103,3%

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017		
2018	35,387	49,422
2019	50,514	47,261

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации, %
Пропущено сточных вод	47,261	47,261	100,0%
Объем реализации (пропущено сточных вод) по категориям потребителей:	**47,261**	**47,261**	**100,0%**
Бюджетные потребители	5,152	5,152	100,0%
Население	41,368	41,368	100,0%
Прочие потребители	0,741	0,741	100,0%

Баланс водоотведения принят по предложению организации на основании скорректированного технического заключения к расчету тарифа на водоотведение ООО «Лениногорские тепловые сети» №048.2021 ВО от 17.08.2020 года, разработанного отделом

технологического аудита Госкомитета

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
	Натуральные показатели	м3						
1	Принято сточных вод всего	м3	50 514,00	47 261,22	93,56%			
2	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	50 514,00	47 261,22	93,56%			
3	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	50 514,00	47 261,22	93,56%			
3.1	население	м3	44 226,00	41 367,88	93,54%			
3.2	бюджетные потребители	м3	5 418,00	5 152,08	95,09%			
3.3	прочие потребители	м3	870,00	741,26	85,20%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	205,08	0,00	0%	*4,06*	*0,00*	*4,06*
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	525,02	382,00	73%	*10,39*	*8,08*	*2,31*
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	716,86	816,00	114%	*14,19*	*17,27*	*-3,07*
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	216,49	246,00	114%	*4,29*	*5,21*	*-0,92*
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	9,56	12,00	126%	*0,19*	*0,25*	*-0,06*
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	361,14	398,50	110%	*7,15*	*8,43*	*-1,28*
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	58,98	55,10	93%	*1,17*	*1,17*	*0,00*
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	141,90	146,00	103%	*2,81*	*3,09*	*-0,28*
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	102,93	118,00	115%	*2,04*	*2,50*	*-0,46*
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 337,96**	**2 173,60**	**93%**	***46,28***	***45,99***	***0,29***
11	Расходы на реализацию	тыс. руб.		2 173,60				
12	Доход от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		2 184,59				
13	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		10,99				

За отчетный период организацией получена прибыль в сумме 10,99 тыс.руб.

Экономия сложилась в части затрат на покупную электроэнергию (на 27%), цеховых расходов (на 7%).

Затраты на материалы не использованы в размере 100%.

Перерасход выявлен в части расходов на оплату труда основного персонала (на 14%), отчисления на социальные нужды (на 14%), амортизации ОС (на 26%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 10%), общеэксплуатационных расходов (на 3%), прочих прямых расходов (на 15%).

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **420,42 тыс.руб.**, со снижением к прогнозу организации на 102,84 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на водоотведение ООО «Лениногорские тепловые сети» от 17.08.2020 года №048.2021 ВО, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,50 кВт*ч/куб.м., в том числе:

0,61 кВт*ч/куб.м. на очистку сточных вод;

0,89 кВт*ч/куб.м. на транспортировку вод.

Таким образом, объем электрической энергии на 2021 год принят размере 71,10 тыс.кВт*ч.

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

Средняя цена электрической энергии принята в размере 6,79 руб./кВт*ч. с учетом индекса дефлятора к фактической цене на электроэнергию за 2019 год.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного

производственного персонала приняты в сумме **1 377,85 тыс.руб**., с ростом к прогнозу организации на 101,93 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 058,25
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	319,59
Итого:	**1 377,85**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3,5 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков	**0,50**		
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,50	20,81	124,88
Очистка сточных вод	**4,00**		
Машинист насосной установки	1,00	22,78	273,35
Оператор	3,00	18,33	660,03
Итого	**4,50**	**19,60**	**1 058,25**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на период с 03.02.2020 г.	*Стр. 93 ВС*
Положение о премировании работников ООО «Лениногорские тепловые сети», утв. генеральным директором от 01.10.2015 г.	*В электронном виде (диск)*

Расходы по оплате труда приняты на основании штатного расписания ООО «Лениногорские тепловые сети» (оклады и надбавки к окладам за вредные условия труда), утвержденного приказом организации от 27.12.2019 года №2/2020, а также на основании положения о премировании работников (премия в размере 30% от оклада с учетом надбавок (пункт 3.4 положения о премировании)).

По итогам работы в 2019 году основных рабочих – 3,5 человека, Госкомитетом на 2021 год основных рабочих утверждено в кол-ве 4,5 ед.

3. Ремонтные расходы на 2021 года год приняты в сумме 250,24 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 27,36 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	277,60	250,24	90,1%
Итого	**277,60**	**250,24**	**90,1%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Смета на текущий ремонт оборудования канализационного хозяйства 3 энергорайона	*В электронном виде (диск)*
Смета на текущий ремонт на 2021 год (ремонт электродвигателей)	*В электронном виде (диск)*
Смета на ремонт оборудования (биологические очистные сооружения – канализационно-насосные станции)	*В электронном виде (диск)*
Смета на ремонт электрооборудования	*В электронном виде (диск)*
Отчет по проводкам за 2019 год	*В электронном виде (диск)*

Расходы на ремонт приняты согласно сметам на текущий ремонт оборудования канализационного хозяйства, а также на основании фактических затрат за 2019 год на закупку материалов.

4. Общехозяйственные (цеховые) расходы приняты в сумме **60,46 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу организации на 1,56 тыс.руб., в том числе:

Показатели	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
ГСМ	48,62	47,06	96,8%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	13,40	13,40	100,0%

Итого	62,02	60,46	97,5%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор поставки товара №84 от 25.03.2019 года и счет-фактуры к договору (охрана труда)	*В электронном виде (диск)*

Расходы по охране труда, в том числе спецодежда приняты по предложению организации на основании договора поставки товаров с ООО «Авангард спецодежда Казань», а также на основании фактических затрат за 2019 год, согласно представленным счетам-фактурам.

Расходы на затраты по ГСМ приняты на основании фактических затрат на бензин за 2019 год с применением индекса дефлятора.

5. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме 23 176,41 тыс.руб, что ниже прогноза организации на 257,6 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	15 575,04	15 395,69	98,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	4 230,50	4 649,50	98,8%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	160,83	160,83	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	367,71	368,40	100,2%
5	Охрана вневедомственная	614,88	614,88	100,0%
6	Услуги банка	100,00	0,00	0,0%
7	Услуги ЕРЦ	70,0	102,74	146,8%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	608,50	633,85	104,2%
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	198,17	116,49	58,8%
10	Услуги договорные:			
10.1	информационно-консультационные услуги (консультант плюс, онлайн-бухгалтер)	180,66	180,66	100,0%
10.2	нотариальные и аудиторские услуги	91,12	93,81	103,0%
10.3	программное обеспечение	35,80	35,80	100,0%
10.4	подписка на газеты и журналы	35,80	0,00	-
11	Страхование имущества	250,00	250,00	100,0%
12	Прочие общеэксплуатационные расходы			
12.1	Затраты по гражданской обороне	192,00	45,12	23,5%
12.2	Командировочные расходы	45,00	37,53	83,4%
12.3	Почтово-телеграфные расходы	50,00	41,49	83,0%
12.4	Содержание оргтехники и средств связи	150,00	165,75	110,5%
12.5	Списание ОС до 40 тыс.руб.	180,00	0,00	-
12.6	Проездные	25,00	13,89	55,6%
12.7	Аренда земли Минфин	270,00	270,00	100,0%
12.8	Услуги ОФД по хранению, обработке и передаче данных в ФНС	3,00	0,00	-
	Итого	**23 434,01**	**23 176,41**	**98,9%**
	Итого на водоотведение - 0,57 %		**132,11**	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на период с 03.02.2020 г.	*Стр.93 ВС*
Договор об охране объектов от 01.10.2015г. №01/10/15	*В электронном виде (диск)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 год	*В электронном виде (диск)*
Договор аренды земельного участка от 11.01.2016 г. №071-5408/2	*В электронном виде (диск)*
Страховой полис на ОСАГО	*В электронном виде (диск)*

Расходы по оплате труда приняты на основании штатного расписания ООО «Лениногорские тепловые сети» (оклады и надбавки к окладам за вредные условия труда), утвержденного приказом организации от 27.12.2019 года №2/2020, а также на основании положения о премировании работников (премия в размере 30% от оклада с учетом надбавок (пункт 3.4 положения о премировании)).

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой фонд оплаты

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	129,17	1 550,02
Бухгалтер	5,00	29,27	1 756,25
Экономист	2,00	29,27	702,50
Зам.ген.директора по экономике	1,00	64,54	774,46
Главный инженер	1,00	91,88	1 102,57
Зам.главного инженера	1,00	76,66	919,96
Главный энергетик	1,00	42,89	514,66
Офис-менеджер	1,00	19,01	228,07
Инженер	5,00	29,27	1 756,25
Системный администратор	1,00	19,01	228,07
Специалист по охране труда	2,00	29,27	702,50
Инженер службы реализации	7,00	29,27	2 458,75
Заведующий складом	3,00	26,33	947,79
Менеджер по персоналу	2,00	25,66	615,76
Юрисконсульт	2,00	26,42	634,05
Уборщик производственных и служебных помещений	3,00	14,00	504,04
Итого	**38,00**		**15 395,69**

Расходы в части ведомственной охраны приняты на основании договора об охране объектов с ООО ЧОП «Охрана» и актов выполненных работ за 2019 год.

Расходы на услуги ЕРЦ приняты за исключением банковской комиссии на основании данных АО «Татэнергосбыт» в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 05.09.2019г. № 1164.

Затраты в части услуг связи (сотовая связь, интернет, телефон), канцелярских товаров, информационно-консультационных услуг, нотариальных и аудиторских услуг, программного обеспечения, командировочные расходы, содержание оргтехники, проездные, объявления приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по счету 26 за 2019 год с применением индекса дефлятора на 2 года.

Затраты на страхование имущества приняты по предложению организации на основании страховых полисов по ОСАГО.

Затраты в части аренды земли приняты на основании договора аренды земельного участка от 11.01.2016 года №071-5408/2 с Министерством земельных и имущественных отношений РТ (договор ежегодно продлевается сроком на 1 год).

Затраты в части списания ОС до 40 тыс.руб. исключены, так как не представлены документы подтверждающие данную статью затрат.

Вид деятельности	2021 год
Водоотведение	*0,57%*

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится прямо пропорционально прямым затратам:

водоснабжение - 0,77%; водоотведение - 0,57%; теплоснабжение - 98,66%.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей налогообложения на 2021 год, утв.приказом организации от 31.12.2019 года №388	В электронном виде (диск)

Таким образом сумма общеэксплуатационных расходов, приходящихся на услуги водоснабжения принята в размере **132,11 тыс.руб.**

6. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в размере **12,19 тыс.руб.**, со снижением к прогнозу 2,05 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за март 2020 года	В электронном виде (диск)
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	В электронном виде (диск)
Акты о приеме-передаче объекта ОС от 29.12.2019г. – 4 шт.	В электронном виде (диск)

Расходы на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 2019 год, в том числе: трансформаторная подстанция №9, канализационный коллектор, канализационная сеть

50м, трансформаторная подстанция №11.

Расходы на основное средство машина вакуумная КО-503В не приняты, так как основное средство самортизировано в 2019 году.

9. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в размере 259,71 тысяч руб., со снижением к прогнозу организации на 95,29 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	128,05	Налоговая декларация по транспортному налогу за 2019 год	Стр.127 ВС
Налог на имущество	124,68	Налоговая декларация по налогу на имущество за 2019 год	Стр.121 ВС
Земельный налог	6,99	Налоговая декларация по земельному налогу за 2019 год	Стр.124 ВС
Итого	**259,71**		
Водоотведение – 0,57%	**1,48**		

Налоги и платежи на 2021 год приняты на основании фактических затрат за 2019 год.

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжения, составляет 0,77%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют **1,48 тыс.руб.**

7. Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности, приняты в сумме **54,32 тыс.руб.,** с ростом к предложению организации на 30,32 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за предельно допустимые выбросы	54,32	Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2019 год	Стр.141 ВС
Итого	**54,32**		

Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности приняты на основании фактических затрат согласно представленной декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2019 год.

8. Прочие прямые расходы приняты в размере 178,46 тыс.руб., что ниже предложения организации на 49,92 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Санитарно-химические и радиометрические исследования воды	178,46	178,46	100,0%
2	Эксплуатация машины КО-503В	49,92	0,00	55,4%
	Итого	**228,38**	**178,46**	**58,6%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Программа производственного контроля за соблюдением санитарных правили выполнением санитарно-эпидемиологических мероприятий на очистных сооружениях	*В электронном виде (диск)*
План отбора проб и периодичность их отбора	*В электронном виде (диск)*

Расходы на санитарно-химические и радиометрические исследования воды приняты на основании программы производственного контроля и плана мероприятий по отбору проб и периодичности их отбора.

9. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя (далее в настоящем приложении - ресурсы), учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы** прошлых периодов регулирования выявлены в размере **191,96 тыс.руб.**

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией в 2019 году в размере

191,96 тыс.руб., в том числе по статьям:

«Материалы (химические реагенты)» - 191,87 тыс.руб.

«Цеховые расходы» - 0,08 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **2 295,57 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду на 2021 год, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021 году	Отклонение к 01.07.2020 г., %	с 01.07.2021 по 31.12.2021 году	Отклонение к 01.01.2021г.
Потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)	57,85	100,0%	58,72	101,5%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	48,21	100,0%	48,93	101,5%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Лениногорские тепловые сети и руководителю Исполнительного комитета Лениногорского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов по обоснованности тарифа на водоотведение для ООО «Лениногорские тепловые с

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период					П предпр регул пе
						Утверждено				Ожидаемое значение	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	% роста к предыдущему году	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**							
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ										
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**50,514**	**47,261**	**93,6%**	**25,755**	**25,755**	**51,510**	**109,0%**	**100,0%**	**47**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	**0,0%**	0
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	**0,0%**	0
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	50,514	47,261	**93,6%**	25,755	25,755	51,510	**109,0%**	**100,0%**	47
2.3.1	Население	Тыс. м3	44,226	41,368	**93,5%**	22,808	22,808	45,616	**110,3%**	**100,0%**	47
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	5,418	5,152	**95,1%**	2,504	2,504	5,008	**97,2%**	**100,0%**	5
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,870	0,741	**85,2%**	0,443	0,443	0,886	**119,5%**	**100,0%**	0
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**93,6%**	0,00	0,00	**0,01**	**109,0%**	**100,0%**	0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 337,95**	**2 173,60**	**93,0%**	**1 210,44**	**1 241,62**	**2 452,06**	**112,8%**	**130,0%**	**2 5**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**983,30**	**1 162,25**	**118,2%**	**506,29**	**525,63**	**1 031,92**	**88,8%**	**111,1%**	**1 0**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 354,64**	**1 011,35**	**74,7%**	**704,14**	**716,00**	**1 420,14**	**140,4%**	**151,8%**	**1 4**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**	**0**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 337,95**	**2 173,60**	**93,0%**	**1 210,44**	**1 241,62**	**2 452,06**	**112,8%**	**130,0%**	**2 5**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 196,05	2 027,60	**92,3%**	1 145,03	1 184,31	2 329,34	**114,9%**	**131,6%**	2 3
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	205,08	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	525,02	382,00	**72,8%**	257,76	265,50	523,26	**137,0%**	**137,0%**	52
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	716,85	816,00	**113,8%**	350,11	360,61	710,72	**87,1%**	**118,5%**	97
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	216,49	246,00	**113,6%**	105,73	108,91	214,64	**87,3%**	**118,7%**	29
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9,56	12,00	**125,5%**	6,09	6,09	12,18	**101,5%**	**306,3%**	1
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	361,14	398,50	**110,3%**	237,95	247,95	485,90	**121,9%**	**121,9%**	27
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	58,98	55,10	**93,4%**	14,10	14,70	28,80	**52,3%**	**108,3%**	6
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	102,93	118,00	**114,6%**	173,28	180,56	353,84	**299,9%**	**257,3%**	22
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	138,77	143,92	**103,7%**	64,48	56,38	120,86	**84,0%**	**91,7%**	13
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	3,13	2,09	**66,7%**	0,93	0,93	1,86	**89,3%**		2
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,13	2,09	**66,7%**	0,93	0,93	1,86	**89,3%**		1
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		2
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,0%**	**0**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,0%**	0

Смета расходов по обоснованности тарифа на водоотведение для ООО «Лениногорские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему го
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**	
1	**Производственные расходы**	**1 825,35**	**1 617,10**	**88,59**	**904,93**	**926,33**	**1 831,26**	**113,24**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	219,06	44,10	20,13	7,71	7,71	15,41	34,94
1.1.1	Реагенты	205,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	13,98	44,10	315,57	7,71	7,71	15,41	34,94
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	525,02	382,00	72,76	257,76	265,50	523,26	136,98
1.2.1	Электроэнергия	525,02	382,00	72,76	257,76	265,50	523,26	136,98
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	933,34	1 062,00	113,78	455,84	469,52	925,36	87,13
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	716,85	816,00	113,83	350,11	360,61	710,72	87,10
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	216,49	246,00	113,63	105,73	108,91	214,64	87,25
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	45,00	11,00	24,44	6,70	6,70	13,39	121,73
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	102,93	118,00	114,64	176,92	176,92	353,84	299,86
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			0,00	0,00
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	0,00
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	67,26	118,00	175,44	85,80	85,80	171,60	145,42
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**361,14**	**398,50**	**110,35**	**242,95**	**242,95**	**485,90**	**121,93**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	361,14	398,50	110,35	242,95	242,95	485,90	121,93
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**138,78**	**143,92**	**103,70**	**55,54**	**65,32**	**120,86**	**83,98**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	3,33	4,00	119,96	0,98	0,98	1,96	48,99
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,33	4,00	119,96	0,98	0,98	1,96	48,99
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00			0,00	0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	0,00
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	104,09	124,57	119,68	51,98	51,98	103,96	83,46
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	79,95	96,87	121,18	39,92	39,92	79,85	82,42
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	24,14	27,70	114,72	12,06	12,06	24,11	87,06
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	31,36	15,35	48,95	2,58	12,36	14,94	97,33
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,24	1,23	505,55		0,01	0,01	0,95
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	9,56	12,00	125,52	6,09	6,09	12,18	101,50
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	9,56	12,00	125,52	6,09	6,09	12,18	101,50
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Концессионная плата			0,00			0,00	0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	0,00
6.4	Аренда земельных участков			0,00			0,00	0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**3,13**	**2,09**	**66,72**	**0,93**	**0,93**	**1,86**	**89,31**
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду для Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД»
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/118 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 года №10-143/кс (новая редакция от 02.12.2019 года №10-148/кс) установлены тарифы на питьевую воду для организации Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» (далее – Филиал ОАО «РЖД») на 2019-2023 годы следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	37,81	101,7%	39,28	103,9%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	31,51	101,7%	32,73	103,9%
2020 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	38,77	98,7%	38,77	100,0%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	32,31	98,7%	32,31	100,0%
2021 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	38,77	100,0%	40,84	105,33%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	32,31	100,0%	34,03	105,33%
2022 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	40,84	100,0%	41,05	100,53%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	34,03	100,0%	34,21	100,53%
2023 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	41,05	100,0%	43,19	105,2%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	34,21	100,0%	35,99	105,2%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

водоотведения», и согласно заявлению Филиала ОАО «РДЖ» при регулировании тарифов на питьевую воду на 202021-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2021 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2020 года № исх-266/КБШ ДТВу-2

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Ульяновский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД»
ИНН/КПП	7708503727 / 631145034
Директор организации	Камаев Дмитрий Романович
Юридический адрес	107174, город Москва, улица Новая Басманная, дом 2
Почтовый адрес	432006, город Ульяновск, пер. Диспетчерский, дом 10А
Основной вид деятельности	
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ОАО «РЖД»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Перечень организацией не представлен. Согласно информации, размещенной в информационном портале СБИС, перечень составляет 351 организацию.
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	город Бугульма Бугульминского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки	Нет

реализации	
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Сведения не представлены

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению (водоотведению), входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	3
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	21,71
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	21,05
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного

	гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)			дела
Водопроводные сети	Свидетельство о государственной регистрации права – 15 шт.	9 шт. - от 29.04.2004г. 1 шт. - от 14.04.2004г. 3 шт. – от 27.03.2004г. 1 шт. – от 07.10.2010г. 1 шт. – от 31.03.2004г.	Собственность	ЕИАС
Напорный водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права – 2 шт.	от 29.03.2004г.	Собственность	ЕИАС
Водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	от 13.04.2004г.	Собственность	ЕИАС
Артезианские скважины	Свидетельство о государственной регистрации права – 11 шт.	2 шт. – от 27.03.2004г. 3 шт. – от 30.12.2008г. 1 шт. – от 30.03.2004г. 1 шт. – от 25.03.2009г. 3 шт. – от 31.03.2004г. 1 шт. – от 29.03.2004г.	Собственность	ЕИАС
Здание насосной станции	Свидетельство о государственной регистрации права – 14 шт.	2 шт. - от 27.03.2004г. 4 шт. – от 29.03.2004г. 2 шт. – от 30.03.2004г. 1 шт. – от 13.04.2004г. 4 шт. – от 30.12.2008г. 1шт. – от 31.03.2004г.	Собственность	ЕИАС
Здание водонапорной башни	Свидетельство о государственной регистрации права – 3 шт.	1 шт. - от 14.04.2004г. 2 шт. - от 30.03.2004г.	Собственность	ЕИАС

Краткое описание схемы технологического процесса

Данная организация обслуживает часть потребителей (население, бюджетные организации и прочие потребители) Бугульминского, Менделеевского и Ютазинского районов.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 21,71 км, в том числе нуждающихся в замене – 21,05 км.

Водоснабжение потребителей осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами из 7 артезианских скважин на станции Бугульма и подается насосами II-подъема в подземные резервуары и разводящую сеть, так же из 9 артезианских скважин станций: «Западный парк станции Бугульма», «Ютаза» Ютазинского муниципального района, «Тихонова» Менделеевского муниципального района вода подается в разводящую сеть.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
18 485,03	**32,31**	*100,0%*	**35,43**	*109,66%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (техническая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	593,580	545,727
2018	568,570	594,382

2019	545,727	545,588

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Подано воды в сеть	652,142	649,474	99,6%
Потери воды в сети	106,415	103,747	97,5%
Объем реализации воды всего, в том числе:	**545,727**	545,727	100,0%
Расход воды на собственные нужды предприятия	388,405	388,405	100,0%
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	**157,322**	**157,322**	**100,0%**
Население	147,723	147,723	100,0%
Бюджетные организации	2,213	2,213	100,0%
Прочие потребители	7,386	7,386	100,0%

Расчетный объем отпуска воды принят по предложению организации на уровне утвержденного периода регулирования.

Объем потерь воды принят в размере 15,974% на уровне утвержденного периода регулирования.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
	Натуральные показатели	м3						
1	Поднято воды	м3	650 178,60	652 711,00	100,39			
2	Расход воды на хозяйственные нужды	м3	708,00	708,00	100,0			
3	Подано воды в сеть	м3	649 470,60	652 003,00	100,39			
4	Потери воды в сети	м3	103 744,00	106 415,00	102,57			
		%	15,97	16,32				
5	Объем реализации воды	м3	545 726,60	545 588,00	99,97			
5.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	313 954,00	393 458,00	125,32			
5.2	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	231 772,60	152 130,00	65,64			
5.2.1	население	м3	147 722,60	142 531,00	96,49			
5.2.2	бюджетные потребители	м3	5 048,00	2 213,00	43,84			
5.2.3	прочие потребители	м3	79 002,00	7 386,00	9,35			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	Тыс.руб	7,70	9,15	118,83	0,01	0,02	-0,01
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	4 580,97	4 334,82	94,63	8,39	7,95	0,44
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	4 045,28	5 083,78	125,67	7,41	9,32	-1,91
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 229,77	1 500,76	122,04	2,25	2,75	-0,50
5	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	715,53	984,00	137,52	1,31	1,80	-0,49
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	711,98	283,91	39,88	1,30	0,52	0,78
7	Цеховые расходы	Тыс.руб	3 086,41	4 660,95	151,02	5,66	8,54	-2,88
8	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	3 120,62	5 090,05	163,11	5,72	9,33	-3,61
9	Прочие прямые расходы	Тыс.руб	29,55	32,00	108,29	0,05	0,06	-0,01
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**17 527,81**	**21 979,42**	**125,4**	**32,12**	**40,29**	
11	Расходы на реализацию	Тыс.руб		**6 147,95**				
12	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		**4 890,22**				
13	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			**-1 257,73**				

За отчетный период был получен убыток в размере 1 257,73 тыс.руб.

Перерасход выявлен по таким статьям затрат как материалы (на 118,83%), расходы на оплату

труда основного персонала (на 25,67%), отчисления на социальные нужды (на 22,04%), амортизация ОС (на 37,52%), цеховые расходы (на 51,02%), общеэксплуатационные расходы (на 63,11%), прочие прямые расходы (на 8,29%).

Экономия сложилась в части затрат на покупную электрическую энергию (на 5,37%), ремонта ОС (на 60,12%).

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отклонение от утвержденного плана на 2019 год	ЕИАС

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	11 990,01	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	15,974	15,974	15,974	15,974	15,974
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,74	1,74	1,74	1,74	1,74

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2021-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 26.09.2020г.

Название индекса-дефлятора	2021 год	2022 год	2023 год
Электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%
Индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	11 990,01	
2020	12 226,21	102,0%
2021	12 539,70	102,6%
2022	12 890,18	103,0%
2023	13 271,73	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	241,31	
2020	388,68	161,07%
2021	570,93	146,9%
2022	570,93	100,0%
2023	570,93	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме 570,93 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 161,53 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество	74,32	Расчет налога на имущество, налоговая декларация по налогу на имущество за 2019	В электронном виде

		год	
Водный налог	496,612	Налоговые декларации по водному налогу за 2019 год	ЕИАС
Итого	**570,93**		

Налог на имущество в сумме 74,32 тыс.руб. Госкомитетом принят на согласно представленной организацией декларации по налогу на имущество и расчета налога на указанный вид деятельности (2,2% от остаточной стоимости имущества, относящегося к технологическому процессу услуги водоснабжения).

Расходы по водному налогу в размере 496,61 тыс.руб. приняты на уровне фактических затрат согласно представленных организацией налоговых деклараций за 2019 год.

2. ***Расходы на аренду основного оборудования*** Госкомитетом не приняты.

Расходы на аренду основного оборудования в сумме 376,1 тыс.руб. Госкомитетом не приняты, в связи с тем, что отсутствует обосновывающий расчет величины арендных платежей согласно договору аренды федерального недвижимого имущества, составляющего государственную казну РФ от 01.03.2020 года №А-2020/5 (вх.№7621 от 28.09.2020г.).

Согласно пункту 44 Основ ценообразования (Постановление №406) экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	715,53	
2020	805,16	100,0%
2021	805,16	100,0%
2022	805,16	100,0%
2023	805,16	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	*В электронном виде*

Расходы на амортизацию приняты в размере 805,16 тыс.руб., на уровне прогноза организации на основании ведомости амортизации основных средств за период 2019 года, в том числе: здание насосной станции; здание тп №3 ст.Бугульма 1256к; здание водонапорной башни; станция управления с чачтотно; водопроводные сети; напорный водопровод.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	4 580,97	
2020	4 757,64	104,0%
2021	4 256,12	89,46%
2022	4 383,80	103,0%
2023	4 515,31	103,0%

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска (пропущенных) воды (сточных вод), тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	650,179	1,74	4,05	4 580,97
2020	650,178	1,74	4,21	4 757,64
2021	650,181	1,74	3,77	4 256,12
2022	650,181	1,74	3,89	4 383,80
2023	650,181	1,74	4,01	4 515,31

Цена на электрическую энергию принята с учетом индекса-дефлятора к фактическому средневзвешенному тарифу электрической энергии за 2019 год.

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

Согласно представленному своду по электроэнергии поставщиком электроэнергии для

организации является АО «Татэнергосбыт».

V. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя (далее в настоящем приложении - ресурсы), учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы** прошлых периодов регулирования выявлены в размере 308,58 тыс.руб.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией в 2019 году в размере 308,58 тыс.руб., в том числе по статье:

- ремонт и техническое обслуживание основных средств в сумме 308,58 тыс.руб.

Объемы средств, неосвоенные организацией в 2019 году, разделены Госкомитетом на 2 года и составят по **154,29 тыс.руб.** на 2021 и 2022 годы.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	18 017,62
2022	18 504,07
2023	19 171,66

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01 по 30.06	Отклонение к 01.01, %	с 01.07 по 31.12	Отклонение к 01.07, %
2021 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	38,77	100,0%	40,46	104,4%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	32,31	100,0%	33,72	104,4%
2022 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	40,46	100,0%	40,90	101,1%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	33,72	100,0%	34,09	101,1%
2023 год				
Потребители в жилищном секторе (тариф указан с учетом НДС)	40,90	100,0%	43,40	106,1%
Иные потребители (тарифы указан без учета НДС)	34,09	100,0%	36,17	106,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» и руководителю исполнительного комитета Бугульминского муниципальный района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2020 года.

Приложение:
1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2021-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду
Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дир
2021-2023 годы

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета	
			Утверждено	Факт							2021 год корректировка	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да								
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ											
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**545,727**	**545,588**	100,0%	**272,863**	**272,863**	**545,726**	199,9%	**545,727**	**272,863**	**272,863**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	313,954	393,458	125,3%	192,925	192,925	385,850	203,9%	388,405	194,203	194,203
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	231,773	152,130	65,6%	79,938	79,938	159,876	190,3%	157,322	78,661	78,661
2.3.1	Население	тыс. м3	147,723	142,531	96,5%	74,485	74,485	148,970	191,4%	147,723	73,861	73,861
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5,048	2,213	43,8%	2,087	2,087	4,173	106,1%	2,213	1,107	1,107
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	79,002	7,386	9,3%	3,367	3,367	6,733	219,4%	7,386	3,693	3,693
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,06**	**0,06**	100,0%	**0,03**	**0,03**	**0,06**	199,9%	**0,06**	**0,03**	**0,03**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**17 527,80**	**21 979,41**	125,4%	**9 088,85**	**9 088,85**	**18 177,70**	241,8%	**19 029,08**	**8 816,21**	**9 355,70**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	14 407,18	16 889,36	117,2%	7 426,49	7 426,49	14 852,99	227,4%	15 626,18	7 051,71	7 537,95
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7,70	9,15	118,8%	3,93	3,93	7,85	233,1%	8,06	3,95	4,10
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 580,97	4 334,82	94,6%	2 378,82	2 378,82	4 757,64	182,2%	4 907,35	2 096,61	2 159,51
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 045,28	5 083,78	125,7%	2 062,49	2 062,49	4 124,98	246,5%	4 234,82	2 077,97	2 152,78
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 229,77	1 500,76	122,0%	627,00	627,00	1 253,99	239,4%	1 287,39	631,70	654,44
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	715,53	984,00	137,5%	402,58	402,58	805,16	244,4%	805,16	402,58	402,58
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	376,10	0,00	0,00
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	711,98	283,91	39,9%	363,01	363,01	726,01	78,2%	745,34	365,73	378,90
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 086,41	4 660,95	151,0%	1 573,61	1 573,61	3 147,22	296,2%	3 231,03	1 457,99	1 769,93
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	29,55	32,00	108,3%	15,07	15,07	30,13	212,4%	30,93	15,18	15,72
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	29,55	32,00	108,3%	15,07	15,07	30,13	212,4%	30,93	15,18	15,72
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 879,31	4 751,65	165,0%	1 468,02	1 468,02	2 936,03	323,7%	3 014,22	1 479,03	1 532,28
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	241,31	338,40	140,2%	194,34	194,34	388,68	174,1%	388,68	285,47	285,47
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	241,31	338,40	140,2%	194,34	194,34	388,68	174,1%	388,68	285,47	285,47
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00

Смета расходов для корректировки тарифов на питьевую воду
Ульяновского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дир
2021-2023 годы

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утвержд ГКРТ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да				
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**4 580,97**	**4 334,82**	**94,6%**	**4 757,64**	**103,9%**	**4 900,3**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**11 990,18**	**16 322,20**	**136,1%**	**12 226,22**	**102,0%**	**12 551,7**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**11 990,18**	**16 322,20**	**136,1%**	**12 226,22**	**102,0%**	**12 551,7**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**8 451,02**	**11 514,63**	**136,3%**	**8 564,18**	**101,3%**	**8 792,2**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	350,21	177,70	50,7%	357,11	102,0%	366,62
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	7,70	9,15	118,8%	7,85	101,9%	8,06
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	342,51	168,55	49,2%	349,26	102,0%	358,56
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	5 275,05	6 584,54	124,8%	5 378,97	102,0%	5 522,2
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	4 045,28	5 083,78	125,7%	4 124,98	102,0%	4 234,8
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	1 229,77	1 500,76	122,0%	1 253,99	102,0%	1 287,3
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 743,90	4 492,40	163,7%	2 797,97	102,0%	2 872,4
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	81,86	259,99	317,6%	30,13	36,8%	30,93
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	81,86	259,99	317,6%	30,13	36,8%	30,93
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**711,98**	**283,91**	**39,9%**	**726,01**	**102,0%**	**745,34**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	711,98	283,91	39,9%	726,01	102,0%	745,34
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**2 827,18**	**4 523,66**	**160,0%**	**2 936,03**	**103,9%**	**3 014,2**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	2 717,99	4 145,41	152,5%	2 771,53	102,0%	2 845,3
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 084,35	3 246,67	155,8%	2 125,41	102,0%	2 182,0
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	633,64	898,74	141,8%	646,12	102,0%	663,33
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	23,74	30,05	126,6%		0,0%	
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	85,45	348,20	407,5%	164,50	192,5%	168,88
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	

4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		241,31	338,40	140,2%	388,68	161,1%	388,68
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
4.3.2	Концессионная плата	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**	
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**	
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**	
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.		1 257,73				
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.						
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.						
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.				544,05		544,05
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.						
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.						
12	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**17 527,98**	**20 721,68**	**118,2%**	**17 633,65**	**100,6%**	**18 101,9**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифов на водоотведение на 2021-2023 год
ООО «Инженерные сети» для потребителей Алькеевского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/62 на 2021-2023 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Инженерные сети» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2021-2023:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 06.05.2020 № 7	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 14.05.2020 № Пр-122 открыто тарифное дело № 26/62	
Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2021-2023 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Инженерные сети»
ИНН/КПП	1606007126/160601001
Директор организации	Сафин Искэндер Марсильвич
Юридический адрес	422870, РТ, Алькеевский район, с.Баз Матаки, ул.Рабочая,17А
Почтовый адрес	422870, РТ, Алькеевский район, с.Баз Матаки, ул.Рабочая,17А
Основной вид деятельности	Сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Гришин Александр Николаевич (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Алькеевские Коммунальные сети», ООО «Стройизделия»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Базарно-Матакское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да

Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	5
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число КНС	ед.	3

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество канализационного хозяйства	Договор аренды муниципальных объектов водоотведения в целях осуществления деятельности по оказанию услуг по водоотведению	№ 1 от 23.12.2019	До 31.12.2024	стр. 2-8

	(зарегистрирован Федеральной службой кадастров и картографии Республики Татарстан)			

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация осуществляет прием и биологическую очистку сточных вод. Сточные воды поступают в здание биологической очистки в песколовку, в которой происходит улавливание песка. После чего сточные воды направляются на биологическую очистку. Затем сточные воды поступают в аэротенки, где происходит биохимическое окисление органических веществ микроорганизмами.

Станция очистки сточных вод имеет 1 песколовку, 6 аэротенок и 3 отстойника. Протяженность канализационных сетей составляет 5 км.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ООО «Инженерные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3677,33	**69,01**	*100*	**74,63**	*108,2*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	Пояснение	Указание страницы тарифного дела
1. Техническое заключение к расчету тарифа № 042.2021 ВО от 12 августа 2020 года	Объем приема сточных вод на 2021 год планируется принять по расчету в размере 51,20 тыс. куб. метров	том 2

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года (для ООО «Инженерные сети»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	*Деятельность не осуществлялась*	-
2019	*Деятельность не осуществлялась*	-
2020	51,20	-

ООО «Инженерные сети» для установления тарифа на водоотведение обратилась впервые в 2020 году, отчета по объему сточных вод за три последние три года нет

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	51,20	51,20	100,0
от бюджетных организаций	37,69	37,69	100,0
населения	12,01	12,01	100,0
	0,23%	0,23%	
прочих потребителей	1,50	1,50	100,0

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для ООО «Инженерные сети» №042.2021 ВО от 12.08.2020, разработанного

отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

Организаций отчетный финансовый год не закончен.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 28,20 тыс.руб., на материалы (химические реагенты), что ниже прогноза организации на 0,68 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет по расходу реагентов на БОС	*стр. 51*
Счет-фактура	*стр. 50*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 442,42 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 14,83 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на водоотведение ООО «Инженерные сети» № *042.2021 ВО* от 12.08.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,24 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 63,60 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение и СН2-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 6,96 руб./кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость электропотребления	*стр.53-59*

Стоимость электроэнергии принята на уровне фактической среднеотпускной цены 2020 г. АО «Татэнергосбыт»

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1135,55 тыс.руб

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	872,16
отчисления на социальные нужды (30,2%)	263,39

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Оператор	2	18,17	436,08
Очистка стоков			
Оператор	2	18,17	436,08
Итого	**4**	**18,17**	**872,16**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр. 1 (том 1)*
Уведомление о размере страховых взносов	*стр. 45*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1369,88 тыс.руб

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	355,84	363,67	102,2
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	107,46	109,83	102,2
Электроэнергия на цеховые	647,15	822,18	127,0

расходы			
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	10,00	10,00	100
Договорные услуги	64,20	64,20	100,0
Итого	1184,65	1369,88	115,6

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Мастер	1,0	21,50	258,00
Электрик	0,5	17,61	109,83
Итого	1,5	20,20	363,67

Численность цехового персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр. 61*
Договор поставки № 14-20/п продукции материально-технического назначения	*стр. 70-71*
Договор № 121/20 от 21.01.2020 на проведение лабораторных анализов сточных вод	*стр. 74-77*
Ведомость электропотребления	*стр.53-59*

Затраты приняты на основании подтверждающих документов за 2020 год и согласно предложению организации. Принятые Госкомитетом затраты на электроэнергию превышают прогноз организации, так как затраты на электрическую перенесены со статьи административные расходы.

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 126,55 тыс.руб, на услуги ЕРЦ и лицензии.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Агентский договор на организацию расчетов №2020/Д107/28А от 01.01.2020	*стр. 82-93*
Договор №30 на выполнение экологических работ	*стр. 112-113*

II. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме ***301,23*** **тыс.руб**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	292,43	292,15	99,9
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	170,33	88,23	51,8
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	175,02	0	
4	Транспортные расходы	48,60	48,60	100,0
5	Услуги банка	9,00	9,00	100,0
6	Услуги ЕРЦ	57,00	0	
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	5,00	5,00	100,0
8	Лицензии, экспертиза	70,00	0	
	Итого	**827,39**	**442,98**	**90,0**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр. 61*
Договор №1 аренды транспортного средства без экипажа от 01.02.2020	*стр. 98-100*
Договор № НТ-048 на поставку товаров и услуг с использованием топливных карт и товарные накладные	*стр. 101-111*
Акты выполненных работ по информационно-техническому обслуживанию	*стр. 114*

Карточка счета 91.02 за 2020 год	*стр. 119-121*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и согласно представленным документам. Затраты на услуги ЕРЦ и лицензии приняты в прочих расходах. Затраты на электроэнергию приняты в общехозяйственных расходах.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,5	25,90	155,40
Бухгалтер	0,5	22,79	136,75

Численность АУП и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	2021 год	Сумма, тыс. руб.
Водоотведение	*68,00%*	*301,23*
Прочие	*32,00%*	*141,75*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам деятельности является распределение по доходу).	*стр. 123-125*

III. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **33,60 тыс. руб.** со снижением к прогнозу организации на 62,1 тыс. руб.

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, на 2021 год не заявлены.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 33,60 тыс.руб. на оплату единого налога при УСН в размере 1% от выручки.

Заявленные организацией затраты на плату за предельно допустимые выбросы в размере 60,0 тыс. руб. не приняты (нет подтверждающих документов).

IV. Расходы на арендную плату на 2021 год приняты в сумме **3,1 тыс.руб**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды муниципальных объектов водоотведения в целях осуществления деятельности по оказанию услуг по водоотведению № 1 от 23.12.2019 (зарегистрирован Федеральной службой кадастров и картографии Республики Татарстан)	*стр. 2-8*

V. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

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

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2021 год	2022 год	2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2933,21	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x

Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,24	1,24	1,24

Используемые при регулировании индексы в соответствии с **Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год** и на плановый период 2022 и 2023 годов (**от 26.09.2020**)

Название индекса-дефлятора	2021 год	2022 год	2023 год
Электрическая энергия	*103,0*	*103,0*	*103,0*
Индекс потребительских цен	*103,6*	*103,9*	*104,0*
Индекс цен промышленных производителей	*103,3*	*103,5*	*103,6*

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1})$$

где:

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

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

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

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

Расчет расходов на приобретение электрической энергии

Электрическая энергия	2021	2022	2023
Затраты, тыс.руб.	442,42	455,70	469,37
Индекс, %	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023
Налоги, тыс.руб.	33,60	33,60	33,60
Реагенты, тыс.руб	28,20	29,04	29,90
Аренда, тыс.руб	3,10	3,10	3,10
Индекс промышленных производителей, %	*103,3%*	*103,5%*	*103,6%*

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

руб.

Показатель	2021	2022	2023
Текущие расходы, тыс.руб.	3440,53	3541,46	3645,39
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	-	-	-
Нормативная прибыль, тыс.руб.	-	-	-
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	-	-	-
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	-	-	-
ИТОГО необходимая валовая выручка	**3440,53**	**3541,46**	**3645,39**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит 2933,21 тыс.руб.

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 гг, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07., %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01., %
2021 год				
ООО «Инженерные сети» *	67,20	97,4	67,20	100,0
2022 год				
ООО «Инженерные сети» *	67,20	100,0	71,13	105,8
2023 год				
ООО «Инженерные сети» *	71,13	100,0	71,26	100,2

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Инженерные сети» и руководителю Исполнительного комитета Алькеевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021-2023 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021 год
ООО «Инженерные сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено						2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год		2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год		2023 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2021 г.	2022 г.	2023 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	7	8	9	15	16	17	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			нет	нет	нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	25,601	25,601	51,202	51,202	51,202	51,202	25,601	25,601	51,202	100,0%	25,601	25,601	51,202	100,0%	25,601	25,601	51,202	100,0%
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	25,601	25,601	51,202	51,202	51,202	51,202	25,601	25,601	51,202	100,0%	25,601	25,601	51,202	100,0%	25,601	25,601	51,202	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	6,004	6,004	12,008	12,008	12,008	12,008	6,004	6,004	12,008	100,0%	6,004	6,004	12,008	100,0%	6,004	6,004	12,008	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	18,846	18,846	37,691	37,691	37,691	37,691	18,846	18,846	37,691	100,0%	18,846	18,846	37,691	100,0%	18,846	18,846	37,691	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,752	0,752	1,503	1,503	1,503	1,503	0,752	0,752	1,503	100,0%	0,752	0,752	1,503	100,0%	0,752	0,752	1,503	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 687,25	1 749,31	3 436,56	3 642,63	3 767,81	3 825,35	1 703,47	1 703,47	3 406,94	99,1%	1 703,59	1 804,28	3 507,87	103,0%	1 804,20	1 807,59	3 611,79	103,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 687,25	1 749,32	3 436,56	3 642,63	3 894,36	3 951,90	1 702,47	1 704,46	3 406,94	99,1%	1 703,79	1 804,08	3 507,87	103,0%	1 804,41	1 807,59	3 611,79	103,0%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 393,73	1 443,47	2 837,19	2 755,24	2 990,02	3 089,88	1 551,86	1 553,85	3 105,71	109,5%	1 570,00	1 627,72	3 197,72	103,0%	1 616,52	1 676,16	3 292,46	103,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	11,19	11,66	22,85	28,88	28,88	28,88	14,10	14,10	28,20	123,4%	14,23	14,80	29,04	103,0%	14,66	15,24	29,90	103,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	210,06	216,36	426,42	427,59	453,29	467,10	221,21	221,21	442,42	103,8%	224,48	231,22	455,70	103,0%	231,22	238,15	469,37	103,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	401,97	414,03	816,00	855,70	889,92	925,54	436,08	436,08	872,16	106,9%	440,62	457,36	897,98	103,0%	453,66	470,90	924,56	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	121,40	125,04	246,43	258,42	268,76	279,52	131,70	131,70	263,39	106,9%	133,07	138,12	271,19	103,0%	137,00	142,21	279,22	103,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,55	1,55	3,10	0,0%	1,55	1,55	3,10	100,0%	1,55	1,55	3,10	100,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	649,11	676,38	1 325,49	1 184,65	1 222,63	1 262,30	684,94	684,94	1 369,88	103,3%	691,93	718,50	1 410,43	103,0%	712,41	739,76	1 452,17	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	126,55	126,55	62,28	64,27	126,55	0,0%	64,12	66,17	130,30	103,0%	66,02	68,34	134,15	103,0%
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс.руб.			0,00	0,00	126,55	126,55	62,28	64,27	126,55	0,0%	64,12	66,17	130,30	103,0%	66,02	68,13	134,15	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	293,52	305,85	599,37	827,39	844,34	802,02	150,61	150,61	301,23	50,3%	133,79	176,36	310,14	103,0%	187,89	131,43	319,32	103,0%
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	17,35	17,35	34,70	34,70	34,70	34,70	16,80	16,80	33,60	96,8%	16,80	16,80	33,60	100,0%	16,80	16,80	33,60	100,0%
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	17,35	17,35	34,70	34,70	34,70	34,70	16,80	16,80	33,60	96,8%	16,80	16,80	33,60	100,0%	16,80	16,80	33,60	100,0%
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	17,35	17,35	34,70	34,70	34,70	34,70	16,80	16,80	33,60	96,8%	16,80	16,80	33,60	100,0%	16,80	16,80	33,60	100,0%
15	Товарная продукция	тыс. руб.	1 704,60	1 766,66	3 471,26	3 677,33	3 802,51	3 860,05	1 720,27	1 720,27	3 440,53	99,1%	1 720,39	1 821,08	3 541,46	102,9%	1 821,00	1 824,39	3 645,39	102,9%
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	66,58	69,01	67,80	71,82	74,26	75,39	67,20	67,20	67,20	99,1%	67,20	71,13	69,17	102,9%	71,13	71,26	71,20	102,9%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов на 2021 год

№ п/п	Показатели	2020 год		План предприятия на регулируемый период						Расчет Госкомитета на регулируемый период					
		Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году
1	2	8	9	10	11	12	13	14	15	20	21	22	23	24	25
	Является ли организация плательщиком НДС	нет		нет						нет		нет		нет	
1	Расходы на электрическую энергию	426,42	0,00%	427,59	100,27%	453,29	106,01%	467,10	103,05%	442,42	103,75%	455,70	103,00%	469,37	103,00%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	3 010,14	0,00%	3 155,03	104,81%	3 254,53	103,15%	3 392,96	104,25%	2 933,21	97,44%	3 020,03	102,96%	3 109,42	102,96%
	Операционные расходы (проверка)	*3 010,13*	0,00%	*3 155,03*	104,81%	*3 254,53*	103,15%	*3 392,96*	104,25%	*2 933,21*	97,44%	*3 020,03*	102,96%	*2 975,27*	98,52%
	Индекс эффективности расходов			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен									103,60		103,90%		104,00%	
2.1	Производственные расходы	2 642,97	0,00%	2 298,77	86,98%	2 410,18	104,85%	2 496,23	103,57%	2 631,98	99,58%	2 709,89	102,96%	2 655,95	98,01%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		0,00%	28,88	0,00%	28,88	100,00%	28,88	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.1.1.1	Реагенты	22,85	0,00%	28,88	126,36%	28,88	100,00%	28,88	100,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 062,43	0,00%	1 114,12	104,86%	1 158,68	104,00%	1 205,06	104,00%	1 135,55	106,88%	1 169,16	102,96%	1 203,77	102,96%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	816,00	0,00%	855,70	104,86%	889,92	104,00%	925,54	104,00%	872,16	106,88%	897,98	102,96%	924,56	102,96%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	246,43	0,00%	258,42	104,86%	268,76	104,00%	279,52	104,00%	263,39	106,88%	271,19	102,96%	279,22	102,96%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	1 325,49	0,00%	1 155,78	87,20%	1 222,63	105,78%	1 262,30	103,24%	1 369,88	103,35%	1 410,43	102,96%	1 452,17	102,96%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	255,05	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	126,55	49,62%	130,30	102,96%	0,00	0,00%
2.1.5.5	Прочие расходы	255,05	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	126,55	49,62%	130,30	102,96%		0,00%
2.2	Ремонтные расходы	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.3	Административные расходы	367,17	0,00%	827,39	225,35%	844,34	102,05%	802,02	94,99%	301,23	82,04%	310,14	102,96%	319,32	102,96%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	367,17	0,00%	462,76	126,04%	486,62	105,16%	486,62	100,00%	258,66	70,45%	266,42	103,00%	274,41	103,00%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	282,00	0,00%	292,43	103,70%	316,29	108,16%	316,29	100,00%	198,66	70,45%	204,62	103,00%	210,76	103,00%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	85,17	0,00%	170,33	200,00%	170,33	100,00%	170,33	100,00%	60,00	70,45%	61,80	103,00%	63,65	103,00%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	0,00	0,00%	364,62	0,00%	357,72	98,11%	315,40	88,17%	42,57	0,00%	43,72	102,72%	44,91	102,72%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	34,70	0,00%	94,70	272,91%	94,70	100,00%	0,00	0,00%	64,90	187,04%	65,74	101,29%	66,60	101,31%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	34,70	0,00%	94,70	272,91%	94,70	100,00%	0,00	0,00%	33,60	96,83%	33,60	100,00%	33,60	100,00%
4.2.2	Единый налог при УСН	34,70	0,00%	34,70	100,00%	34,70	100,00%	0,00	0,00%	33,60	96,83%	33,60	100,00%	33,60	100,00%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00%	60,00	0,00%	60,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	3,10	0,00%	3,10	100,00%	3,10	100,00%
4.3.1	Аренда имущества		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	3,10	0,00%	3,10	100,00%	3,10	100,00%
4.9	Реагенты		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	28,20	0,00%	29,04	102,96%	29,90	102,96%
8	Итого НВВ	3 471,26	0,00%	3 677,33	105,94%	3 802,51	103,40%	3 860,05	101,51%	3 440,53	99,11%	3 541,46	102,93%	3 645,39	102,93%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Мёша» для потребителей Тюлячинского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/201 на 2021 год

Тарифы на питьевую воду на 2020 год установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2019 №10-172/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2020, %
ООО «Мёша» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	
	22,86	23,77	104,0%

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 08.06.2020 № вх. 4252, в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 18.06.2020 № ЛХ-26/2605/2020). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представления в Госкомитет решения Совета Тюлячинского сельского поселения Тюлячинского муниципального района Республики Татарстан «Об утверждении Плана мероприятий по заключению концессионного соглашения на объекты водоснабжения с.Тюлячи» от 20.11.2019 № 146 по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-384/2020 открыто тарифное дело № **26/201.**

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021 год**
Метод регулирования	**Метод экономически обоснованных расходов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Мёша»
ИНН/КПП	1619006218/161901001
Директор организации	Зиннатуллин Ильсур Каримуллович
Юридический адрес	422080, РТ, Тюлячинский район, с.Тюлячи, ул.М.Нагорная, д.2А
Почтовый адрес	422080, РТ, Тюлячинский район, с.Тюлячи, ул.М.Нагорная, д.2А
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Хакимов Х.Г. – 100 %.
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	- ИП Хакимов Х.Г.; - Колос, ООО Татарстан (Зиннатуллин И.К.); - Орион, ООО Татарстан (Зиннатуллин И.К.).

Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Тюлячинское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	7
Протяженность водопроводных сетей, в том	км	20,88

числе:		
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	**Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)**	**Реквизиты документа (№, дата)**	**Срок действия**	**Указание страницы тарифного дела**
Решение совета Тюлячинского сельского поселения Тюлячинского муниципального района Республики Татарстан «Об утверждении Плана мероприятий по заключению концессионного соглашения на объекты водоснабжения с.Тюлячи»		№ 146 от 20.11.2019		Вх.7370 от 22.11.2019
Договор аренды имущества с ИП «Хакимов Хамит Габдулхаевич»		№ 1 29.12.2017	19.11.2018 г. с последующей пролонгацией на 11 месяцев	Том 2
Договора аренды муниципального имущества с МУП «Тюлячинские тепловые сети»		№1 от 20.11.2013	19.11.2018 и дополнительного соглашения к договору, с последующей пролонгацией на 11 месяцев до заключения концессионного соглашения.	Том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения, протяженностью 20,88 км, 7 артезианских скважин, 7 насосов марки ЭЦВ 8-25-100, 7 водонапорных башен.

Источником водоснабжения являются подземные воды, добываемые из артезианских скважин. Подъем воды осуществляется глубинными насосами ЭЦВ 8-25-100. Далее питьевая вода подается в водонапорные башни и распределяется в централизованную сеть водоснабжения.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ООО «Мёша»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*

3 444,56	**23,77**	*100,00*	**29,44**	*123,87*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***
Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	Пояснение	Указание страницы тарифного дела
1. Техническое заключение к расчету тарифа № 122.2021 ВС от 29 сентября 2020 года	Объем реализации воды на 2021 год планируется принять по расчету в размере 130,066 тыс. куб. метров	том 2

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	129,421	**129,395**
2018	129,420	**129,387**
2019	129,420	**129,399**

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	134,505	135,128	*100,46*
Потери воды	5,039	5,062	*100,46*
	3,75	*3,75*	-
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	129,466	130,066	*100,46*
бюджетным организациям	25,656	25,753	*100,38*
населению	100,995	101,451	*100,45*
	78,00	*78,00*	-
прочим потребителям	2,815	2,861	*101,63*

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для ООО «Мёша» № 122.2021 ВС от 29.09.2020, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
I	**Натуральные показатели**							
1	Поднято воды	м3	134 457,80	134 444,50	100%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	134 457,80	134 444,50	100%			
5	Потери воды в сети	м3	5 037,00	5 045,50	100%			
		%	3,75%	3,75%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3						
7	**Объем реализации воды**	**м3**	**129 321,00**	**129 399,00**	**100%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям	м3	**129**	**129**	100%			

	потребителей - всего, в том числе:		**321,00**	**399,00**				
10.1	население	м3	100 502,00	103 065,21	103%			
10.2	бюджетные потребители	м3	25 416,00	23 256,84	92%			
10.3	прочие потребители	м3	3 403,00	3 076,95	90%			
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	743,72	729,38	98%	*5,75*	*5,64*	***0,11***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	686,44	686,44	100%	*5,31*	*5,30*	***0,00***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,35	207,99	149%	*1,08*	*1,61*	***-0,53***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	193,51	193,51	100%		*1,50*	
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	437,27	300,00	69%	*3,38*	*2,32*	***1,06***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	106,85	40,00	37%	*0,83*	*0,31*	***0,52***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	600,04	769,85	128%	*4,64*	*5,95*	***-1,31***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**2 907,19**	**2 927,17**	**101%**	*22,48*	*22,62*	***-0,14***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс.руб.**	**2 907,19**	**2 940,30**	**101%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс.руб.**	**0,00**	**13,13**				

Организация получила прибыль в размере 13,13 тыс. руб.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме 2 231,24 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 301,06 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (расходы на приобретение горюче-смазочных материалов) приняты в сумме 22,73 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 1,61 тыс.руб. на уровне факта 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 784,75 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 3,92 тыс.руб. Согласно техническому заключению Госкомитета от 29.09.2020 № 122.2021 ВС удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,78 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 105,011 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по 7,47 руб/кВт.ч тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является филиал АО «Татэнергосбыт». Цена на электрическую энергию принята по ведомости электропотребления от 31.12.2019 с 01.12.2019 по 31.12.2019 с учетом индекса дефлятора, а также с НДС 20%.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость электропотребления	*На электронном носителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1 068,68 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 0,24 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного	820,80

производственного персонала	
отчисления на социальные нужды (30,2 %)	247,88
Итого:	**1068,68**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Аппаратчик	0,5	15,20	91,20
Электрогазосварщик	1	15,20	182,40
Электрик	0,5	15,20	91,20
Слесарь АВР	2,5	15,20	456,00

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*

ФОТ принят по штатному расписанию с 01.01.2020 года по 31.12.2020. Ставка мастера перенесена в цеховые расходы.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 355,09 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 306,84 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала		216,0	
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала		65,23	
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	19,88	18,00	*90,54*
Прочие цех.расходы, химанализ воды	28,37	55,86	*196,90*
Итого:	**48,25**	**355,09**	***735,94***

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Товарные чеки	*На электронном носителе*
Договор возмездного оказания услуг № 450 от 22.06.2020	*Том 2*

Ставка мастера перенесена с ФОТ основного производственного персонала (1 ставка мастера)

II. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме 391,66 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 100,34 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Товарные накладные (закупка материалов)	*Стр. 119-128*

Ремонтные расходы приняты по факту 2019 года с учетом индекса дефлятора.

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме 229,63 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 571,84 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	1 591,80	1 792,80	*112,63*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	480,72	541,43	*112,63*
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	46,30	50,14	*108,29*
Услуги банка	95,00	95,00	*100,00*
Услуги ЕРЦ	200,00	195,41	*97,71*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	36,00	30,59	*84,97*
Канц.товары и почтово-телеграф.	41,90	22,61	*53,96*

расходы			
Аренда земли	1,01	-	-
Аренда зданий	18,33	-	-
Объявления	2,50	2,50	*100,00*
Отопление здания конторы	107,00	102,27	*95,58*
Изготовление ЭЦП	5,00	5,00	*100,00*
Обучение персонала	10,00	7,50	*75,00*
Аренда автомобиля	36,01	180,00	*499,86*
ТКО	-	10,20	-
Заправка картриджей	-	**1,92**	-
Итого:	**2 671,57**	**3 037,37**	*113,69*

Аренда земли – не принята в размере 1,01 тыс. руб., так как нет подтверждающих документов.
Аренда зданий – не принята в размере 18,33 тыс. руб., так как нет подтверждающих документов.
Постановлением Правительства Российской Федерации от 5 сентября 2019г. №1164 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» внесены изменения в Основы ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», согласно которым не допускается включение в состав экономически обоснованных расходов регулируемых организаций расходов потребителей коммунальных услуг на платежные услуги, оказываемые банками и иными организациями в соответствии с законодательством Российской Федерации, при внесении такими потребителями платы за коммунальные услуги и согласно представленным данными АО «Татэнергосбыт» исключена банковская комиссия в размере 4,59 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Том 2*
Ведомость электропотребления	*На электронном носителе*
Выписка из банка	*На электронном носителе*
Акты на услуги ЕРЦ	*Стр. 191-244*
Реализация товаров (канц.товары и почтово-телеграф. расходы)	*Стр. 273-284*
Акты (объявления)	*Стр. 291-292*
Ведомость потребления природного газа	*Стр. 293*
Товарные накладные (отопление здания конторы)	*Стр. 294-311*
Счет № 213 от 13.08.2019 (изготовление ЭЦП)	*Стр. 320*
Акт №759 от 30.10.2019 (обучение персонала)	*Стр. 322*
Договор аренды транспортного средства с 01.01.2020 по 31.12.2020 (Арендодатель Юсупов Раиль Фирдинантович)	*На электронном носителе*
Акты на услуги ЕРЦ	*Стр. 191-244*
Договор с ООО «ЕРЦ-«Татэнергосбыт» (№ 2019/Д142-2А от 01.01.2019)	*На электронном носителе*
Публичная оферта (Договор № 1619006218/1) от 01.01.2019 (ТКО)	*Том 2*
Заправка картриджей(Чеки)	*На электронном носителе*

Затраты на ТКО приняты в размере 10,20 тыс.руб. с учетом индекса-дефлятора по договору № 1619006218/1) от 01.01.2019.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1	34,00	408,00
Бухгалтер	1	16,00	192,00
Экономист	1	20,00	240,00
Главный бухгалтер	1	27,20	326,40
Юрисконсультант	1	18,00	216,00
Уборщица	0,5	14,00	84,00

Главный инженер	1	27,20	326,40

ФОТ принят по штатному расписанию с 01.01.2020 года по 31.12.2020.

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	% распределения	2021 год
Водоснабжение	*7,56*	*229,63*
ТБО	*30,00*	*911,21*
Прочие	*62,44*	*1 896,53*
Итого:	***100,00***	***3 037,37***

Согласно учетной политике организации распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется по полученным доходам пропорционально видам деятельности и составляет:
- водоснабжение – 30 %;
- захоронение ТБО – 30 %;
- прочее 40% (вывоз ТБО – 30 %, вывоз ЖБО – 10 %.)
ООО «Мёша» осуществляет также деятельность в сфере благоустройства, что подтверждается бухгалтерской отчетностью организации за 2019 год (выручка 23,475 тыс.руб., при общей выручке организации 38,868 тыс.руб). При этом данный вид деятельности не отражен в учетной политике организации, соответственно, общехозяйственные расходы не распределены.
Исходя из выручки организации за 2019 год распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности составляет:
- водоснабжение – 7,56 %;
- захоронение ТБО – 30 %;
- прочее 62,44%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Приказ № 2 «Об учетной политике ООО «Мёша»» 20 февраля 2019 года	*Стр. 353-363*

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2021 год, заявленные организацией в размере 132,48 тыс.руб., не приняты, так как нет подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Не представлены	

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме 47,16 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 41,27 тыс.руб., в том числе:
1. Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности, приняты в сумме 24,24 тыс.руб. (водный налог).
2. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,23 тыс.руб. ().

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	На водоснабжение, сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за предельно допустимые выбросы	3,00	0,23	Счет на оплату за предельно допустимые выбросы	Стр.318-319

Транспортный налог, заявленный организацией в размере 3,90 тыс.руб., не принят, так как нет подтверждающих документов.

3. Налоги и платежи, относимые на финансовый результат, приняты в сумме 22,69 тыс.руб., в том числе:
- единый налог при УСН принят в размере 22,69 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация по водному налогу за 2019 год	*На электронном носителе*
Налоговая декларация по единому налогу при УСН за 2019 год	*На электронном носителе*

Налоги приняты на основании представленных налоговых деклараций по итогам 2019 года.

Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности.

Вид деятельности	% распределения	Распределение единого налога по видам деятельности (при УСНО), тыс. руб.	Распределение налогов и платежей, относимых на себестоимость
водоснабжение	*7,56*	22,69	0,23
ТБО	*30,00*		0,90
прочие	*62,44*		1,87
Итого	**100**		**3,00**

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2021 год исключены из расчета НВВ в сумме 137,27тыс.руб.

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 137,54 тыс. руб.

- Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения 137,54 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **2 762,42 тыс.руб.** (со снижением на 8,5 % к предыдущему периоду регулирования).

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м**			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	**Отклонение к 01.07.2020, %**	**с 01.07.2021 по 31.12.2021**	**Отклонение к 01.01.2021, %**
ООО «Мёша»*	**21,24**	*89,35*	**21,24**	*100,00*

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Мёша» и руководителю Исполнительного комитета Тюлячинского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря 2020 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
ООО «Мёша»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период							
						Утверждено				Ожидаемое значение			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ												
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	129,421	129,399	100,0%	64,733	64,733	129,466	100,1%	64,73	64,73	129,47	100,1%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	129,421	129,399	100,0%	64,733	64,733	129,466	100,1%	64,73	64,73	129,47	100,1%
2.3.1	Население	тыс. м3	100,502	103,065	102,6%	50,498	50,498	100,995	98,0%	50,50	50,50	101,00	98,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	25,416	23,257	91,5%	12,828	12,828	25,656	110,3%	12,83	12,83	25,66	110,3%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	3,503	3,077	87,8%	1,408	1,408	2,815	91,5%	1,41	1,41	2,82	91,5%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	100,0%	0,01	0,01	0,02	135,4%	0,01	0,01	0,01	100,1%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	2 907,19	2 927,17	100,7%	1 451,20	1 510,07	2 961,27	101,2%	1 451,20	1 510,07	3 036,42	103,7%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	875,30	759,38	86,8%	406,50	419,04	825,54	108,7%	377,35	388,67	825,55	108,7%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	875,30	759,38	86,8%	406,50	419,04	825,54	108,7%	377,35	388,67	825,55	108,7%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	743,72	729,38	98,1%	377,35	388,67	766,02	105,0%	377,35	388,67	766,03	105,0%
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	131,58	30,00	22,8%	29,15	30,37	59,52	198,4%			59,52	198,4%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	2 031,89	2 167,79	106,7%	1 044,70	1 091,03	2 135,73	98,5%	1 073,85	1 121,40	2 210,88	102,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 431,85	1 397,94	97,6%	705,12	725,64	1 430,76	102,3%	734,27	756,01	1 431,65	102,4%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	686,45	686,44	100,0%	348,29	358,74	707,03	103,0%	348,29	358,74	707,03	103,0%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,35	207,99	149,3%	70,70	72,82	143,52	69,0%	70,70	72,82	143,53	69,0%
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	193,51	193,51	100,0%	96,76	96,76	193,52	100,0%	96,76	96,76	193,51	100,0%
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	305,69	270,00	88,3%	155,99	162,54	318,53	118,0%	185,14	192,91	318,53	118,0%
6.1.8	Иные расходы	тыс. руб.	106,85	40,00	37,4%	33,38	34,78	68,16	170,4%	33,38	34,78	69,05	172,6%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период							
						Утверждено				Ожидаемое значение			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.											
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	743,72	729,38	98,1%	377,35	388,67	766,02	105,0%	377,35	388,67	766,03	105,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	686,45	686,44	100,0%	348,29	358,74	707,03	103,0%	348,29	358,74	707,03	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,35	207,99	149,3%	70,70	72,82	143,52	69,0%	70,70	72,82	143,53	69,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	193,51	193,51	100,0%	96,76	96,76	193,52	100,0%	96,76	96,76	193,51	100,0%
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	437,27	300,00	68,6%	185,14	192,91	378,05	126,0%	185,14	192,91	378,05	126,0%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	106,85	40,00	37,4%	33,38	34,78	68,16	170,4%	33,38	34,78	69,05	172,6%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.											
7.1.11.2	Прочие расходы												
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	580,70	750,51	129,2%	330,28	356,09	686,37	91,5%	330,28	356,09	747,99	99,7%
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	19,34	19,34	100,0%	9,30	9,30	18,60	96,2%				
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	6,45	6,45	100,0%	1,37	1,37	2,74	42,5%				
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	12,89	12,89	100,0%	7,93	7,93	15,86	123,0%				
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	33,79	13,13	38,9%	28,59	28,59	57,18	435,5%	28,59	28,59	57,19	435,6%
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	33,79	13,13	38,9%	28,59	28,59	57,18	435,5%	28,59	28,59	57,19	435,6%
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	33,79			28,59	28,59	57,18		28,59	28,59	57,19	
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.		13,13									
10	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.											
12	Товарная продукция	тыс. руб.	2 940,98	2 940,30	100,0%	1 479,79	1 538,66	3 018,45	102,7%	1 479,79	1 538,66	3 093,61	105,2%
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	437,27	300,00	68,6%	185,14	192,91	378,05	126,0%	185,14	192,91	378,05	126,0%

Смета расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
ООО «Мёша»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период			
					Утверждено			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет	
1	Производственные расходы	1 676,38	1 663,81	99,3%	830,42	854,32	1 684,75	101,3%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	21,74	22,00	101,2%	11,33	11,33	22,65	103,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	21,74	22,00	101,2%	11,33	11,33	22,65	103,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	743,72	729,38	98,1%	377,35	388,67	766,03	105,0%
1.2.1	Электроэнергия	743,72	729,38	98,1%	377,35	388,67	766,03	105,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	825,80	894,43	108,3%	418,99	431,57	850,56	95,1%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	686,45	686,44	100,0%	348,29	358,74	707,03	103,0%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	139,35	207,99	149,3%	70,70	72,83	143,53	69,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	85,12	18,00	21,1%	22,76	22,76	45,51	252,8%
2	Ремонтные расходы	437,27	300,00	68,6%	185,14	192,91	378,05	126,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	437,27	300,00	68,6%	185,14	192,91	378,05	126,0%
3	Административные расходы	580,70	750,52	129,2%	338,63	338,63	677,26	90,2%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	24,62	7,00	28,4%	5,26	5,26	10,52	150,4%
3.1.1	Услуги связи и интернет	24,62	7,00	28,4%	5,26	5,26	10,52	150,4%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	337,40	394,94	117,1%	247,70	247,69	495,39	125,4%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	280,46	303,10	108,1%	205,90	205,90	411,79	135,9%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	56,93	91,84	161,3%	41,80	41,79	83,59	91,0%
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		180,00					
3.5	Обучение персонала		10,41					
3.6	Страхование производственных объектов		0,17					
3.7	Прочие административные расходы	218,68	158,00	72,3%	85,68	85,68	171,35	108,4%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа (тарифов) на питьевую воду
ОАО «Киятское МПП ЖКХ» для потребителей Буинского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/147 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ОАО «Киятское МПП ЖКХ» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 1 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 10.06.2020 № вх. 4360, в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного деле в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 18.06.2020 № ЛХ-26/2606/2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-408/2020 открыто тарифное дело № **26/147.**	
Название тарифа	**водоснабжение**
Период регулирования	**2021 год**
Метод регулирования	**Метод экономически обоснованных расходов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Открытое акционерное общество «Киятское МПП ЖКХ»
ИНН/КПП	1614007507/161401001
Директор организации	Хасанов Рафагат Равилович
Юридический адрес	РТ, г. Буинск ул. Космовского 33/41
Почтовый адрес	РТ, г. Буинск ул. Космовского 33/41
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан – 100%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	- Старгород, ООО Буинск (Козлова Н.А.); - СК Татфлот, ОАО Татарстан (Веденков В.Н.).
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	11 сельских поселений: - Адав-Тулумбаевское; - Большефроловское; - Бюрганское; - Верхнелащинское; - Исаковское; - Кайбицкое; - Киятское; - Малобуинковское; - Мещеряковское; - Мокросавалеевское;

	- Старостуденецкое.
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество артезианских скважин	ед.	26
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	80,80
протяженность водопроводных сетей,	км	20,97

нуждающихся в замене		
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	**Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)**	**Реквизиты документа (№, дата)**	**Срок действия**	**Указание страницы тарифного дела**
Совет Буинского муниципального района «Об утверждении дорожной карты по оформлению и закреплению за эксплуатирующей организацией объектов водоснабжения населенных пунктов Буинского муниципального района»		№ 2-48 от 09.11.2019		Вх. 7256 от 18.11.2019
Информация от Исполнительного комитета Адав-Тулумбаевского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Ст.Студенецкого сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Кайбицкого сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Исаковского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Мещеряковского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов.		№ 421 от 30.12.2017 № 438 от 30.12.2017 № 508 от 30.12.2017 № 472 от 30.12.2017 № 430 от 30.12.2017 № 308 от 30.12.2017 № 303 от 30.12.2017 № 511 от 30.12.2017 № 460 от 30.12.2017 № 411 от 30.12.2017 № 327 от 30.12.2017	До заключения концессионного соглашения	

Информация от Исполнительного комитета Малобуинковского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Б.Фроловского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Мокросавалеевского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета В.Лащинского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Бюрганского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов. Информация от Исполнительного комитета Яшевского сельского поселения о передаче на хозяйственное ведение водопроводов.				

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 26 артезианских скважин, 26 насосов, централизованные сети водоснабжения протяженностью 80,80 км.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ОАО «Киятское МПП ЖКХ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
7 313,22	**36,05**	*100,00*	**45,59**	*126,47*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов (от 26.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2021 год
Электрическая энергия	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,6***

Индекс цен промышленных производителей	***103,3***

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	Пояснение	Указание страницы тарифного дела
1. Техническое заключение к расчету тарифа № 107.2021 ВС от 23 сентября 2020 года	Объем реализации воды на 2021 год принято расчету в размере 182,13 тыс. куб. метров	том 2

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	224,960	***186,831***
2018	224,960	***190,564***
2019	186,832	***184,716***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	197,089	200,34	*101,6*
Потери воды	17,917	18,213	*101,7*
	9,09 %	*9,09 %*	-
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	179,172	182,128	*101,6*
бюджетным организациям	6,52	6,75	*103,5*
населению	171,62	174,35	*101,6*
	95,79 %	*95,73 %*	-
прочим потребителям	1,03	1,03	*100*

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для ОАО «Киятское МПП ЖКХ» № 107.2021 ВС от 23.09.2020, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
I	**Натуральные показатели**							
1	Поднято воды	м3	205 515,20	203 187,86	99%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	205 515,20	203 187,86	99%			
5	Потери воды в сети	м3	18 683,20	18 471,62	99%			
		%	9%	9%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3						
7	**Объем реализации воды**	м3	186 832,00	184 716,24	**99%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
10	**Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:**	**м3**	**186 832,00**	**184 716,24**	**99%**			
10.1	население	м3	177 781,00	176 932,88	100%			
10.2	бюджетные потребители	м3	7 854,00	6 754,65	86%			
10.3	прочие потребители	м3	1 197,00	1 028,71	86%			
II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.				*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную	тыс.	842,52	1 240,50	147%	*4,51*	*6,72*	***-2,21***

	электрическую энергию	руб.						
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 301,20	2 046,20	89%	*12,32*	*11,08*	***1,24***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	694,96	617,95	89%	*3,72*	*3,35*	***0,37***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	18,60	18,60	100%	*0,10*	*0,10*	***0,00***
6	Аренда	тыс. руб.	348,72	335,40	96%	*1,87*	*1,82*	***0,05***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	721,90	508,34	70%	*3,86*	*2,75*	***1,11***
9	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	639,47	850,21	133%	*3,42*	*4,60*	***-1,18***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	967,75	1 165,80	120%	*5,18*	*6,31*	***-1,13***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**6 786,24**	**7 076,76**	**104%**	*36,32*	*38,31*	***-1,99***
13.1	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**7 076,76**			*38,31*	
14	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**6 401,39**			34,66	
15	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-675,37**				

Организация получила убыток в размере 675,37 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которого не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме 5 295,69 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 526,8 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 411,00 тыс.руб., на уровне предложения организации:

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Лимитно-заборные карты	*На электронном носителе*
Акты сверок ГСМ	*На электронном носителе*
Отчет на списание ГСМ	*На электронном носителе*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 1 254,75 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на +14,25 тыс.руб. Согласно техническому заключению Госкомитета от 23.09.2020 № 107.2021 ВС удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,84 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 168,26 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по 7,46 руб/кВт.ч тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена на электрическую энергию принята по факту 2019 года с учетом индексации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет фактуры	*На электронном носителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 2 717,01 тыс.руб, с ростом к прогнозу организации на 37,21 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	2 086,80
отчисления на социальные нужды (30,2 %)	630,21
Итого:	**2 717,01**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 6 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Обходчик ВКС	1	35,74	428,90

Электрик	1	29,32	351,83
Слесарь-сантехник	1	25,89	310,69
Бригадир слесарей по ремонту	1	31,39	376,66
Начальник отдела сбыта	1	21,88	262,56
Водитель слесарь	1	29,68	356,18

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	Стр.54

ФОТ принят согласно штатному расписанию (на период 2019 года) с учетом индексации на 1год.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 510,40 тыс.руб, с ростом к прогнозу организации на 72,81 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Заработная плата цехового персонала	299,88	356,18	*118,8*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	91,05	107,57	*100,0*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	46,66	46,66	*100,0*
Итого:	**437,59**	**510,40**	**116,6**

ФОТ принят согласно штатному расписанию (на период 2019 года) с учетом индексации на 1год.

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Водитель	1	29,68	356,18

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	Стр.54

Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства приняты по предложению организации (факт 2019 год подтвержден документами).

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 402,53 тыс.руб, с ростом к прогнозу организации на 96,9 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Доставка счетов (почтовые расходы)	117,93	117,38	*99,53*
Прием платежей (почтовые расходы)	80,54	79,96	*99,28*
Санитарно-химические исследования	107,16	205,19	*191,48*
Итого:	**305,63**	**402,53**	***131,7***

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Доставка счетов (почтовые расходы)	*На электронном носителе*
Прием платежей (почтовые расходы)	*Стр. 210*
Санитарно-химические исследования (Договор № 1-1/2020 от 01.01.2020)	*На электронном носителе*

Доставка счетов принята по актам 2020 года.
Прием платежей принят по актам 2019 года с учетом индекса дефлятора.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме 508,34 тыс.руб.

Мероприятия по	**Прогноз**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к предложению**

ремонту	организации, тыс.руб.		организации, %
Замена агрегатов	**371,223**	**371,223**	*100,0*
Аварийные текущий ремонт трассы	**109,123**	**109,123**	*100,0*
Замена СУиЗ «Лоцман»	**28,00**	**28,00**	*100,0*
Итого:	**508,346**	**508,346**	***100,0***

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
План ремонта по водоснабжению за 2019г.	*Стр. 74*
Расчет с расшифровкой планируемых к закупке материалов на 2020 год по ОАО «Киятское МПП ЖКХ»	*Стр. 75*

Ремонтные расходы приняты на основании представленных документов организации.

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме 991,45 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 131,95 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	1 421,16	1 828,50	*128,66*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	497,41	552,21	*111,02*
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	97,21	96,81	*99,59*
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	45,12	48,20	*106,83*
Транспортные расходы	178,20	178,20	*100,00*
Услуги банка	98,41	37,23	*37,83*
Подготовка кадров	16,80	16,80	*100,00*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	24,02	23,24	*96,75*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	33,82	31,62	*93,49*
Страхование имущества	43,58	19,90	*45,66*
Итого:	**2 455,72**	**2 832,71**	*115,35*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр.54*
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	*Стр. 65*
Карточка счета 51 за 2019 г.	*Стр. 96*
Акт на учебу персонала	*Стр.99*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	*Стр.101-102*
Расходы на канцтовары	*Стр. 104-110*
Лимитно-заборные карты	*Стр. 112-135*
Страховые полисы	*Стр. 137-140*

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	60,42	725,03
Бухгалтер	1	37,79	453,52
Экономист	1	24,48	293,77
Главный энергетик	1	29,68	356,18

ФОТ принят согласно штатному расписанию (на период 2019 года) с учетом индексации на 1год.

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	% распределения	2021 год
Водоснабжение	*35%*	*991,45*
Прочие	*65%*	*1 841,26*
Итого:	***100***	***2 832,71***

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Учетная политика ОАО «Киятское МПП ЖКХ» Буинского района 2020 год	*На электронном носителе*

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2021 год не приняты.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды транспортного средства без экипажа с индивидуальным предпринимателем	*2 том*

Аренда автомобиля не принята, так как сумма не подтверждена расчетом.

V. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2021 год приняты в сумме 18,63 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 0,03 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	*Стр. 65*

Затраты на амортизацию приняты из расчета фактически начисленной амортизации за 2019 год на основании «Ведомость амортизации за 2019 год».

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме 162,94 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 116,92 тыс.руб., в том числе:

1. Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности, приняты в сумме 38,16 тыс.руб., в том числе:

- водный налог принят в размере 38,16 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 47,23 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	тыс.руб.
Транспортный	91,44
Земельный	43,50
Итого:	**134,94**

3. Налоги и платежи, относимые на финансовый результат, приняты в сумме 77,56 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН принят в размере 77,56 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация по водному налогу за 2019 год	*Стр. 157-195*
Налоговая декларация по единому налогу при УСН за 2019 год	*Стр. 142-143*
Налоговая декларация по земельному налогу	*На электронном носителе*
Налоговая декларация по транспортному налогу	*На электронном носителе*

Налог на указанный вид деятельности (водный налог) рассчитан по налоговым ставкам налогового кодекса. Налоги в целом на организацию: приняты по налоговой декларации за 2019 год.

Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности.

Вид деятельности	% распределения	Распределение единого налога по видам деятельности (при УСНО), тыс. руб.	Распределение налогов и платежей, относимых на себестоимость
водоснабжение	35%	77,56	47,23
прочие	65%	144,04	87,71
Итого	**100**	**221,59**	**134,94**

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2021 год исключены из расчета НВВ в сумме 512,84 тыс.руб.:

 Ремонт и техническое обслуживание основных средств – 205,38 тыс.руб.;

 Аренда - 9,37 тыс.руб.;
 Расходы на оплату труда основного производственного персонала - 228,94 тыс.руб.;
 Отчисления на социальные нужды - 69,14 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **6 464,22 тыс.руб.** (со снижением на 4,9 % к предыдущему периоду регулирования).

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
ОАО «Киятское МПП ЖКХ»*	**35,49**	*98,47*	**35,49**	*100,0*

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ОАО «Киятское МПП ЖКХ» и руководителю Исполнительного комитета Буинского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год
ОАО «Киятское МПП ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Пл предпр н регули пер
						Утверждено				
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	1
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	186,831	184,716	98,9%	95,282	95,282	190,564	103,2%	179
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	186,831	184,716	98,9%	95,282	95,282	190,564	103,2%	179
2.3.1	Население	тыс. м3	177,781	176,933	99,5%	91,004	91,004	182,008	102,9%	171
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	7,854	6,755	86,0%	3,684	3,684	7,368	109,1%	6,5
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,197	1,029	86,0%	0,594	0,594	1,188	115,5%	1,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,02	0,02	98,9%					
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	6 693,06	6 998,26	104,6%	3 263,85	3 336,01	6 599,86	94,3%	6 87
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	6 381,71	6 597,87	103,4%	2 628,86	2 687,00	5 315,86	80,6%	4 79
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 507,13	5 510,57	100,1%	2 086,61	2 158,05	4 244,66	77,0%	4 46
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	843,52	1 240,50	147,1%	508,37	523,63	1 032,00	83,2%	1 24
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 301,20	2 046,20	88,9%	621,11	639,73	1 260,84	61,6%	1 37
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	694,96	617,95	88,9%	187,57	193,20	380,77	61,6%	413
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	18,60	18,60	100,0%	9,30	9,30	18,60	100,0%	18
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	348,72	335,40	96,2%					335
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	721,90	508,34	70,4%	235,10	244,98	480,08	94,4%	508
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	415,65	552,64	133,0%	366,90	382,30	749,20	135,6%	424
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	162,58	190,94	117,4%	158,26	164,91	323,17	169,2%	152
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	801,85	1 006,64	125,5%	503,05	489,75	992,80	98,6%	300
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	72,73	80,65	110,9%	39,20	39,20	78,40	97,2%	29
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на	тыс. руб.	46,20	47,22	102,2%	24,25	24,26	48,51	102,7%	16

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Пл предпр н регули пер
						Утверждено				
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	1
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.								558
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.								53
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.								31
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности									22
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	6 693,06	6 998,26	104,6%	3 263,85	3 336,01	6 521,46	93,2%	6 87
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 818,49	5 910,96	101,6%	2 721,60	2 807,06	5 528,66	93,5%	5 93
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.								
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	843,52	1 240,50	147,1%	508,37	523,63	1 032,00	83,2%	1 24
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 301,20	2 046,20	88,9%	980,01	1 009,40	1 989,41	97,2%	2 05
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	694,96	617,95	88,9%	295,96	304,84	600,80	97,2%	621
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	18,60	18,60	100,0%	9,30	9,30	18,60	100,0%	18
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	348,72	335,40	96,2%	167,70	167,70	335,40	100,0%	335
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	721,90	508,34	70,4%	235,10	244,98	480,08	94,4%	508
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	639,46	850,21	133,0%	366,90	382,30	749,20	88,1%	848
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	250,12	293,76	117,4%	158,26	164,91	323,17	110,0%	305
7.1.11.2	Прочие расходы		250,12	293,76	117,4%			323,17	110,0%	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	801,85	1 006,64	125,5%	503,05	489,75	992,80	98,6%	859
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	72,73	80,65	110,9%	39,20	39,20	78,40	97,2%	82
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	46,20	47,22	102,2%	24,25	24,26	48,51	102,7%	48
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	26,53	33,43	126,0%	14,95	14,94	29,89	89,4%	34
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	93,18	78,51	84,3%	98,46	98,46	196,92	250,8%	196
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	93,18	78,51	84,3%	98,46	98,46	196,92	250,8%	196
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	93,18	78,51	84,3%	98,46	98,46	196,92	250,8%	196

Смета расходов на 2021 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период			
					Утверждено			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет	
1	**Производственные расходы**	**4 479,15**	**4 754,86**	106,2%	**2 185,71**	**2 185,70**	**4 371,41**	91,9%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	302,66	411,00	135,8%	135,85	135,85	271,70	66,1%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	302,66	411,00	135,8%	135,85	135,85	271,70	66,1%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	843,52	1 240,50	147,1%	516,00	516,00	1 032,00	83,2%
1.2.1	Электроэнергия	843,52	1 240,50	147,1%	516,00	516,00	1 032,00	83,2%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 996,16	2 664,15	88,9%	1 295,11	1 295,11	2 590,21	97,2%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 301,20	2 046,20	88,9%	994,71	994,71	1 989,41	97,2%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	694,96	617,95	88,9%	300,40	300,40	600,80	97,2%
1.6	Общехозяйственные расходы	336,80	439,21	130,4%	238,75	238,75	477,50	108,7%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:							
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод							
2	**Ремонтные расходы**	**721,90**	**508,34**	70,4%	**240,04**	**240,04**	**480,08**	94,4%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	721,90	508,34	70,4%	240,04	240,04	480,08	94,4%
3	**Административные расходы**	**1 051,97**	**1 300,41**	123,6%	**621,90**	**694,06**	**1 315,96**	101,2%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	8,14	7,87	96,6%	4,12	4,12	8,24	104,7%
3.1.1	Услуги связи и интернет	8,14	7,87	96,6%	4,12	4,12	8,24	104,7%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	631,11	672,48	106,6%	432,53	432,53	865,06	128,6%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	517,57	498,14	96,2%	332,21	332,21	664,41	133,4%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	113,54	174,35	153,6%	100,33	100,33	200,65	115,1%
3.5	Обучение персонала							
3.7	Прочие административные расходы	412,72	620,06	150,2%	185,25	257,41	442,66	71,4%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	32,01	33,95	106,1%	21,81	21,81	43,61	128,5%
5	**Амортизация**	**18,60**	**18,60**	100,0%	**9,30**	**9,30**	**18,60**	100,0%

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период			
					Утверждено			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов				0,81	0,81	1,61	
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	26,53	33,43	126,0%	14,94	14,95	29,89	89,4%
10	**Убыток**	**-307,84**						
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**							
12	**Итого НВВ**	**6 478,40**	**7 076,77**	109,2%	**3 362,31**	**3 434,46**	**6 796,77**	96,0%

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2021 год в отношении ООО «ВодоТехноСервис»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2022 годы

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов исх. от 20.04.2020г. № 90 (вх. от 20.04.2020 №2514)	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 03.05.2017 № 110 открыто тарифное дело № 20-45/тэ об установлении тарифов на: 2018-2022гг.	
Период регулирования	2018-2022гг.
При формировании тарифов применен метод регулирования (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	**метод индексации установленных тарифов** Приказом Госкомитета от 03.05.2017 № 110

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 01.12.2017г. № 5-61/тэ установлены тарифы тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на 2018-2022 годы (с учетом корректировки Постановления Госкомитета от 20.11.2019 № 5-48/тэ), в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2018	2046,04	*100,0%*	2071,23	*101,2%*
2019	2071,23	*100,0%*	2205,96	*106,5%*
2020	2 073,60	*94,0%*	2 083,16	*100,5%*
2021	2 083,16	*100,0%*	2 146,15	*103,0%*
2022	2 146,15	*100,0%*	2 149,54	*100,2%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ВодоТехноСервис»
ИНН/КПП	1623010400/162301001
ОГРН	1081675000791
Директор организации	Гимадиев Наиль Габдулхаевич
Юридический адрес	422111, Республика Татарстан, район Кукморский, город Кукмор, улица Ленина, 148
Почтовый адрес	422111, Республика Татарстан, район Кукморский, город Кукмор, улица Ленина, 148
Организация применяет режим налогообложения:	**упрощенную систему налогообложения**
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	Не имеется

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 321 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59

тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	56
Установленная мощность	Гкал/час	28,18
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	13,50(6,75)
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	11,487
сети ГВС	км.	нет

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Объекты теплоснабжения – котельные,	Концессионные соглашения с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского муниципального района	от 31.12.2014г.	до 30.12.2024г.
Объекты теплоснабжения – котельные,	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района	б/н от 01.06.2020г.	на 11 месяцев
Объекты теплоснабжения – котельные,	Договор аренды, заключенный с ООО «Инженерные сети»	б/н от 18.12.2018г.	До 17.11.2019г. с последующей пролонгацией

**полный список по объектам в приложении №1 к настоящему экспертному заключению.*

Справочно: при расчете тарифов на 2020 год учитывались расходы на содержание и эксплуатацию – 54 источников теплоснабжения, сети протяженностью 14,35км в двухтрубном исчислении. При расчете тарифов на 2021 год приняты расходы на содержание и эксплуатацию – 56 источников теплоснабжения, сети протяженностью 11,487км в двухтрубном исчислении.

С 2020 г. у ООО «ВодоТехноСервис» приняло в эксплуатацию 2 источника теплоснабжения:

- котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Ядыгерь, ул.Школьная, д.11 «А» (ДОУ) (п.12 в приложении №1);

- котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Нырья, ул.Комсомольская, д.76 (ДОУ), договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района от 01.09.2019г. б/н.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
80 870,91	**2 083,16**	*100*	**2 562,72**	*123*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 322 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»; - Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25; - Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»; - Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»; - Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Информация об утвержденной инвестиционной программе	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	Не имеется

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития		
	2021 год	***2022 год***
Природный газ с 1 июля	***103,0***	***103,0***
Электрическая энергия	***103,0***	***103,0***
Индекс потребительских цен	***103,7***	***104,0***
Индекс цен промышленных производителей	***103,8***	***104,1***

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	постановление Кукморского муниципального района Кукморский поселковый исполнительный комитет от 27 августа 2014 г. №19 «Об утверждении схемы теплоснабжения пгт. Кукмор Кукморского муниципального района»
Актуализация, дата последней актуализации	актуализации не имеется

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснения по изменениям объема реализации тепловой энергии	Выработка тепловой энергии на 2021 год принята в объеме 39 407,00 Гкал, в т.ч.: - собственные нужды в объеме – 451,76 Гкал, на уровне сложившегося факта за 2019год; - потери тепловой энергии – 3 517,78 Гкал (9%) – принята расчетная. Проведена корректировка долгосрочных параметров на

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 323 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59

	основании п.51 Основ ценообразования и пп. (и) п.7 Правил регулирования цен (тарифов), в связи с изменением количества эксплуатируемых объектов. - объем полезного отпуска принят – 35 437,46 Гкал на уровне сложившегося факта за 2019год (предложение организации).

Анализ полезного отпуска тепловой энергии за последние три года

Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	24 779,39	36 511,44
2018	36 812,00	37 690,45
2019	36 812,00	35 437,46

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	39 407,00	39 943,74	39 407,00	39 407,00	98,7
собственные нужды котельных	451,76	451,76	451,76	451,76	100,0
Потери	3 517,78	3 518,20	3 517,78	3 517,78	100,0
Полезный отпуск, в т.ч.:	35 437,46	35 973,78	35 437,46	35 437,46	98,5
собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	0
население	0,00	0,00	0,00	0,00	0
бюджетные организации	32 604,11	33 075,21	32 604,10	32 604,10	98,6
прочие потребители	2 833,35	2 898,57	2 833,35	2 833,35	97,7

Распределение полезного отпуска тепловой энергии на 2021 год по полугодиям, Гкал	1 полугодие	2 полугодие
	21 535	13 902,46

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ проведен на основании представленной бух. отчетности организации за 2019 год и статистических отчетов (отчетная калькуляция за 2019 год в сфере теплоснабжения).

В 2019г. организация оказывала услуги по договорам соглашению сторон.

По данным отчётной калькуляции в сфере теплоснабжения отражена прибыль в размере 107,36 тыс. руб. Фактический полезный отпуск потребителям меньше принятого на 1 374,54 Гкал.

Фактические расходы организации за 2019г. отражены больше, чем утверждённых за 2019г. на 2 023,07 тыс. руб.

Превышение расходов отражено по статьям:

- затраты на ремонт на 127,100 тыс. руб. – подтверждающие документы представлены.
- оплата труда цехового персонала – на 59,56 тыс. руб.;
- оплата труда управленческого персонала – на 1 691,89 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы – на 106,35 тыс. руб.;
- амортизация производственного оборудования – на 23,69 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного оборудования – на 14,48 тыс. руб.;

Экономия сложилась по следующим статьям:

- расходы на топливо – на 6 868,89 тыс. руб.;
- расходы на электроэнергию – на 2 688,57 тыс. руб.;
- вода на технологические цели – на 13,04 тыс.руб.;
- оплата труда производственного персонала – на 1 650,04 тыс. руб.;
- прочие общехозяйственные расходы – на 2 233,69 тыс. руб.

В целом по предприятию за 2019 год получена чистая прибыль 4 229 тыс.руб.

Тарифы на тепловую энергию устанавливаются исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 324 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Расчетные значения по статьям затрат ООО «ВодоТехноСервис» на 2021 год.

I. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** на 2021г. скорректированы в соответствии с методическими указаниями и приняты **в сумме 45 192,43тыс. руб**.

Проведена корректировка долгосрочных параметров на основании п.51 Основ ценообразования и пп. (и) п.7 Правил регулирования цен (тарифов) в связи с изменением количества эксплуатируемых объектов.

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измер.	Долгосрочный период регулирования				
			2018 г.	2019 г.	2020 г.	Кор-ка 2021 г.	Кор-ка 2022 г.
1.	Расходы на топливо	тыс. руб.	37095,51	38307,99	37986,23	39 016,40	40 186,89
	расход	*тыс.м3*	5803,40	5803,40	5682,78	5584,70	5584,70
	откл. к предыд. периоду	*%*		*103,3*	*99,2*	*102,7*	*103,0*
2.	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	7867,74	8410,61	6498,47	6070,51	6252,63
	объем	*тыс.кВт*	1266,70	1266,70	949,03	855,72	855,72
	откл. к предыд. периоду	*%*	*0*	*106,90*	*77,27*	*93,4*	*103,00*
3.	Вода на технологические цели	*тыс.руб.*	115,91	120,55	67,98	105,52	109,74
	объем	*тыс.м3*	4,02	4,02	2,22	3,32	3,32
	откл. к предыд. периоду	*%*	*0,00*	*104,00*	*56,39*	*155,20*	*104,00*
4.	**ИТОГО**		**45079,16**	**46839,15**	**44552,67**	**45192,43**	**46549,25**

1. **Расходы на топливо на технологические нужды (природный газ) –** приняты в сумме **39 016,40 тыс. руб.**

Объемы газа на 2021 год приняты расчетные в количестве **5 584,70 тыс. куб.м.**, удельный расход условного топлива принят 162,0 кг у.т. /Гкал (согласно расчету Госкомитета). Цена газа в размере **6 986,30 руб./тыс. м3** (с НДС) принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами на основании отчета по топливу за 1 квартал 2020 года и с учетом индексации.

2. **Расходы на электроэнергию на технологические цели** на 2021 год приняты в сумме **6 070,51** тыс. руб.

Объем электрической энергии принят расчетный в количестве **855,72 тыс. кВт*ч.** Средневзвешенная цена одноставочного тарифа (группа электроэнергии – НН и СН2) на основании фактических данных за 2019 год и с учетом индексации составит **7,09 руб./ кВт.ч**. (с НДС)

3. **Расходы на воду на технологические цели** приняты в сумме **105,52 тыс. руб.** Объем воды приняты расчетные в количестве 3,318 тыс.м^3. Тарифы на воду ООО «ВодоТехноСервис» - по Постановлению Госкомитета от 20.11.2019 № 10-65/кс.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 325 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59

Методическими указаниями и с учетом изменения индекса количества активов. На 2021 год операционные расходы приняты в сумме **27 597,29 тыс. руб**.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2018 г.	2019 г.	2020 г.	Кор-ка на 2021	Кор-ка на2022
1.	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,040**	**1,040**	**1,030**	**1,037**	**1,040**
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)*		0,0	0,000	-0,029	**-0,01**	0,0
4.	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0,00	3,52	3,42	**3,387**	0
5.	Установленная мощность	Гкал/ч	28,56	28,56	28,56	28,18	28,18
6.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**26474,91**	**27258,57**	**27185,41**	**27 597,29**	**28414,17**
	рост расходов	%		103,0%	99,7%	101,5%	103,0%

* условные единицы рассчитаны по присоединенной нагрузке.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **4 318,83 тыс. руб.,** в том числе:

1. Аренда основных производственных фондов заявлена организацией в сумме 3 294 тыс. руб. Данные расходы **не приняты**.

Представлен договор аренды с ООО «Инженерные сети» **от 18.12.2018г.** б/н на эксплуатацию 3-х источников теплоснабжения (по адресу: г.Кукмор ул.Майская,4а, ул.Ленина, д.34в, ул.Ворошилова, д.24В). Ранее 2 источника теплоснабжения находились в собственности у ООО «ВодоТехноСервис» (свидетельство о регистрации от 02.09.2014г. №серия 16-АМ 640867 и от 02.09.2014г. №серия 16-АМ 640868), которые в декабре 2018г. были проданы ООО «Инженерные сети». Объект г.Кукмор ул.Ворошилова, д.24В находится в собственности у ООО «Инженерные сети» (свидетельство о регистрации от 26.12.2018г. №16:23:260105:378-16/030/2018-2).

Представленный договор аренды с ООО «Инженерные сети» от 18.12.2018 г. б/н заключен без проведения конкурсных процедур. Кроме того, руководитель и учредители ООО «ВодоТехноСервис» и ООО «Инженерные сети» являются одни и те же физические лица.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 326 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

2. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования приняты **в сумме 325,99 тыс. руб.** со снижением предложения организации на 45,540 тыс.руб. на основании представленной бух. отчетности организации (оборотно-сальдовая ведомость по счету 01, 02) за 2019 г.

Амортизационные отчисления, приобретенных оборудований для арендованных у ООО «Инженерные сети» источников теплоснабжения, не приняты.

2.1. Амортизационные отчисления общехозяйственного назначения приняты **в сумме 15,30 тыс. руб.** в соответствии с учетной политикой организации в доле на теплоснабжение (80%).

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

- от производственного персонала - в сумме **2 616,29 тыс. руб.;**
- с оплаты общецехового персонала - в сумме **103,25 тыс. руб.;**
- с оплаты управленческого персонала - в сумме **444,81 тыс. руб.**

4. Плата за предельно допустимые выбросы – в сумме **5,32 тыс. ру**б. – на основании представленной декларации о плате за негативное воздействие за 2019г.;

5. Средства на страхование приняты в сумме **36,26 тыс. руб.** на основании подтверждающих документов;

6. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты **в сумме 771,60 тыс. руб.** в соответствии с учетной политикой организации в доле на теплоснабжение (80%) на основании налоговых деклараций, в том числе:

- транспортный налог – 21,60 тыс. руб. (80% от общей суммы налога по учетной политике за 2019г.);
- земельный налог – 0 тыс. руб. (земельные участки по адресу: г. Кукмор ул.Майская,4а и ул. Ленина, д.34в находятся в собственности у ООО «Инженерные сети»);
- налог при упрощенной системе налогообложения – 750 тыс. руб. (80% от общей суммы налога по учетной политике за 2019г.)

IV. Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (2016-2017 годах) – экономия расходов на топливо, рассчитанная в соответствии с п.31 Методических указаний в сумме 6702, 08 тыс. руб. распределена на 2020 год – 1234,03 тыс. руб., на 2021 год – 2600,0 тыс. руб., 2022г. – 2868,05 тыс. руб.).

Скорректированная величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2021 год составит **74 865,34 тыс. руб.**

Расчетные тарифы на 2021 - 2022 гг. составят:

Год	Тариф* 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф* 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	2 083,16	*100,0%*	2 132,55	*102,4%*
2022	2 132,55	*100,0%*	2 197,66	*103,1%*

* организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 327 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

В соответствии с пунктом 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования), с 1 января 2019 г. не подлежат государственному регулированию цены (тарифы) на производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/час, и (или) осуществления поставки теплоснабжающей организацией потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 тыс. Гкал., за исключением тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя, реализация которых необходима для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

Учитывая, что ООО «ВодоТехноСервис» поставляет тепловую энергию бюджетным и прочим потребителям, категория потребителей население отсутствует, организация в соответствии с действующим законодательством имеет право перейти на расчеты с потребителями тепловой энергии по договорам поставки по ценам, определяемым соглашением сторон.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 328 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59

Приложение №1 к экспертному заключению:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
1. Котельная автономная блочная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Чехова, д.2 (Д/сад «Колокольчик»)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
2. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Б.Сардек, ул.Школьная, д.11а (ДОУ)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
3. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Планетарная, д.2 (ДОУ №4, №9)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
4. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Гафиятуллина, д.20 (МДОУ «Солнышко»)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
5. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Аш-Бузи, ул.Клубная, д.4 (ДОУ)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
6. Котельная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Туембаш, ул.Клубная, д.5 (ДОУ)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
7. Котельная блочно-модульная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Гафиятуллина, д.22 (Д/сад №5 «Созвездие»)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
8. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Олуяз, ул.Новая, д.1а (СОШ)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
9. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Вахитово, ул.Клубная, д.12 (СДК)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.06.2020г.	11 месяцев
10. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор,	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 04.06.2020г.	11 месяцев

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 329 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
ул.Ленина, д.24Б (Котельная)			
11. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Каркаусь, ул.Ленина, д.104 (СДК и ДОУ)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.10.2019г.	11 месяцев
12. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Ядыгерь, ул.Школьная, д.11 «А» (ДОУ)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.09.2019г.	11 месяцев
13. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Нырья, ул.Комсомольская, д.76 (ДОУ)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.09.2019г.	11 месяцев
14. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Нырья, ул.Комсомольская, д.68а (СДК)	Договор аренды нежилого помещения с Исполнительным комитетом Кукморского МО	б/н от 01.09.2019г.	11 месяцев
15. Котельная установка транспортабельная с оборудованием и здание котельной, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Мусы Джалиля, д.35а (Кукморская гимназия №1, Олимп)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	1 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
16. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Мичурина, д.25а (СОШ №4)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	2 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
17. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Большой Кукмор, ул.Ленина, д.39 (СОШ и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	3 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
18. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Большой Кукмор,	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в	4 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 330 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
ул.Молодоженная, д.1а (ПК Ялкын)	лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО		
19. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Большой Сардек, ул.Центральная, д.114а (СДК)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	5 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
20. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Большой Сардек, ул.Школьная, д.11а (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	6 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г. В течение 10
21. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Байлянгар, ул.Школьная, д.10а (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	7 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
22. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Байлянгар, ул.Советская, д.6а (СДК)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	8 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
23. Котельная автономная, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Каркаусь, ул.Ленина, д.99а (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	10 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
24. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Лельвиж, ул.Школьная, д.5 (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	11 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
25. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н,	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский	12 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 331 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
с.Лубяны, ул.Школьная, д.18а (СДК)	муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО		
26. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Лубяны, ул.Школьная, д.56а (СОШ и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	13 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
27. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Мамашир, ул.Нигматуллина, д.1а (СОШ и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	14 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
28. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Маскара, ул.Луговая, д.12а (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	15 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
29. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Нижняя Русь, ул.Г.Ахметова, д.1а (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	16 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
30. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Нижний Искубаш, ул.Советская, д.68а (СОШ, ДОУ, СДК)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	17 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
31. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, пос.Ныртинского совхоза, ул.Школьная, д.7б (СОШ и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	18 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
32. Котельная с оборудованием, по адресу:	Концессионное соглашение с Муниципальным	19 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 332 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
РТ, Кукморский р-н, с.Нырья, ул.Комсомольская, д.69а (СОШ)	образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО		
33. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Ошторма-Юмья, ул.Школьная, д.42б (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	21 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
34. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Починок Сутер, ул.Молодежная, д.2б (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	22 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
35. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Починок Кучук, ул.Школьная, д.42а (СОШ и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	23 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
36. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Псяк, ул.Махмута Яхина, д.78а (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	24 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
37. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Асан-Елга, ул.Молодежная, д.1а (СДК и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	25 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
38. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Село-Чура, ул.Школьная, д.34а (Сельский дом культуры и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	26 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
39. Котельная с	Концессионное соглашение с	27 от 31.12.2014г.	До

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 333 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Сардек-Баш, ул.Центральная, д.2а (СОШ)	Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО		30.12.2024г.
40. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Чарли, ул.Молодежная, д.4а (СДК и СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	28 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
41. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Татарская Тулба, ул.Зеленая, д.42а (Спорткомплекс)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	29 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
42. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Средний Кумор, ул.Майская, д.1 (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	30 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
43. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Туембаш, ул.Клубная, д.1а (СДК)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	31 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
44. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Ядыгерь, ул.Школьная, д.11в (СДК и СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	32 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
45. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Яныль, ул.Центральная, д.1д (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	33 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 334 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
46. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Березняк, ул.Ленина, д.2 (СОШ и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	34 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
47. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Манзарас, ул.Молодежная, д.34, помещение 1 (СОШ и ДОУ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	35 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
48. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, д.Верхний Арбаш, ул.Зеленая, д.116б (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	36 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
49. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Олуяз, ул.Новая, д.11а (СДК)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	37 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
50. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Лубяны, ул.Парковая, д.41, помещение 1001 (Баня)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	39 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
51. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, с.Село-Чура, ул.Школьная, д.1 (СОШ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	40 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
52. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Нур Баяна,(СОШ №3)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений	41 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 335 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды нежилого помещения, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
	Кукморского МО		
53. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Вахитова (ул.Вахитова блочная)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО	42 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г.
54. Котельная с оборудованием, по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Ворошилова,д.24в (ЦРБ)	Концессионное соглашение с Муниципальным образованием «Кукморский муниципальный район» РТ в лице Палаты имущественных и земельных отношений Кукморского МО + Договор аренды, заключенный с ООО «Инженерные сети»	43 от 31.12.2014г.	До 30.12.2024г. + До 17.11.2019г. с последующей пролонгацией
55. Теплоэнергетический комплекс (в состав которой входят здание котельной), по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Ленина, д.34в (Спорткомплекс Зилант)	Договор аренды, заключенный с ООО «Инженерные сети»	б/н от 18.12.2018г.	До 17.11.2019г. с последующей пролонгацией
56. Здание котельной по адресу: РТ, Кукморский р-н, г.Кукмор, ул.Майская, д.4а (Школа №2)	Договор аренды, заключенный с ООО «Инженерные сети»	б/н от 18.12.2018г.	До 17.11.2019г. с последующей пролонгацией

Сокращения: Кукморский муниципальный район - Кукморский МО

Документ создан в электронной форме. № 24-ПР от 25.11.2020. Исполнитель: Солдатова Л.В.
Страница 336 из 351. Страница создана: 27.11.2020 08:59
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов
в сфере теплоснабжения на 2021-2025 год по
ООО «Тукай Тепло-Газ»
(наименование организации)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Тукай Тепло-Газ» на установление тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2025 годы

Заявление на установление тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 21.05.2020 Вх. № 3662 (Исх. от 29.04.2020 № 98)	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 28.05.2020 № 170 открыто тарифное дело **№ 20-21/тэ-2021** об установлении тарифов на тепловую энергию на 2021-2025 годы	
Период регулирования	**2021-2025**
Заявления о выборе метода регулирования от 29.04.2020 г № 97, Вх № 3662 от 21.05.2020	
(при необходимости)	
При формировании тарифов применен метод регулирования: (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказом Госкомитета от 28.05.2020 № 170 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 01.12.2017 № 5-58/тэ установлены тарифы на 2018-2020 годы, с учетом корректировки тарифов постановлением Госкомитета от 02.12.2019 № 5-89/тэ в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2018	**2008,08**	*100,0*	**2086,27**	*103,9*
2019	**2086,27**	*100,0*	**2137,83**	*102,5*
2020	**2137,83**	*100,0*	**2199,15**	*102,9*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Тукай Тепло-Газ»
ИНН/КПП	1639056739/163901001
ОГРН	1161674050273
Директор организации (начальник филиала)	Ханов Мусанниф Мусавирович
Юридический адрес	423895, РТ, Тукаевский район, с. Нижний Суык Су, ул.Центральная, д. 2А
Почтовый адрес	423895, РТ, Тукаевский район, с. Нижний Суык Су, ул.Центральная, д. 2А
Организация применяет режим налогообложения:	Упрощенную систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	-

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при

установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	52
Установленная мощность	Гкал/час	15,62
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	8,99
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	4,657
сети ГВС	км.	-

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
30 котельных по концессионному соглашению от 5 июня 2017 б-н	концессия	Концессионное соглашение от 05.06.2017 № б-н с доп.соглашением от 21.04.2020 № 1 (стр. 1 тарифного дела том «договора по котельным»)	10 лет
3 котельные	лизинг	Договоры сублизинга от 08.08.2016 к договорам № 985-з, № 986-з, № 984-з том «договора по котельным»	Срок окончания 31.12.2022
19 котельных	безвозмездное пользование	Договоры от 21.09.2017 б-н, представлены в тарифном деле том «договора по котельным»	До момента заключения концессионного соглашения

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования:

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
52656,20	**2 199,15**	*100,0*	**2295,64**	*104,4*

Перечень нормативных правовых актов (НПА), использованных в процессе проведения экспертизы

Экспертиза по предложению об установлении тарифов, осуществляется в соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и Положением о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468.

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая. Глава 25;

- Постановление Правительства РФ от 22.10.2012 N 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»; - Приказ ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э. «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения»; - Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Информация об утвержденной инвестиционной программе на 2021 год	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	нет
Утверждена инвестиционная программа на 2019-2020 годы	
Приказ об утверждении	Приказ Госкомитета от 24.10.2018 № 302
Сроки реализации	2019-2020
Источники финансирования, в том числе:	
Собственные средства, в том числе:	
Амортизация (да/нет)	да
Прибыль на кап.вложения (да/нет)	да
Привлеченные средства, в том числе:	
Бюджетное финансирование (да/нет)	нет
Прочие источники финансирования (да/нет)	нет

Исполнение инвестиционной программы за 2019 год:

В соответствии с представленными отчетами об исполнении мероприятий инвестиционной программы за 2019 год финансирование мероприятий с разбивкой по источникам финансирования составило:

Источник финансирования, (тыс.руб. без НДС)	2019 год		
	план	факт	выполнение
Прибыль, направленная на инвестиции	835,90	432,00	52%
Итого	**835,90**	**432,00**	**52%**

Согласно инвестиционной программе в 2019 году было запланировано 1 мероприятие на общую сумму 835,90 тыс.руб. (без учета НДС) за счет прибыли на инвестиции.

По представленному отчету ООО «Тукай Тепло-Газ» выполнение по запланированному на 2019 год инвестиционному мероприятию следующее:

№	Наименование проекта	Наименование источника финансирования	Утверждено	Профинансировано	Освоено	% осв. к утвержденной сумме	% осв. к сумме финансиров-я
1	Модернизация тепловых сетей участковой больницы РТ, Тукаевский район, п. с-за Татарстан, ул. Попова, д. 3	**Всего, в том числе:**	**835,90**	**432,00**	**432,00**	**52%**	**52%**
		прибыль на инвестиции	835,90	432,00	432,00	52%	52%
	Всего по инвестиционной программе:	**Всего, в том числе:**	**835,90**	**432,00**	**432,00**	**52%**	**52%**
		прибыль на инвестиции	835,90	432,00	432,00	52%	52%

1) по мероприятию «Модернизация тепловых сетей участковой больницы РТ, Тукаевский район, п. с-за Татарстан, ул. Попова, д. 3» сумма освоения составила 432,00

тыс.руб. (52% к утвержденной сумме). Инвестиции освоены частично: замена трубопровода тепловых сетей.

Приложены подтверждающие документы: акты выполненных работ, товарные накладные, свидетельство на выполнение строительно-монтажных работ хозяйственным способом.

Полученный эффект от реализации мероприятий по данным организации: снижение потерь тепловой энергии 13,13 Гкал/год. Итого полученный эффект в стоимостном выражении – 27,5 тыс.руб.

Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	да
При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.	

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития

	2021 год	*2022 год*	*2023 год*	*2024 год*	*2025 год*
Природный газ с 1 июля	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03
Электрическая энергия	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03
Индекс потребительских цен	1,036	1,039	1,04	1,04	1,04
Индекс цен промышленных производителей	1,033	1,035	1,036	1,036	1,036

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	нет
Реквизиты решения	-
Актуализация, дата последней актуализации	-

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск тепловой энергии принят по предложению организации в количестве 23 512,0 Гкал. Средний фактический отпуск тепловой энергии за предшествующие 3 года – 23 454,36 Гкал.

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой	23 897,61	23 897,61	23 897,61	23 897,61	*100,0*

энергии					
собственные нужды котельных	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*
Потери	**385,61**	**385,61**	**385,61**	**385,61**	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	**23 512,00**	**23 512,00**	**23 512,00**	**23 512,00**	*100,0*
собственное потребление	0	0	0	0	*0,0*
население	0	0	0	0	*0,0*
бюджетные организации	23 512,00	23 512,00	23 512,00	23 512,00	*100,0*
прочие потребители	0	0	0	0	*0,0*

Баланс тепловой энергии на по котельным (Гкал)

№ п/п		Выработка тепловой энергии	Собственные нужды котельн.	Потери в сетях	Полезный отпуск			
					Итого	населен.	бюджет	прочие
	ВСЕГО, *в том числе*	**23 897,61**	**0,0**	**385,61**	**23 512,0**	**0,0**	**23 512,0**	**0,0**
1.	*по Концессионному соглашению*	*15 352,00*	*0,0*	*281,46*	*15 070,54*	*0,0*	*15 070,54*	*0,0*
2.	*По иным объектам*	*8 545,61*	*0,0*	*104,15*	*8 441,46*	*0,0*	*8 441,46*	*0,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021 – 2025 гг.:
1 полугодие – 13 668,00Гкал;
2 полугодие – 9 844,0 Гкал.
На последующие периоды регулирования (2022-2025 годы), баланс производства тепловой энергии принят на уровне 2021 года.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

- Формы № 2 Бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за 2019 год;
- Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии».

По данным формы № 2 «Отчета о финансовых результатах» в целом по организации по итогам работы за 2019 год получен совокупный финансовый результат прибыль в сумме **5758,0 тыс. руб.**

Согласно представленной отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2019 год организацией по виду деятельности теплоснабжение получена **прибыль** в сумме 835,93 тыс. руб.

Объем реализации тепловой энергии по факту 2019 года увеличился на 3394,67 Гкал, или на 16,2%

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ природный) на 3510,5 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 360,4 тыс. руб.;

Справочно:

Перерасход по энергоресурсам сложилась в связи с увеличением объемов реализации тепловой энергии потребителям на 16,2%.

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 289,4 тыс. руб.
- «Затраты на ремонт» на 516,48 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 206,8 тыс. руб.;
- «Прочие цеховые расходы» на 152,6 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 936,5 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 649,7 тыс. руб.
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) на 89,1 тыс. руб.

Значения по статьям затрат ООО «Тукай Тепло-Газ» на 2021 год представлены в таблице (Приложение).

Базовый период регулирования 2021 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **26 788,05 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **23 279,79 тыс. руб**.

Объем газа принят расчетный в количестве 3310,4 тыс.м^3 – по заключению отдела технологического аудита, с учетом группового норматива удельного расхода топлива 156,2 кг.у.т./Гкал., в том числе объемы газа по источникам, переданным по концессионным соглашениям (групповая норма расхода условного топлива 158,2 кг.у.т./Гкал):

	Топливо по объектам теплоснабжения	Итого на 2021 год
	Учтённый объем газа, всего, в том числе:	**3310,4**
1	*По Концессионному соглашению*	*2149,66*
2	*Иные источники*	*1160,74*

Среднегодовая цена газа на 2021 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом сложившейся цены на газ по данным отчета по топливу за 1 полугодие 2020 года с учетом индексации с 1 июля и составила 7032,32 руб./тыс.м^3 (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели на 2021 год приняты в сумме **3313,11 тыс. руб.**

Количество электрической энергии принято по заключению отдела технологического аудита, в размере 485,16 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории, среднего напряжения (СН2), с учетом цен на электрику сложившихся по факту 1 полугодия 2020 года (согласно представленных ведомостей электропотребления) с учетом НДС, с учетом индексации,

тыс. кВт.ч.

	Электроэнергия по объектам теплоснабжения	Итого на 2021 год
	Учтённый объем эл. энергии, всего, в том числе:	**485,16**
1	*По Концессионному соглашению*	*319,78*
2	*Иные источники*	*165,38*

3. Расходы на воду для технологических целей учтены в сумме **195,15 тыс. руб.** исходя из объема воды, принятого по заключению отдела технологического аудита в количестве 4,0 тыс. м^3 и утвержденных тарифов на воду, с учетом индексации с 1 июля 2021 года. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Тукаевский - водоканал».

	Вода по объектам теплоснабжения	Итого на 2021 год
	Учтённый объем воды, всего, в том числе:	**4,0**
1	*По Концессионному соглашению*	*2,56*
2	*Иные источники*	*1,44*

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2021 год (базовый уровень операционных расходов) на очередной долгосрочный период регулирования (2021-2025 годы) приняты в сумме **16789,92 тыс. руб.**

Справочно: по концессионным соглашениям операционные расходы приняты в сумме 9160,57 тыс. руб., с учетом индекса эффективности - 1,0.

в том числе:

1. Основная и дополнительная оплата труда производственного персонала принята в сумме **9616,68 тыс. руб.,** (в том числе ФОТ по концессионному соглашению 5399,84 тыс. руб.), численность персонала учтена с учетом фактической за 2019 год в количестве 64 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 12122,38 руб.

2. Расходы на ремонт (материалы для текущего ремонта) **приняты в сумме 412,19 тыс. руб.**, (в том числе по концессионному соглашению 213,57 тыс. руб.) расходы приняты на уровне утвержденных на 2020 год, с индексацией, согласно представленных первичных документов (оборотно-сальдовой ведомости по счету 10 «Материалы» за 2019 год).

3. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **2494,94 тыс. руб**., в том числе:

- ФОТ цехового персонала принят в сумме 1803,16 тыс. руб. - на уровне утвержденного на 2020 год, с учетом индексации (в том числе по концессионному соглашению 1074,52 тыс. руб.), к расчету принята численность ремонтного персонала в количестве 8 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 18782,90 руб.);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 108,4 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 32,52 тыс. руб.);

- прочие расходы приняты в сумме 583,38 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

Статьи расходов	*Распределение*	
	по Концессионному соглашению	*Иные источники*
Гос. Поверка и испытания контрольно-измерительных приборов	190,6	97,03
Техобслуживании газопотребляющего оборудования ООО «Газпром трансгаз Казань»	120,53	103,2
Тех. освидетельствование дымовых, вент.каналов и вентиляции, зарядка огнетушителей	40,0	32,02
Всего по объектам	**351,13**	**232,25**
Итого	**583,38**	

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **4 266,12 тыс. руб.,** в т.ч.:

- ФОТ АУП принят в сумме 3089,61 тыс. руб., (в том числе по концессионному соглашению 1380,77 тыс. руб.). Управленческий персонал учтен в количестве 8 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 32183,45 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 1176,5 тыс. руб., в том числе:

тыс.руб.

Статьи расходов	*Распределение*	
	по Концессионному соглашению	*Иные источники*

Статьи расходов	*Распределение*	
	по Концессионному соглашению	*Иные источники*
Услуги связи, интернета, Такснет-Референт	138,11	75,0
Командировочные расходы	14,0	7,0
Услуги автотранспорта (ГСМ)	417,11	306,29
Подготовка кадров	27,0	20,0
Канц.товары, обслуживание компьютерной и оргтехники	112,0	60,0
	708,22	**468,29**
Итого	**1176,51**	

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 7 265,86 тыс. руб., (в том числе по концессионному соглашению 4464,93 тыс. руб.) в том числе:

1. Амортизационные отчисления по объектам, переданным по концессионному соглашению, приняты на основании представленных обосновывающих документов (сч.02 «Амортизация основных средств» за 2019 год) в размере – 1620,48 тыс. руб., в том числе:

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- производственных рабочих – 2904,24 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 1630,75 тыс. руб.);
- цехового персонала – 544,55 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 324,51 тыс. руб.);
- АУП – 933,06 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 416,99 тыс. руб.).

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 310,15 тыс. руб. - лизинговые платежи по договорам лизинга 3-х котельных с АО «Таткоммунпромкомплект» от 05.10.2005 № 984-з, № 985-з, № 986-з (дата окончания лизинга 31.12.2022 г

4. Плата за предельно допустимые выбросы принята с учетом факта 2019 года в сумме 60,0 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 50,0 тыс. руб.);

5. Средства на страхование приняты по предложению организации в сумме 67,0 тыс. руб. (в том числе по концессионному соглашению 57,0 тыс. руб.);

6. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме 726,38 тыс. руб., (в том числе по концессионному соглашению 210,3 тыс. руб.), в том числе:

- транспортный налог – 3,0 тыс. руб.;
- налог на имущество по объектам, переданным по концессионному соглашению, принят в сумме 210,3 тыс. руб.;
- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 513,08 тыс. руб.- принят с учетом факта 2019 года.

(в подтверждение представлены налоговые декларации за 2019 год).

7. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 100,0 тыс. руб.

IV. Концессионным соглашением предусмотрена **нормативная прибыль в размере 2,7%** от необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования. На 2021 год нормативная прибыль учтена в сумме 838,38

тыс. руб. (НВВ без прибыли по объектам, переданным по концессионному соглашению на 2021 год 31051,04*2,7%=838,38 тыс. руб.)

V. Величина годовой необходимой валовой выручки на первый год очередного долгосрочного регулирования (базовый **2021 год**) для расчета тарифов принята в сумме **51682,21 тыс. руб**.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Тукай Тепло-Газ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		Ед.изм.	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
1	Расходы на топливо (газ природный)	тыс.руб.	**23 279,79**	23 978,19	24 697,53	25 438,46	26 201,61
	объем газа	тыс.м3	3 310,40	3 310,40	3 310,40	3 310,40	3 310,40
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*100,8*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	**3 313,11**	3 412,50	3 514,88	3 620,32	3 728,93
	количество электоэнергии	тыс.кВт.ч.	485,16	485,16	485,16	485,16	485,16
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*103,0*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	**195,15**	202,95	211,07	219,51	228,29
	объем воды	тыс.м3	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*104,7*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*
4	**ИТОГО**	тыс.руб.	**26 788,05**	**27 593,64**	**28 423,48**	**29 278,29**	**30 158,84**
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*101,1*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*

2. Расчет операционных (подконтрольные) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования произведен в соответствии с Методическими указаниями:

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	1,036	1,039	1,04	1,04	1,04
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0	0	0	0	0
4	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0	0	0	0	0
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	15,62	15,62	15,62	15,62	15,62

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
6	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	16 789,92	17 270,28	17 781,48	18 307,81	18 849,72
	Рост	*%*	*103,6*	*102,9*	*103,0*	*103,0*	*103,0*

Параметры расчета расходов	**Единица измерения**	**Долгосрочный период регулирования**				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Операционные (подконтрольные) расходы, в т.ч.	тыс. руб.	**16 789,92**	**17 270,28**	**17 781,48**	**18 307,81**	**18 849,72**
по концессионному соглашению	*тыс. руб.*	*9160,57*	*9426,23*	*9709,01*	*10000,3*	*10300,3*
Иные источники	*тыс. руб.*	*7629,35*	*7844,05*	*8072,47*	*8307,51*	*8549,42*
Рост	**%**	*103,6*	*102,9*	*103,0*	*103,0*	*103,0*

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

Нормативная прибыль утверждена в размере 2,7% в соответствии с условиями концессионного соглашения.

№	**Долгосрочные параметры регулирования**	**Единица измерения**	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения						
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	**16 789,92**	x	x	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%		1	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
4	Уровень надежности теплоснабжения						
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности						
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов	кг у.т./Гкал	156,5	156,5	156,5	156,5	156,5

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
	источников тепловой энергии						
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,16	1,16	1,16	1,16	1,16
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	385,61	385,61	385,61	385,61	385,61

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	26 788,05	27 593,64	28 423,48	29 278,29	30 158,84
	Отклонение ,%	*101,1*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
2	Операционные (подконтрольные) расходы	16 789,92	17 270,28	17 781,48	18 307,81	18 849,72
	Отклонение ,%	*103,6*	*102,9%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
3	Неподконтрольные расходы	7 265,86	7 391,23	7 524,64	7 662,00	7 803,43
	Отклонение ,%	*99,2*	*101,7%*	*101,8%*	*101,8%*	*101,8%*
4	Прибыль	838,38	940,31	977,93	1 017,04	1 057,73
5	**ИТОГО НВВ**	**51 682,21**	**53 195,46**	**54 707,53**	**56 265,15**	**57 869,72**
	Отклонение ,%	*101,6*	*102,9%*	*102,8%*	*102,8%*	*102,9%*

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2021-2025 годы, поставляемую ООО «Тукай Тепло-Газ» потребителям в соответствии с заключенным Концессионным соглашением в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**2 196,73**	*99,9*	**2 200,05**	*100,2*
2022	**2 200,05**	*100,0*	**2 349,17**	*106,8*
2023	**2 322,97**	*98,9*	**2 332,10**	*100,4*
2024	**2 332,10**	*100,0*	**2 477,65**	*106,2*
2025	**2 457,26**	*99,2*	**2 466,87**	*100,4*

В соответствии с пунктом 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования), с 1 января 2019 г. не подлежат государственному регулированию цены (тарифы) на производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10

Гкал/час, и (или) осуществления поставки теплоснабжающей организацией потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 тыс. Гкал., за исключением тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя, реализация которых необходима для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению и приравненным к нему категориям потребителей.

Учитывая, что ООО «Тукай Тепло-Газ» поставляет тепловую энергию бюджетным и прочим потребителям, категория потребителей население отсутствует, организация в соответствии с действующим законодательством имеет право перейти на расчеты с потребителями тепловой энергии по договорам поставки по ценам, определяемым соглашением сторон.

Учитывая изложенное, в соответствии с действующим законодательством в сфере теплоснабжения тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Тукай Тепло-Газ» потребителям, на 2021 год не устанавливаются.

Тарифное дело, открытое приказом Госкомитета от 28.05.2020 № 170 считать закрытым.

Приложение

ООО "Тукай Тепло-Газ", Тукаевский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования			Утверждено органом регулирования**			
									Период регулирования 2021- год (СВОД)			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	8	9	10	12	13	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**нет**	**нет**		**нет**	**нет**			**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	23 897,61	13 892,16	10 005,45	23 897,61	13 892,16	10 005,45	23 897,61	*100,0*	13 892,16	10 005,45
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**385,61**	**224,16**	**161,45**	**385,61**	**224,16**	**161,45**	**385,61**	*100,0*	**224,16**	**161,45**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**23 512,00**	**13 668,00**	**9 844,00**	**23 512,00**	**13 668,00**	**9 844,00**	**23 512,00**	*100,0*	**13 668,00**	**9 844,00**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	23 512,00	13 668,00	9 844,00	23 512,00	13 668,00	9 844,00	23 512,00	*100,0*	13 668,00	9 844,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.3	бюджет	Гкал	23 512,00	13 668,00	9 844,00	23 512,00	13 668,00	9 844,00	23 512,00	*100,0*	13 668,00	9 844,00
6.1.4	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**26 508,29**	**15 860,57**	**10 647,72**	**27 406,15**	**16 394,54**	**11 011,61**	**26 788,05**	*101,1*	**16 012,28**	**10 775,76**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**23 105,31**	**13 944,37**	**9 160,94**	**23 798,47**	**14 362,70**	**9 435,77**	**23 279,79**	*100,8*	**14 049,67**	**9 230,12**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	23 105,31	13 944,37	9 160,94	23 798,47	14 362,70	9 435,77	23 279,79	*100,8*	14 049,67	9 230,12
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*3 419,77*	*2 087,99*	*1 331,78*	*3 419,77*	*2 087,99*	*1 331,78*	*3 310,40*	*96,8*	*2 021,21*	*1 289,19*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*6 756,39*	*6 678,37*	*6 878,72*	*6 959,08*	*6 878,72*	*7 085,08*	*7 032,32*	*104,1*	*6 951,11*	*7 159,64*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**3 216,61**	**1 812,58**	**1 404,04**	**3 413,05**	**1 923,27**	**1 489,78**	**3 313,11**	*103,0*	**1 866,95**	**1 446,16**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 216,61	1 812,58	1 404,04	3 413,05	1 923,27	1 489,78	3 313,11	*103,0*	1 866,95	1 446,16
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	485,16	273,39	211,77	485,16	273,39	211,77	485,16	*100,0*	273,39	211,77
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	6,63	6,63	6,63	7,03	7,03	7,03	6,83	*103,0*	6,83	6,83
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**186,37**	**103,63**	**82,75**	**194,63**	**108,57**	**86,06**	**195,15**	***104,7***	**95,66**	**99,49**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	4,00	2,27	1,73	4,00	2,27	1,73	4,00	*100,0*	2,00	2,00
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	46,59	45,65	47,83	48,66	47,83	49,74	48,79	*104,7*	47,83	49,74
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**
10.1	*Объем*	*Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***0,00***	*0,0*	*0,00*	*0,00*
10.2	*Тариф*	*руб./Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,00*

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**					**1,037**			**1,036**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**					**1,00**			**1,000**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**					**0,00**			**0,000**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**					**0,00**			**0,000**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**					**15,62**			**15,620**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**					**0,75**			**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**16 212,88**	**9 246,04**	**6 966,84**	**16 833,69**	**9 214,35**	**7 619,34**	**16 789,92**	*103,6*	**9 482,79**	**7 307,13**
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*		0,00
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
18	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**9 282,51**	**5 340,13**	**3 942,38**	**9 625,96**	**5 610,48**	**4 015,48**	**9 616,68**	*103,6*	**5 577,67**	**4 039,01**
18.1	*Численность персонала*		*64,00*			*64,00*			*64,00*			
18.2	*Среднемесячная заработная плата*		*12 086,60*			*12 533,81*			*12 122,38*			
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**399,02**	**284,66**	**114,36**	**436,89**	**218,45**	**218,45**	**412,19**	*103,3*	**279,16**	**133,02**
19.1	материалы	**тыс.руб.**	399,02	284,66	114,36	436,89	218,45	218,45	412,19	*103,3*	279,16	133,02
20	**Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 410,18**	**1 336,13**	**1 074,05**	**2 496,04**	**1 248,02**	**1 248,02**	**2 494,94**	*103,5*	**1 347,47**	**1 147,47**
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 740,50	1 001,29	739,21	1 804,90	902,45	902,45	1 803,16	*103,6*	901,58	901,58
21.1.1	*Численность персонала*		*8,00*			*8,00*			*8,00*			
21.1.2	*Среднемесячная заработная плата*		*18 130,21*			*18 801,03*			*18 782,90*			
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	104,94	52,47	52,47	104,94	52,47	52,47	108,40	*103,3*	54,20	54,20
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	564,74	282,37	282,37	586,20	293,10	293,10	583,38	*103,3*	391,69	191,69
22	**Общехозяйственные расхо... руб. в том числе:**		**4 121,17**	**2 285,12**	**1 836,05**	**4 274,79**	**2 137,40**	**2 137,39**	**4 266,12**	*103,5*	**2 278,49**	**1 987,63**
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2 982,25	1 715,66	1 266,59	3 092,59	1 546,30	1 546,29	3 089,61	*103,6*	1 544,81	1 544,81
22.1.1	*Численность персонала*		*8,00*			*8,00*			*8,00*			
22.1.2	*Среднемесячная заработная плата*		*31 065,10*			*32 214,51*			32 183,45			
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00

22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00			0,00			0,00	*0,0*	0,00	0,00
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 138,92	569,46	569,46	1 182,20	591,10	591,10	1 176,50	*103,3*	733,68	442,82
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**7 324,22**	**3 969,41**	**3 354,81**	**7 511,96**	**3 996,83**	**3 515,13**	**7 265,86**	*99,2*	**4 110,67**	**3 155,20**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 620,48	810,24	810,24	1 620,48	810,24	810,24	1 620,48	*100,0*	810,24	810,24
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 803,32	1 612,72	1 190,60	2 907,04	1 694,37	1 212,68	2 904,24	*103,6*	1 684,46	1 219,78
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	525,63	302,39	223,24	545,08	272,54	272,54	544,55	*103,6*	272,28	272,28
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	900,64	518,13	382,51	933,96	466,98	466,98	933,06	*103,6*	466,53	466,53
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	310,15	143,93	166,22	310,20	155,10	155,10	310,15	*100,0*	143,93	166,22
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	234,90	117,45	117,45	234,90	117,45	117,45	0,00	*0,0*	0,00	0,00
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	60,00	30,00	30,00	60,00	30,00	30,00	60,00	*100,0*	30,00	30,00
32	Средства на страхование	тыс.руб.	67,00	33,50	33,50	67,00	33,50	33,50	67,00	*100,0*	33,50	33,50
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	692,50	346,25	346,25	733,30	366,65	366,65	726,38	*104,9*	619,73	106,65
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	2,20	1,10	1,10	3,00	1,50	1,50	3,00	*136,4*	1,50	1,50
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	210,30	105,15	105,15	210,30	105,15	105,15	210,30	*100,0*	105,15	105,15
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	480,00	240,00	240,00	520,00	260,00	260,00	513,08	*106,9*	513,08	0,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	109,60	54,80	54,80	100,00	50,00	50,00	100,00	*91,2*	50,00	50,00
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**822,86**	**143,83**	**679,03**	**904,40**	**452,20**	**452,20**	**838,38**	*101,9*	**419,19**	**419,19**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	822,86	143,83	679,03	904,40	452,20	452,20	838,38	*101,9*	419,19	419,19
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00			0,00			0,00	*0,0*	0,00	0,00
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00			0,00			0,00	*0,0*	0,00	0,00
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**50 868,25**	**29 219,85**	**21 648,40**	**52 656,20**	**30 057,92**	**22 598,28**	**51 682,21**	*101,6*	**30 024,93**	**21 657,28**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**2 163,50**	**2 137,83**	**2 199,15**	**2 239,55**	**2 199,15**	**2 295,64**	**2 198,12**	*101,6*	**2 196,73**	**2 200,05**
											99,9	100,2

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН