ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

09.12.2020 г. Казань № 29-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:
Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Хабибуллина Л.В., 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;
Царева Н.В., начальник юридического отдела;
Зубова Н.Д., представитель Ассоциации «Некоммерческое Партнерство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» (представлено письменное мнение);
Розенталь А.Н., заместитель руководителя Управления Федеральной антимонопольной службы по Республике Татарстан (представлено письменное мнение от 09.12.2020 № АР-05/16192);

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

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;

Карнаух А.Н., специалист 1 разряда отдела регулирования и контроля тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения;

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

Любимова Ю.В., ведущий советник отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы;

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;

Низамиев Р.Р., и.о. начальника 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;

Хамидуллин Д.Ф., начальник отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы;

Чиркин Е.С., старший специалист 1-го разряда отдела регулирования и контроля тарифов на электрическую энергию;

Швайковская Ж.Б., заместитель начальника контрольно-ревизионного отдела;

приглашенные в режиме видеоконференцсвязи:

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

ООО «Газпром энерго»;

ООО «Казанская энергетическая компания»;

Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал»;

АО «ТГК-16»;

ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Повестка дня:

1. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2021-2025 годы».

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 2 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Выступающий – Чиркин Евгений Сергеевич

2. О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Казанская энергетическая компания» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-12/э.

Выступающий – Швайковская Жанна Владимировна

3. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2019 № 5-106/тэ».

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

4. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2021 год (г. Казань, Верхнеуслонский район)».

Выступающий – Халиуллина Лейсан Дамировна

5. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-115/тэ».

Выступающий - Мартынова Елена Вадимовна

6. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-114/тэ».

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

7. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.11.2016 № 5-8/тэ».

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

8. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 5-90/тэ».

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 3 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

9. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ГК Транзит», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 5-108/тэ».

Выступающий - Мартынова Елена Вадимовна

10. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-74/тэ».

Выступающий – Мартынова Елена Вадимовна

11. 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 теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ».

Выступающий – Кубашева Эльза Энгелевна

12. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ».

Выступающий – Кубашева Эльза Энгелевна

13. 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

14. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и транспортировку холодной воды для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» на 2021-2025 годы».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

15. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

16. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на техническую воду, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «Смежная сетевая компания «Интеграция» на 2021-2025 годы».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

17. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Загородный клуб» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

18. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Технологические инженерные системы» на 2021-2025 годы».

Выступающий – Фарисова Гузель Ахнафовна

19. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК» на 2021 год».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

20. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

21. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2021-2025 годы».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

22. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «ТГК-16», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-183/кс».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

23. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для Акционерного общества «ТГК-16» на 2021-2025 годы».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

24. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 5 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

для Муниципального унитарного предприятия «Новошешминское ЖКХ» на 2021 год».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

25. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2018 № 10-185/кс».

Выступающий – Казачкина Наталья Александровна

26. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-160/кс».

Выступающий – Карнаух Анастасия Николаевна

27. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

28. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

29. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Альметьевские тепловые сети» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

30. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Светсервис» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

31. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Буинское предприятие тепловых сетей» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

32. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2021 год».

Выступающий – Фарисова Гузель Ахнафовна

33. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Васильевский» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

34. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

35. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» на 2021 год».

Выступающий – Фарисова Гузель Ахнафовна

36. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

37. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Пестречинские коммунальные сети» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

38. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Открытого акционерного общества «Чистопольское предприятие тепловых сетей» на 2021 год».

Выступающий – Фарисова Гузель Ахнафовна

39. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Производственно – коммерческая фирма «Восток – Энерго» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

40. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 7 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

41. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

42. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «КАРСАР» на 2021 год».

Выступающий – Зиннатуллина Эльмира Искандеровна

43. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным Акционерным Обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска».

Выступающий – Любимова Юлия Владимировна

44. Разное.

1. Слушали:

Чиркин Е.С. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2021-2025 годы» (экспертное заключение 1 прилагается).

Выступили:

Чиркин Е.С. отметил, что Приуральский филиал ООО «Газпром энерго» направил в Госкомитет письмо от 08.12.2020 № 64-64-07/1203 с особым мнением по затратам, включенным в расчет тарифа.

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде, зачитано (приложение 47 к протоколу).

Штром А.Л. отметил, что ряд замечаний необходимо дополнительно проработать и учесть при доработке экспертного заключения к расчету индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год. Учитывая наличие замечаний предложено отложить рассмотрение вопроса до следующего заседания Правления Госкомитета.

Голосовали за отложение рассмотрения вопроса «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2021-2025 годы».

Форма голосования очная:

«за» – семь членов Правления.

Решили:

1.1. Отложить рассмотрение вопроса «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2021-2025 годы» до следующего заседания Правления Госкомитета.

1.2. Отделу регулирования и контроля тарифов на электрическую энергию доработать экспертное заключение к расчету индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год для Приуральского филиала ООО «Газпром энерго» с учетом поступивших замечаний.

2. Слушали:

Швайковская Ж.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Казанская энергетическая компания» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-12/э».

Выступили:

Халиков Т.Р. отметил, что в затраты ООО «КЭК» включена арендная плата согласно договорам аренды электросетевого оборудования ООО «ПЛЕМРЕПРОДУКТ», который 16 ноября 2020 года объявлен банкротом. И предложил исключить данные затраты из расчета Госкомитета. Также отмечено, что организацией не соблюдены сроки размещения обновленной заявки об установлении тарифов, поданной в Госкомитет, установленные стандартами раскрытия информации (последнее размещение 3 июня 2020 года, а дополнительные документы представлялись позднее).

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде, зачитано (приложение 47 к протоколу).

Штром А.Л. предложил, учитывая наличие замечаний, отложить рассмотрение вопроса для дополнительной проработки.

Голосовали за отложение рассмотрения вопроса «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Казанская энергетическая компания» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-12/э».

Форма голосования очная:

«за» – семь членов Правления.

Решили:

1.1. Отложить рассмотрение вопроса «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Казанская энергетическая компания» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-12/э» до следующего заседания Правления Госкомитета.

1.2. Контрольно-ревизионному отделу доработать экспертное заключение к расчету индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год для Приуральского филиала ООО «Газпром энерго» с учетом поступивших замечаний.

3. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2019 № 5-106/тэ» (экспертное заключение 1 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2019 № 5-106/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2018 № 5-106/тэ «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-113/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

4. Слушали:

Халиуллина Л.Д. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 10 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2021 год (г. Казань)» (экспертное заключение 2 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2021 год (г. Казань)».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», с календарной разбивкой согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

5. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-115/тэ».

Выступили:

Мартынова Е.В. отметила, что ООО «РСК» не согласовало тарифы по передаче тепловой энергии, рассчитанные Госкомитетом.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложение рассмотрения вопроса «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-115/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Отложить рассмотрение вопроса «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-115/тэ» до следующего заседания Правления Госкомитета.

6. Слушали:

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 11 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-114/тэ» (экспертное заключение 3 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-114/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 5-114/тэ «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», на 2020-2024 годы» изменение, изложив его в редакции согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

7. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.11.2016 № 5-8/тэ» (экспертное заключение 4 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.11.2016 № 5-8/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.11.2018 № 5-8/тэ «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-49/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 12 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

8. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 5-90/тэ» (экспертное заключение 5 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 5-90/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 5-90/тэ «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма», на 2020-2022 годы» изменение, изложив его в редакции согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

9. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ГК Транзит», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 5-108/тэ».

Выступили:

Мартынова Е.В. отметила, что ООО «ГК Транзит» не согласовало тарифы по передаче тепловой энергии, рассчитанные Госкомитетом.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложение рассмотрения вопроса «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ГК Транзит», установленных

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 13 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 5-108/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Отложить рассмотрение вопроса «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «ГК Транзит», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 5-108/тэ» до следующего заседания Правления Госкомитета.

10. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-74/тэ» (экспертное заключение 6 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-74/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 5-74/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-52/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

11. 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 «Газпром теплоэнерго

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 14 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Казань» «Бавлинский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ» (экспертное заключение 7 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-51/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

12. Слушали:

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ» (экспертное заключение 8 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский»

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 15 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

потребителям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-58/тэ) изменение, изложив его в редакции согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

13. 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» (экспертные заключения 9.1, 9.2 прилагаются).

Выступили:

Представитель Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» высказал несогласие с уровнем тарифов, предлагаемых Госкомитетом для установления.

Хабибуллина Л.В. отметила, что в целях непревышения предельного роста платы граждан по муниципальному образованию в связи с изменением понижающего коэффициента по электрической энергии для городского населения, использующего электроплиты, Госкомитетом применено сдерживание роста тарифов на 2021 год.

Штром А.Л. предложил организации совместно с Исполнительным комитетом Бавлинского муниципального района проработать вопрос выделения субсидий с целью компенсации недополученных организацией доходов.

Голосовали за утверждение 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».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-140/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-119/кс) следующие изменения:

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 16 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

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

14. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и транспортировку холодной воды для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» на 2021-2025 годы» (экспертные заключения 10.1., 10.2., 10.3 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и транспортировку холодной воды для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» на 2021-2025 годы».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

14.1. Установить тарифы на питьевую воду, техническую воду и транспортировку холодной воды для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» (далее – ФГБУ «ЦЖКУ»), осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 11 к настоящему протоколу.

14.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду и транспортировку холодной воды для ФГБУ «ЦЖКУ», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2021 – 2025 годы согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

15. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» на 2021 год» (экспертное заключение 11 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 17 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

15.1. Установить тарифы на транспортировку сточных вод для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

16. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на техническую воду, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «Смежная сетевая компания «Интеграция» на 2021-2025 годы».

Выступили:

Белалеева Н.Р. отметила, что ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» не согласовало тарифы на техническую воду, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод, рассчитанные Госкомитетом.

Штром А.Л. предложил отложить рассмотрение вопроса для урегулирования разногласий.

Голосовали за отложение рассмотрения вопроса «Об установлении тарифов на техническую воду, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «Смежная сетевая компания «Интеграция» на 2021-2025 годы».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

16.1. Отложить рассмотрение вопроса «Об установлении тарифов на техническую воду, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «Смежная сетевая компания «Интеграция» на 2021-2025 годы» до следующего заседания Правления Госкомитета.

17. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Загородный клуб» на 2021 год» (экспертное заключение 14 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-176/кс».

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 18 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:
17.1. Установить тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Загородный клуб», осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

18. Слушали:
Фарисова Г.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Технологические инженерные системы» на 2021-2025 годы» (экспертные заключения 13.1 - 13.17 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Технологические инженерные системы» на 2021-2025 годы».
Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:
18.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Технологические инженерные системы», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 15 к настоящему протоколу.
18.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для ООО «ТИС», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 – 2025 годы согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

19. Слушали:
Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК» на 2021 год» (экспертные заключения 14.1., 14.2, 14.3 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК» на 2021 год».
Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 19 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Решили:

19.1. Установить тарифы на питьевую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 17 к настоящему протоколу.

20. Слушали:

Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс» (экспертные заключения 15.1 – 15.7 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

20.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 – 2024 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 18 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 19 к настоящему протоколу.

21. Слушали:

Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2021-2025 годы» (экспертные заключения 16.1., 16.2, 16.3, 16.4 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2021-2025 годы».

Форма голосования очная:

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 20 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

«за» – единогласно.

Решили:

21.1. Установить тарифы на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 20 к настоящему протоколу.

21.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду и водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 – 2025 годы согласно приложению 21 к настоящему протоколу.

22. Слушали:

Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «ТГК-16», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-183/кс» (экспертные заключения 17.1., 17.2, 17.3, 17.4 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «ТГК-16», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-183/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

22.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-183/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «ТГК-16» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-103/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 22 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 23 к настоящему протоколу.

23. Слушали:

Казачкина Н.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для Акционерного общества «ТГК-16» на 2021-2025 годы» (экспертное заключение 18 прилагается).

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 21 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для Акционерного общества «ТГК-16» на 2021-2025 годы».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

23.1. Установить тарифы на транспортировку сточных вод для Акционерного общества «ТГК-16», осуществляющего водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 24 к настоящему протоколу.

23.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку сточных вод для АО «ТГК-16», осуществляющего водоотведение, на 2021 – 2025 годы согласно приложению 25 к настоящему протоколу.

24. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Новошешминское ЖКХ» на 2021 год» (экспертные заключения 19.1., 19.2, 19.3, 19.4 прилагаются).

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

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

24.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Новошешминское ЖКХ», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 26 к настоящему протоколу.

25. Слушали:

Зиатдинова Д.Р. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2018 № 10-185/кс» (экспертные заключения 20.1., 20.2 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 22 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Муниципального унитарного предприятия «Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2018 № 10-185/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

25.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 19.12.2018 № 10-185/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Водоканал» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-204/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 27 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 28 к настоящему протоколу.

26. Слушали:

Карнаух А.Н. доложила о проекте постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-160/кс» (экспертные заключения 21.1., 21.2 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-160/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

26.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-160/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-98/кс) следующие изменения:

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 29 к настоящему протоколу;

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 23 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 30 к настоящему протоколу.

27. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго» на 2021 год» (экспертное заключение 22 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

27.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 31 к настоящему протоколу.

28. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2021 год».

Выступили:

Хабибуллина Л.В. предложила отложить рассмотрение вопроса в связи необходимостью внесения изменений в постановление Госкомитета от 11 ноября 2020 г. № 216-23/тэ-2020 «О корректировке на 2021 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-84/тэ».

Голосовали за отложение рассмотрения вопроса «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 24 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Решили:

28.1. Отложить рассмотрение вопроса «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2021 год» до следующего заседания Правления Госкомитета.

29. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Альметьевские тепловые сети» на 2021 год» (экспертное заключение 23 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Альметьевские тепловые сети» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

29.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Альметьевские тепловые сети», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 32 к настоящему протоколу.

30. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Светсервис» на 2021 год» (экспертное заключение 24 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Светсервис» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

30.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Светсервис», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 33 к настоящему протоколу.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 25 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

31. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Буинское предприятие тепловых сетей» на 2021 год» (экспертное заключение 25 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Буинское предприятие тепловых сетей» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

31.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Буинское предприятие тепловых сетей», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 34 к настоящему протоколу.

32. Слушали:

Фарисова Г.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2021 год» (экспертное заключение 26 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

32.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 35 к настоящему протоколу.

33. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Васильевский» на 2021 год» (экспертное заключение 27 прилагается).

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 26 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Васильевский» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

33.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Лечебно-профилактическим частным учреждением профсоюзов санаторием «Васильевский», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 36 к настоящему протоколу.

34. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» на 2021 год» (экспертное заключение 28 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

34.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 37 к настоящему протоколу.

35. Слушали:

Фарисова Г.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» на 2021 год» (экспертное заключение 29 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» на 2021 год».

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 27 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

35.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 38 к настоящему протоколу.

36. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис» на 2021 год» (экспертное заключение 30 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис» на 2021 год».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

36.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 39 к настоящему протоколу.

37. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Пестречинские коммунальные сети» на 2021 год» (экспертное заключение 31 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Пестречинские коммунальные сети» на 2021 год».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 28 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Решили:

37.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Пестречинские коммунальные сети», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 40 к настоящему протоколу.

38. Слушали:

Фарисова Г.А. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Открытого акционерного общества «Чистопольское предприятие тепловых сетей» на 2021 год» (экспертное заключение 32 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Открытого акционерного общества «Чистопольское предприятие тепловых сетей» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

38.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Открытым акционерным обществом «Чистопольское предприятие тепловых сетей», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 41 к настоящему протоколу.

39. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Производственно – коммерческая фирма «Восток – Энерго» на 2021 год» (экспертное заключение 33 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Производственно – коммерческая фирма «Восток – Энерго» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

39.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Производственно – коммерческая фирма «Восток – Энерго», осуществляющим

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 29 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 42 к настоящему протоколу.

40. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2021 год» (экспертное заключение 34 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

40.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 43 к настоящему протоколу.

41. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии» на 2021 год» (экспертное заключение 35 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

41.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии», осуществляющим

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 30 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 44 к настоящему протоколу.

42. Слушали:

Зиннатуллина Э.И. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «КАРСАР» на 2021 год» (экспертное заключение 36 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «КАРСАР» на 2021 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

42.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КАРСАР», осуществляющим горячее водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 45 к настоящему протоколу.

43. Слушали:

Любимова Ю.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным Акционерным Обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска» (экспертное заключение 37 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным Акционерным Обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

43.1. Установить предельный максимальный тариф на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным Акционерным Обществом «Нижнекамскнефтехим» г. Нижнекамска на 2021 год, согласно приложению 46 к настоящему протоколу.

Протокол оформила Л.В.Солдатова

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 31 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 1 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				Вода	Пар
	Нижнекамский муниципальный район				
1	Акционерное общество «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	454,30	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	465,79	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	465,79	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	509,63	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	509,63	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	522,45	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	522,45	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	535,93	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	535,93	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	549,84	-

Приложение 2 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				Вода	Пар
	Город Казань				
1	ООО «РСК»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2021 по 30.06.2021	295,75	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	303,04	-
	Верхнеуслонский муниципальный район				
2	ООО «РСК»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2021 по 30.06.2021	84,48	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	87,15	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 33 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 3 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», на 2020-2024 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				Вода	Пар
	Город Казань				
1	Акционерное общество «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2* города Казани	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2020 по 30.06.2020	585,78	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	600,61	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	588.77	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	606,17	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	606,17	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	628,35	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	628,35	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	693,33	-
			с 01.01.2024 по 30.06.2024	693,33	-
			с 01.07.2024 по 31.12.2024	731,63	-

<*> - определена схемой теплоснабжения г. Казани, утвержденной приказом министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 г. № 658.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 34 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 4 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Акционерным обществом «Казэнерго», на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				Вода	Пар
	Город Казань				
1	Акционерное общество «Казэнерго»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	65,35	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	66,75	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	66,75	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	66,77	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	66,77	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	68,56	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	68,19	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	68,82	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	68,82	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	70,26	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 35 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 5 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма», на 2020-2022 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				Вода	Пар
	Город Казань				
1	ООО «Научно-производственное предприятие «Тасма»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2020 по 30.06.2020	-	455,29
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	-	486,00
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	-	486,00
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	-	520,25
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	-	520,25
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	-	565,49

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 36 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 6 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Открытым акционерным обществом «Бугульминское предприятие тепловых сетей» 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	
	Бугульминский муниципальный район							
1	Открытое акционерное общество «Бугульминское предприятие тепловых сетей»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1720,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1767,51	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1767,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1820,97	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1820,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1886,52	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1849,67	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1860,69	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1860,69	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1972,42	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	2064,78	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	2121,01	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	2121,01	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	2185,17	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	2185,16	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 37 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2263,82	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2219,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2232,83	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2232,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2366,90	-	-	-	-	-

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 38 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 7 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» 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	
	Бавлинский муниципальный район							
1	филиал Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1716,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1718,94	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1718,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1760,19	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1760,19	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1805,77	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1805,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1839,75	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1839,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1852,72	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	2059,28	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	2062,73	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	2062,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	2112,23	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021	2112,23	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 39 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		по 30.06.2021						
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2166,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2166,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2207,70	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2207,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2223,26	-	-	-	-	-

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 40 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 8 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» 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	
	Менделеевский муниципальный район							
1	филиал Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1497,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1497,79	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1497,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1536,74	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1536,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1595,21	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1595,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1654,33	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1654,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1706,74	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1797,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1797,35	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1797,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1844,09	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1844,09	-	-	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 41 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1914,25	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1914,25	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1985,20	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1985,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2048,09	-	-	-	-	-

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 42 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 9 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Бавлинский муниципальный район			
1	Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	35,65	21,94
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	35,65	22,61
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	35,65	22,61
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	37,12	23,52
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	37,12	23,52
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	40,50	26,40
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	40,22	25,37
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	40,22	25,37
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	40,22	25,37
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	42,58	26,88

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 10 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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	Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал»						
1.1	Питьевая вода	2019	18 661,88	x	-	15,68	3,91
		2020	x	1	-	15,68	3,91
		2021	x	1	-	15,68	3,91
		2022	x	1	-	15,68	3,91
		2023	x	1	-	15,68	3,91
1.2	Водоотведение	2019	8 646,12	x	-	-	1,91
		2020	x	1	-	-	1,91
		2021	x	1	-	-	1,91

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 44 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2022	x	1	-	-	1,91
		2023	x	1	-	-	1,91

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 45 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 11 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду и транспортировку холодной воды для ФГБУ «ЦЖКУ», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2021 – 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м
1	ФГБУ «ЦЖКУ»				
1.1	Потребители муниципального образования города Казани				
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2021 по 30.06.2021	31,82		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,12		
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,12		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	33,72		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	33,72		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	35,10		

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 46 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.01.2024 по 30.06.2024	35,10		
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	35,77		
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	35,77		
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	37,21		
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	26,52		9,97
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	27,60		10,31
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	27,60		10,31
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	28,10		10,57
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	28,10		10,57
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	29,25		10,94
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	29,25		10,94
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	29,81		11,22
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	29,81		11,22

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 47 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

		с 01.07.2025 по 31.12.2025	31,01		11,61
1.2	Потребители Высокогорского муниципального района (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2021 по 30.06.2021		31,12	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		32,30	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		32,30	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		32,99	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		32,99	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		34,27	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		34,27	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		35,02	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025		35,02	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025		36,36	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 48 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 12 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду и транспортировку холодной воды для ФГБУ «ЦЖКУ» на 2021 – 2025 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	ФГБУ «ЦЖКУ»						
1.1	Потребители муниципального образования «город Казань»						
1.1.1	Питьевая вода	2021	522,33	x	-	11,66	1,28
		2022	x	1	-	11,66	1,28
		2023	x	1	-	11,66	1,28
		2024	x	1	-	11,66	1,28
		2025	x	1	-	11,66	1,28
1.1.2	Транспортировка холодной воды	2021	2 458,76	x	-	7,52	0,38

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 49 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2022	x	1	-	7,52	0,38
		2023	x	1	-	7,52	0,38
		2024	x	1	-	7,52	0,38
		2025	x	1	-	7,52	0,38
1.2	Потребители Высокогорского муниципального района						
1.2.1	Техническая вода	2021	375,16	x	-	5,23	1,66
		2022	x	1	-	5,23	1,66
		2023	x	1	-	5,23	1,66
		2024	x	1	-	5,23	1,66
		2025	x	1	-	5,23	1,66

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 50 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 13 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на транспортировку сточных вод для ФГБУ «ЦЖКУ», осуществляющего водоотведение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
	Муниципальное образование «город Казань»		
1	ФГБУ «ЦЖКУ» (тарифы указаны без учета НДС)	9,25	10,20

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 51 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 14 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду для ООО «УК «Загородный клуб», осуществляющего холодное водоснабжение, 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	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
	Зеленодольский муниципальный район		
1	ООО «УК «Загородный клуб»*	27,91	27,91

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 52 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 15 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для ООО «ТИС», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 – 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Елабужский муниципальный район			
1	ООО «ТИС»*			
1.1	Потребители Альметьевского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	28,17	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	29,39	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	29,39	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	30,11	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	30,11	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	31,20	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	31,20	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	31,96	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	31,96	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	35,43	
1.2	Потребители Бехтеревского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	29,17	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	30,33	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 53 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.01.2022 по 30.06.2022	30,33	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	30,89	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	30,89	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	32,15	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	32,15	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	32,76	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	32,76	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	35,29	
1.3	Потребители Большееловского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	23,40	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	24,36	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	24,36	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	28,75	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,35	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	27,35	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	27,35	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	28,97	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	28,97	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	30,13	
1.4	Потребители Большекачкинского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	23,01	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	23,83	
		с 01.01.2022	23,83	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 54 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

		по 30.06.2022		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	24,43	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	24,43	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	25,33	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	25,33	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	25,98	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	25,98	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	29,05	
1.5	Потребители Большешурнякского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	32,61	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,64	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,64	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	33,77	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	33,77	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	35,75	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	35,75	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	35,94	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	35,94	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	40,47	
1.6	Потребители Костенеевского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	22,90	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	23,81	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	23,49	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 55 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2022 по 31.12.2022	23,49	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	23,49	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	25,03	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	25,03	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	25,09	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	25,09	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	28,38	
1.7	Потребители Лекаревского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,45	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,04	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	25,89	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	25,89	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	25,89	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	27,55	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	27,55	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	27,61	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	27,61	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	31,95	
1.8	Потребители Мортовского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	27,24	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	28,34	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	28,34	
		с 01.07.2022	28,99	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 56 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

		по 31.12.2022		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	28,99	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	33,93	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	32,41	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	32,41	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	32,41	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	36,92	
1.9	Потребители Мурзихинского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,64	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,71	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,71	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,43	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,43	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	28,44	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	28,44	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	29,21	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	29,21	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	35,34	
1.10	Потребители Поспеловского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	24,50	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	24,53	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	24,32	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	24,32	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 57 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

		с 01.01.2023 по 30.06.2023	24,32	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	25,95	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	25,95	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	25,99	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	25,99	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	31,11	
1.11	Потребители Старокуклюкского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	23,78	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	25,47	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	25,47	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	30,57	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	29,43	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	29,43	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	29,43	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	31,19	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	31,19	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	33,83	
1.12	Потребители Староюрашского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	24,12	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	24,79	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	24,79	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	24,82	
		с 01.01.2023	24,82	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 58 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

		по 30.06.2023		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	26,40	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	26,40	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	26,47	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	26,47	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	30,97	
1.13	Потребители Танайского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	32,35	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	33,37	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	33,04	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	33,04	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	33,04	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	35,16	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	35,16	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	35,23	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	35,23	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	40,36	
1.14	Потребители Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	33,22	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	34,54	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	34,54	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	35,93	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	35,93	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 59 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

		с 01.07.2023 по 31.12.2023	39,10	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	38,78	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	38,78	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	38,78	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	42,25	
1.15	Потребители Яковлевского сельского поселения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	32,87	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	34,14	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	34,12	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,12	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	34,12	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	36,21	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	36,21	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	36,27	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	36,27	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	40,20	
1.16	Потребители города Елабуги (территория села Тарловки)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	30,45	26,95
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	31,69	28,02
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	31,69	28,02
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	32,38	28,71
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	32,38	28,71
		с 01.07.2023	33,73	29,70

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 60 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

		по 31.12.2023		
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	33,73	29,70
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	35,59	30,43
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	35,59	30,43
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	40,81	32,16

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 61 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 16 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для ООО «ТИС», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 – 2025 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	ООО «ТИС»						
1.1	Потребители Альметьевского сельского поселения						
1.1.1	Питьевая вода	2021	249,22	x	-	0,44	1,02
		2022	x	1	-	0,44	1,02
		2023	x	1	-	0,44	1,02
		2024	x	1	-	0,44	1,02
		2025	x	1	-	0,44	1,02
1.2	Потребители Бехтеревского сельского поселения						
1.2.1	Питьевая вода	2021	1 317,30	x	-	12,31	0,75
		2022	x	1	-	12,31	0,75
		2023	x	1	-	12,31	0,75

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 62 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2024	x	1	-	12,31	0,75
		2025	x	1	-	12,31	0,75
1.3	Потребители Большееловского сельского поселения						
1.3.1	Питьевая вода	2021	306,54	x	-	6,20	0,68
		2022	x	1	-	6,20	0,68
		2023	x	1	-	6,20	0,68
		2024	x	1	-	6,20	0,68
		2025	x	1	-	6,20	0,68
1.4	Потребители Большекачкинского сельского поселения						
1.4.1	Питьевая вода	2021	572,55	x	-	12,68	0,68
		2022	x	1	-	12,68	0,68
		2023	x	1	-	12,68	0,68
		2024	x	1	-	12,68	0,68
		2025	x	1	-	12,68	0,68
1.5	Потребители Большешурнякского сельского поселения						
1.5.1	Питьевая вода	2021	881,84	x	-	2,38	0,67
		2022	x	1	-	2,38	0,67
		2023	x	1	-	2,38	0,67
		2024	x	1	-	2,38	0,67
		2025	x	1	-	2,38	0,67

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 63 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

1.6	Потребители Костенеевского сельского поселения						
1.6.1	Питьевая вода	2021	811,91	x	-	6,8	0,74
		2022	x	1	-	6,8	0,74
		2023	x	1	-	6,8	0,74
		2024	x	1	-	6,8	0,74
		2025	x	1	-	6,8	0,74
1.7	Потребители Лекаревского сельского поселения						
1.7.1	Питьевая вода	2021	657,42	x	-	10,91	0,67
		2022	x	1	-	10,91	0,67
		2023	x	1	-	10,91	0,67
		2024	x	1	-	10,91	0,67
		2025	x	1	-	10,91	0,67
1.8	Потребители Мортовского сельского поселения						
1.8.1	Питьевая вода	2021	671,79	x	-	1,85	0,68
		2022	x	1	-	1,85	0,68
		2023	x	1	-	1,85	0,68
		2024	x	1	-	1,85	0,68
		2025	x	1	-	1,85	0,68
1.9	Потребители Мурзихинского сельского поселения						
1.9.1	Питьевая вода	2021	119,17	x	-	7,8	0,92
		2022	x	1	-	7,8	0,92

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 64 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2023	x	1	-	7,8	0,92
		2024	x	1	-	7,8	0,92
		2025	x	1	-	7,8	0,92
1.10	Потребители Поспеловского сельского поселения						
1.10.1	Питьевая вода	2021	560,98	x	-	11,2	0,68
		2022	x	1	-	11,2	0,68
		2023	x	1	-	11,2	0,68
		2024	x	1	-	11,2	0,68
		2025	x	1	-	11,2	0,68
1.11	Потребители Старокуклюкского сельского поселения						
1.11.1	Питьевая вода	2021	462,78	x	-	14,37	0,68
		2022	x	1	-	14,37	0,68
		2023	x	1	-	14,37	0,68
		2024	x	1	-	14,37	0,68
		2025	x	1	-	14,37	0,68
1.12	Потребители Староюрашского сельского поселения						
1.12.1	Питьевая вода	2021	616,89	x	-	11,7	0,67
		2022	x	1	-	11,7	0,67
		2023	x	1	-	11,7	0,67
		2024	x	1	-	11,7	0,67
		2025	x	1	-	11,7	0,67

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 65 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

1.13	Потребители Танайского сельского поселения						
1.13.1	Питьевая вода	2021	2 736,74	x	-	1,66	0,58
		2022	x	1	-	1,66	0,58
		2023	x	1	-	1,66	0,58
		2024	x	1	-	1,66	0,58
		2025	x	1	-	1,66	0,58
1.14	Потребители Татарско-Дюм-Дюмского сельского поселения						
1.14.1	Питьевая вода	2021	552,05	x	-	2,92	0,68
		2022	x	1	-	2,92	0,68
		2023	x	1	-	2,92	0,68
		2024	x	1	-	2,92	0,68
		2025	x	1	-	2,92	0,68
1.15	Потребители Яковлевского сельского поселения						
1.15.1	Питьевая вода	2021	475,11	x	-	1,8	0,66
		2022	x	1	-	1,8	0,66
		2023	x	1	-	1,8	0,66
		2024	x	1	-	1,8	0,66
		2025	x	1	-	1,8	0,66
1.16	Потребители города Елабуги (территория села Тарловки)						
1.16.1	Питьевая вода	2021	540,46	x	-	9,6	0,65

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 66 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2022	x	1	-	9,6	0,65
		2023	x	1	-	9,6	0,65
		2024	x	1	-	9,6	0,65
		2025	x	1	-	9,6	0,65
1.16.2	Водоотведение	2021	386,88	x	-	-	0,50
		2022	x	1	-	-	0,50
		2023	x	1	-	-	0,50
		2024	x	1	-	-	0,50
		2025	x	1	-	-	0,50

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 67 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 17 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для ООО «РСК», 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		Тариф на транспортировку сточных вод (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	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
1	ООО «РСК»						
1.1	Потребители жилого района «Салават Купере» муниципального образования города Казани, жилого комплекса «Радужный-2» Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района						
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,38	22,32	20,36	21,17		
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,82	18,60	16,97	17,64		
1.2	Потребители коттеджных поселков «Западная Ореховка», «Центральная Ореховка» и «Загородный клуб» п. Дубровка Зеленодольского муниципального района (тарифы указаны без учета НДС)					4,79	5,07

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 68 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 18 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2020 – 2024 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), рублей/куб.метр	Тариф на техническую воду (одноставочный), рублей/куб.метр	Тариф на водоотведение (одноставочный), рублей/куб.метр
	Муниципальное образование «город Набережные Челны»				
1	Общество с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2020 по 30.06.2020	23,60		15,10
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	24,47		15,44
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	24,47		15,44
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	24,47		16,92
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	24,47		16,92
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	25,67		17,47
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	25,67		17,21

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 69 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2023 по 31.12.2023	25,76		17,21
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	25,76		17,21
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	27,01		18,07
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2020 по 30.06.2020	19,67		12,58
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	20,39		12,87
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	20,39		12,87
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	20,39		14,10
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	20,39		14,10
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	21,39		14,56
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	21,39		14,34
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	21,47		14,34
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	21,47		14,34
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	22,51		15,06
1.3	Дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:				
1.3.1	Водоснабжения до водоподготовки	с 01.01.2020 по 30.06.2020		7,29	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		12,05	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 70 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.01.2021 по 30.06.2021		12,05	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		12,51	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		11,41	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		11,41	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		11,41	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		12,00	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		12,00	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		12,00	
1.3.2	Водоснабжения до водоподготовки (речная)	с 01.01.2020 по 30.06.2020		3,49	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		3,49	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		3,49	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		4,01	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		4,01	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		5,31	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		4,96	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		4,96	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		4,96	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 71 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2024 по 31.12.2024		5,18	
1.3.3	Водоотведения особо загрязненных сточных вод	с 01.01.2020 по 30.06.2020			21,52
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			51,16
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			43,10
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			43,10
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			43,10
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			44,62
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			44,62
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			53,52
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			50,43
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			50,43
1.3.4	Водоотведения поверхностных сточных вод в хозяйственно-бытовую канализацию	с 01.01.2020 по 30.06.2020			4,47
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			4,47
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			4,47
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			5,99
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			5,99
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			6,54

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 72 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.01.2023 по 30.06.2023			6,10
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			6,10
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			6,10
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			6,38
1.3.5	Водоотведения поверхностных сточных вод	с 01.01.2020 по 30.06.2020			2,62
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			10,65
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			8,29
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			8,29
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			8,29
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			9,25
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			9,02
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			9,02
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			9,02
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			9,54
		с 01.01.2020 по 30.06.2020			62,25
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			88,65
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			82,03

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 73 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

1.3.6	Водоотведения промышленных сточных вод	с 01.07.2021 по 31.12.2021			82,03
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			82,03
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			85,15
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			85,15
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			86,45
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			86,45
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			89,70

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 74 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 19 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», осуществляющего холодное водоснабжение и 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»						
1.1	Питьевая вода	2020	577 188,23	x	-	7,0	0,49
		2021	x	1	-	7,0	0,49
		2022	x	1	-	7,0	0,49
		2023	x	1	-	7,0	0,49
		2024	x	1	-	7,0	0,49
1.2	Водоотведение	2020	349 664,94	x	-	-	0,44
		2021	x	1	-	-	0,44

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 75 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2022	x	1	-	-	0,44
		2023	x	1	-	-	0,44
		2024	x	1	-	-	0,44
1.3	Техническая вода (вода до водоподготовки)	2020	89 614,51	x	-	7,57	0,45
		2021	x	1	-	7,57	0,45
		2022	x	1	-	7,57	0,45
		2023	x	1	-	7,57	0,45
		2024	x	1	-	7,57	0,45
1.4	Техническая вода (до водоподготовки речная)	2020	1 340,22	x	-	34,75	0,22
		2021	x	1	-	34,75	0,22
		2022	x	1	-	34,75	0,22
		2023	x	1	-	34,75	0,22
		2024	x	1	-	34,75	0,22
1.5	Водоотведение (особо загрязненные сточные воды)	2020	520,68	x	-	-	1,54
		2021	x	1	-	-	1,54
		2022	x	1	-	-	1,54
		2023	x	1	-	-	1,54
		2024	x	1	-	-	1,54
1.6	Водоотведение	2020	1 796,41	x	-	-	0,32

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 76 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

	(поверхностные сточные воды в хозяйственно-бытовую канализацию)	2021	x	1	-	-	0,32
		2022	x	1	-	-	0,32
		2023	x	1	-	-	0,32
		2024	x	1	-	-	0,32
1.7	Водоотведение (поверхностные сточные воды)	2020	75 508,49	x	-	-	0,17
		2021	x	1	-	-	0,17
		2022	x	1	-	-	0,17
		2023	x	1	-	-	0,17
		2024	x	1	-	-	0,17
1.8	Водоотведение (промышленные сточные воды)	2020	188 129,24	x	-	-	0,6
		2021	x	1	-	-	0,6
		2022	x	1	-	-	0,6
		2023	x	1	-	-	0,6
		2024	x	1	-	-	0,6

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 77 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 20 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на техническую воду и водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 – 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.метр	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.метр
	Муниципальное образование «город Набережные Челны»			
1	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указаны без учета НДС)			
1.1	Дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:			
1.1.1	Повторно используемого водоснабжения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	2,80	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	3,67	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2,82	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2,82	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2,82	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2,98	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	2,98	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	2,99	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	2,99	
		с 01.07.2025	3,15	

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 78 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		по 31.12.2025		
1.1.2	Оборотного водоснабжения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	2,44	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2,56	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2,56	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2,86	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2,86	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	3,04	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	3,04	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	3,04	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	3,04	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	3,22	
1.1.3	Водоотведения химических сточных вод	с 01.01.2021 по 30.06.2021		141,22
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		190,13
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		183,36
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		183,36
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		183,36
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		194,01
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		194,01
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		194,49
		с 01.01.2025 по 30.06.2025		194,49

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 79 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2025 по 31.12.2025		205,50
1.1.4	Водоотведения шламовых сточных вод	с 01.01.2021 по 30.06.2021		10,37
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		11,71
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		8,84
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		8,84
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		8,84
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		9,35
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		9,35
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		9,37
		с 01.01.2025 по 30.06.2025		9,37
		с 01.07.2025 по 31.12.2025		9,89

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 80 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 21 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду и водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 – 2025 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	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»						
1.1	Техническая вода (повторно используемого водоснабжения)	2021	7 129,34	x	-	3,27	0,29
		2022	x	1	-	3,27	0,29
		2023	x	1	-	3,27	0,29
		2024	x	1	-	3,27	0,29
		2025	x	1	-	3,27	0,29
1.2	Техническая вода (оборотного водоснабжения)	2021	111 832,93	x	-	0,75	0,30
		2022	x	1	-	0,75	0,30
		2023	x	1	-	0,75	0,30
		2024	x	1	-	0,75	0,30
		2025	x	1	-	0,75	0,30

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 81 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

1.3	Водоотведение (химические сточные воды)	2021	63 574,30	x	-	-	4,88
		2022	x	1	-	-	4,88
		2023	x	1	-	-	4,88
		2024	x	1	-	-	4,88
		2025	x	1	-	-	4,88
1.4	Водоотведение (шламовые сточные воды)	2021	33 456,82	x	-	-	0,85
		2022	x	1	-	-	0,85
		2023	x	1	-	-	0,85
		2024	x	1	-	-	0,85
		2025	x	1	-	-	0,85

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 82 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 22 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «ТГК-16», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
1	Акционерное общество «ТГК-16»				
1.1	Потребители муниципального образования «город Казань» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019		4,21	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		4,35	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		4,35	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		4,45	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		4,45	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		4,86	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		4,68	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		4,68	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		4,68	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		4,72	
2	Филиал Акционерного общества «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль				

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 83 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

	(ПТК-1)				
2.1.	Потребители муниципального образования «город Нижнекамск» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	34,26	4,43	14,82
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	36,54	4,43	14,82
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	36,54	4,43	14,82
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	37,20	4,75	15,50
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	36,79	4,75	15,50
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	36,79	5,07	16,84
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	36,79	4,93	16,26
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	37,23	4,93	16,26
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	37,23	4,93	16,26
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	37,24	4,96	16,45

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 84 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 23 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «ТГК-16», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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	Акционерное общество «ТГК-16»						
1.1	Техническая вода (для потребителей муниципального образования «город Казань»)	2019	7 003,73	x	-	0,32	-
		2020	x	1	-	0,32	-
		2021	x	1	-	0,32	-
		2022	x	1	-	0,32	-
		2023	x	1	-	0,32	-
2	Филиал Акционерного общества «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)						
2.1	Питьевая вода (для потребителей муниципального образования «город Нижнекамск»)	2019	627,72	x	-	1,64	-
		2020	x	1	-	1,64	-
		2021	x	1	-	1,64	-
		2022	x	1	-	1,64	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 85 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2023	x	1	-	1,64	-
2.2	Техническая вода (для потребителей муниципального образования «город Нижнекамск»)	2019	14 877,61	x		2,3	-
		2020	x	1		2,3	-
		2021	x	1		2,3	-
		2022	x	1		2,3	-
		2023	x	1		2,3	-
2.3	Водоотведение (для потребителей муниципального образования «город Нижнекамск»)	2019	399,14	x	-	-	-
		2020	x	1	-	-	-
		2021	x	1	-	-	-
		2022	x	1	-	-	-
		2023	x	1	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 86 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 24 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на транспортировку сточных вод для АО «ТГК-16», осуществляющего водоотведение, на 2021 – 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Муниципальное образование «город Казань»		
1	АО «ТГК-16» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	6,51
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	6,74
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	6,74
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	6,85
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	6,85
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	7,09
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	7,09
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	7,22
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	7,22
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	7,47

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 87 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 25 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на транспортировку сточных вод для АО «ТГК-16», осуществляющего водоотведение, на 2021 – 2025 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	АО «ТГК-16»						
1.1	Транспортировка сточных вод	2021	552,40	x	-	-	-
		2022	x	1	-	-	-
		2023	x	1	-	-	-
		2024	x	1	-	-	-
		2025	x	1	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 88 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 26 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для МУП «Новошешминское ЖКХ», 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
	Новошешминский муниципальный район				
1	МУП «Новошешминское ЖКХ»*				
1.1	потребители Новошешминского сельского поселения	25,62	26,70	30,89	31,88
1.2	потребители Шахмайкинского сельского поселения	20,73	21,62		
1.3	потребители Азеевского, Краснооктябрьского, Петропавловского, Тубылгытауского, Утяшкинского, Чебоксарского, Черемуховского сельских поселений	25,62	26,70		
1.4	потребители Акбуринского, Архангельского, Буревестниковского, Екатерининского сельских поселений, с. Горшково Ленинского сельского поселения	25,44	26,46		

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 89 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 27 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Муниципальное образование «город Казань»			
1	Муниципальное унитарное предприятие «Водоканал»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	19,97	16,72
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	20,59	18,06
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	20,59	18,06
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	21,42	18,72
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,42	18,72
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	22,37	19,55
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	21,40	19,50
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	21,40	19,50
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	21,40	19,50

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 90 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,54	19,51
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	16,64	13,93
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	17,16	15,05
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	17,16	15,05
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	17,85	15,60
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	17,85	15,60
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	18,64	16,29
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	17,83	16,25
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	17,83	16,25
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	17,83	16,25
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	18,78	16,26

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 91 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 28 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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	Муниципальное унитарное предприятие «Водоканал»						
1.1	Питьевая вода	2019	1 025 041,00	x	-	7,2	0,775
		2020	x	1	-	7,2	0,775
		2021	x	1	-	7,2	0,775
		2022	x	1	-	7,2	0,775
		2023	x	1	-	7,2	0,775
1.2	Водоотведение	2019	743 995,57	x	-	-	0,66
		2020	x	1	-	-	0,66
		2021	x	1	-	-	0,66

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 92 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2022	x	1	-	-	0,66
		2023	x	1	-	-	0,66

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 93 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 29 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Агрызский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	21,76	32,13
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	22,40	32,89
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	22,40	32,89
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	22,80	34,20
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,13	34,13
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	21,13	34,13
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	21,13	34,13
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	22,45	36,08
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	22,45	36,08

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 94 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,51	36,22

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 95 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 30 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, 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 «Терсинские коммунальные сети»						
1.1	Питьевая вода	2019	1 073,84	x	-	2,3	0,89
		2020	x	1	-	2,3	0,89
		2021	x	1	-	2,3	0,89
		2022	x	1	-	2,3	0,89
		2023	x	1	-	2,3	0,89
1.2	Водоотведение	2019	660,74	x	-	-	0,7
		2020	x	1	-	-	0,7
		2021	x	1	-	-	0,7

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 96 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

		2022	x	1	-	-	0,7
		2023	x	1	-	-	0,7

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 97 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Приложение 31 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую АО «РПО «Таткоммунэнерго», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Агрызский муниципальный район				
1	АО «РПО «Таткоммунэнерго»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	39,60	39,60	1785,60	1793,64
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	33,00	33,00	1488,00	1494,70

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

Приложение 32 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую АО «Альметьевские тепловые сети», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Альметьевский муниципальный район				
1	АО «Альметьевские тепловые сети»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	43,12	43,12	2017,36	2017,99
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93	1681,13	1681,66

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

Приложение 33 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую МУП «Светсервис», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Альметьевский муниципальный район				
1	МУП «Светсервис»*				
1.1	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93	-	-

<*> Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 100 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 34 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую АО «Буинское предприятие тепловых сетей», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Буинский муниципальный район				
1	АО «Буинское предприятие тепловых сетей»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	34,94	36,20	2022,61	2111,60
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	29,12	30,17	1685,51	1759,67

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 101 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 35 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ООО «Газпром трансгаз Казань», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Верхнеуслонский муниципальный район				
1	ООО «Газпром трансгаз Казань»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	29,59	30,26	1257,18	1348,85
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	24,66	25,22	1047,65	1124,04

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 102 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 36 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Лечебно-профилактическим частным учреждением профсоюзов санаторием «Васильевский», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Зеленодольский муниципальный район				
1	Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,24	21,90	1791,92	1855,18
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,70	18,25	1493,27	1545,98

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 103 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 37 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Зеленодольский муниципальный район				
1	Акционерное общество «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,24	21,90	1598,21	1651,91
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,70	18,25	1331,84	1376,59

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 104 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 38 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую МУП «Нурлатское МПП ЖКХ», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Зеленодольский муниципальный район				
1	МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»*, **	34,40	35,40	-	-

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.
<**> Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 105 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 39 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Нижнекамский муниципальный район				
1	ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	53,88	56,04	1552,68	1621,00
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	44,90	46,70	1293,90	1350,83

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 106 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 40 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую МУП «Пестречинские коммунальные сети», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Пестречинский муниципальный район				
1	МУП «Пестречинские коммунальные сети» *	23,25	24,17	1682,71	1729,01

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 107 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 41 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Чистопольский муниципальный район				
1	ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	31,48	32,11	2114,03	2160,29
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	26,23	26,76	1761,69	1800,24

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 108 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 42 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ООО «ПКФ «Восток – Энерго», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Чистопольский муниципальный район				
1	ООО «ПКФ «Восток – Энерго»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	26,94	27,60	1983,01	2033,29
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	22,45	23,00	1652,51	1694,41

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 109 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 43 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Город Казань				
1	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,42	22,37	1541,90	1569,26
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,85	18,64	1284,92	1307,72

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 110 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 44 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую АО «НИИнефтепромхим», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Город Казань				
1	АО «НИИнефтепромхим»*				
1.1.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,85	18,64	-	-

<*> Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. №1075.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 111 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 45 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ООО «КАРСАР», осуществляющим горячее водоснабжение, на 2021 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал	
		с 01.01.2021 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
	Город Казань				
1	ООО «КАРСАР»				
1.1.	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	56,22	57,95	1726,31	1763,02
1.2.	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	46,85	48,29	1438,59	1469,18

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 112 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 46 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам
от 09.12.2020 № 29-пр

Предельный максимальный тариф на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным Акционерным Обществом «Нижнекамскнефтехим» г. Нижнекамска

Раздел I. Предельный максимальный тариф

	Вид услуги	Единица измерения	Предельный максимальный тариф, в рублях (без учета НДС)
1.	Перевозка груза на расстояние 1 км	1 тонна	12,89

Раздел II. Прочие условия

1. Тарифы на работы и услуги, выполняемые предприятием промышленного железнодорожного транспорта, но не предусмотренные разделом I «Предельный максимальный тариф», устанавливаются соглашением сторон в соответствии с Методическими рекомендациями по формированию тарифов и сборов на работы и услуги, выполняемые промышленным железнодорожным транспортом, утвержденными распоряжением Министерства транспорта Российской Федерации от 20 декабря 2001 г. № АН-104-р.

2. Плата за перевозку груза и погрузочно - разгрузочные работы взымается с заказчика за фактический вес перевезенного груза.

3. Расстояние для взыскания платы за перевозку груза устанавливается в километрах с округлением до целого числа.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 113 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 47 к протоколу
заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по
тарифам от 09.12.2020 № 29-пр

Замечания
представителя Ассоциации «НП Совет рынка»
в Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам
Зубовой Натальи Дмитриевны на 09 декабря 2020 года

В связи с проведением заседания Правления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 09 декабря 2020 года, представитель Ассоциации «НП Совет рынка» в Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам по вопросам:

1. Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2021-2025 годы голосует **«против»** принятия решения, так как:

– в экспертном заключении отсутствует анализ фактических подконтрольных и неподконтрольных расходов, расшифровка и экономическое обоснование затрат на вспомогательные материалы, общепроизводственные и накладные расходы, оценка экономической обоснованности затрат на техническое обслуживание сетевого оборудования по договору с ООО «Энергосервис» (в экспертном отсутствуют сведения о численности персонала, обслуживающего электросетевое оборудование), командировочные расходы,

- фонд оплаты труда должен быть определен в соответствии с п. 26 Основ ценообразования, с учетом фактической численности и фактического фонда оплаты труда, экспертом же предлагается принять расходы на оплату труда исходя из предложения сетевой организации,

- расходы на обязательное страхование от несчастных случаев учтены и в подконтрольных расходах, и в неподконтрольных расходах, отмечаем, что указанные расходы относятся к обязательным платежам и должны быть учтены в неподконтрольных расходах. В связи с отсутствием подробной расшифровки расходов отмечаем вероятность двойного учета указанных расходов,

- в экспертном заключении отсутствуют пояснения о причинах снижения полезного отпуска электрической энергии сторонним потребителям с 35,85 млн. кВтч (факт 2019 г.) до 25,88 млн.кВтч (план 2021 г.) при том же количестве условных единиц электросетевого оборудования,

- цена потерь принята на основании предложения АО «Татэнергосбыт», расчет цены потерь не предоставлен.

2. О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Казанская энергетическая компания» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-12/э голосует «**против**» принятия решения, так как:

- в экспертном заключении отсутствует анализ фактических подконтрольных и неподконтрольных расходов за 2019 г.,

- не представлен расчет выпадающих доходов от технологического присоединения

льготных категорий потребителей,

- требуется дополнительная информация о финансовых результатах по другим видам деятельности организации за 2019 г. для оценки целесообразности включения в НВВ налога на прибыль по итогам 2019 г. в полном объеме. Обращаем внимание, что полезный отпуск субабонентам в 2019 г. был ниже, чем это учитывалось при расчете тарифов (84,91 млн.кВтч и 95,85 млн. кВтч соответственно),

- корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска электрической энергии и цен на электрическую энергию экспертом не производилась, так как она «организацией не заявлена». Отмечаем, что действующим тарифным законодательством указанная корректировка не зависит от заявок регулируемых организаций,

- в экспертном заключении нет информации о причинах отсутствия корректировки необходимой валовой выручки по доходам от осуществления регулируемой деятельности,

- цена потерь принята на основании предложения АО «Татэнергосбыт», расчет цены потерь не предоставлен.

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

Прошу направить протокол заседания и постановления в адрес Ассоциации « НП Совет рынка» и мне.

Представитель Ассоциации» НП Совет рынка»
в Государственном комитете Республики
Татарстан по тарифам **Н. Д. Зубова**

09.12.2020г

Тел 8 9196456773

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 115 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:56

Экспертное заключение
по корректировке тарифов на услуги по передаче тепловой энергии
АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»,
на 2021-2023 годы

тарифное дело №20-34/тэ

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее – АО «ВКиЭХ») от 22.04.2020 № 738 на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2022-2023 годы.

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2020 № 738	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 23.04.2018 г. № 101 открыто тарифное дело **№ 20-34/тэ** об установлении тарифов на:	
Период регулирования	**2019-2023 годы**
При формировании тарифов применен метод регулирования **- 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 23.04.2018 г. № 101

Действующие тарифы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 19.12.2018 №5-106/тэ (с учетом корректировки от 13.12.2019 № 5-113/тэ) установлены долгосрочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для АО «ВК и ЭХ» на 2019-2023 годы в следующих размерах:

	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
с 1 января по 30 июня	**465,79**	**497,35**	**505,59**	**524,36**
рост, %	*100,00%*	*97,59%*	*100,00%*	*100,00%*
с 1июля по 31 декабря	**509,63**	**505,59**	**524,36**	**530,08**
рост, %	*109,4%*	*101,7%*	*103,7%*	*101,1%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»
ИНН/КПП	1651035245 / КПП 165101001
Руководитель организации	Генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич
Юридический адрес	423570, РТ, г. Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.
Почтовый адрес	423570, РТ, г. Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.
Организация применяет режим налогообложения:	**Организация применяет общую систему 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
Присоединённая нагрузка по договорам	Гкал/час	954,73

Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	292,018 км
сети ГВС в двухтрубном исчислении	км.	119,118 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)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Сети теплоснабжения и 95 ед. ЦТП	Свидетельство о государственной регистрации	Приложение 1 тарифного дела	

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2021 год составляет **738 112,90 тыс. руб.**, в том числе на расходы содержание **сетей 542 539,54 тыс. руб.**

Предложенный организацией проект тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2021 год составил:

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, %*
738 112,90	**509,63**	*100,0%*	**652,85**	*128,1%*

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

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годы применяются следующие индексы-дефляторы:

	2021 год	**2022 год**	**2023 год**
Электрическая энергия	103,0	103,0	103,0
Индекс потребительских цен	103,6	103,9	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 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, актуализация, дата последней актуализации	Постановлением Исполнительного комитета города Нижнекамск от 01.06.2020 №73 О внесении изменений в постановление исполнительного комитета города Нижнекамска от 18.03.2013 № 129 «О внесении изменений в постановление Исполнительного комитета города Нижнекамска от 18.03.2013 № 36 «об утверждении схемы теплоснабжения г. Нижнекамска» утверждена актуализированная схема теплоснабжения муниципального образования «город Нижнекамск» актуализирована схема теплоснабжения на 2021 год

Баланс отпуска тепловой энергии, Гкал.

В соответствии с требованием законодательства в сфере теплоснабжения объем полезного отпуска тепловой энергии принят на основании утвержденной в соответствии с утвержденной (актуализированной на 2021 год) схемой теплоснабжения.

Величина технологических потерь принята на уровне 2020 года – долгосрочный параметр регулирования, определенный постановлением Госкомитета от 19.12.2018 № 5-106/тэ

Показатели	2019г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2020г.	Прогноз организации на 2021г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Принято в тепловую сеть	1 590 902,67	1 705 878,00	1 590 902,66	1 674 290,00	98,1%
Потери	255 956,87	222 441,00	293 533,86	222 441,00	100,0%
Полезный отпуск	**1 334 945,80**	**1 483 437,00**	**1 297 368,80**	**1 451 849,00**	97,9%

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям принят:
1 полугодие – 847 299,08Гкал;
2 полугодие – 604 549,92 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:
- «Отчет о финансовых результатах» (форма 2)
- Отчетная калькуляция организация «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»:

В 2019 году фактический полезный отпуск ниже планового показателя на 7,7% (или на

24219,43 Гкал.).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год организация в сфере теплоснабжения получила убыток в сумме 34022,46 тыс. руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год по регулируемому виду деятельности «услуги по передаче тепловой энергии» на основании «Отчет о финансовых результатах» (форма 2), организация получила убыток в сумме 34022,46 тыс. руб.

Экономия сложилась по статьям:

- на электроэнергию – на 4483,71 тыс. руб., что обусловлено снижением полезного отпуска;
- амортизационные отчисления – на 8307,85 тыс. руб.
- снижение расходов на оплату труда персонала – на 13531,46 тыс. руб.
- отчисления с оплаты труда – 3217,83 тыс. руб.
- расходы на ремонт – на 17 627,59 тыс. руб.

Снижение расходов обусловлено снижением объемов реализации тепловой энергии.

Превышение расходов отражено организацией по статьям:

- расходы на оплату покупки теплоносителя – на 5 406,02 тыс. руб. в связи с увеличением объемов покупки;
- расходы на покупку технологических потерь – на 18 8113,41 тыс. руб. в связи с увеличением объемов покупки потерь. По данным АО «ВКиЭХ» при реализации услуги по снабжению потребителей горячим водоснабжением организация несет убытки.

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.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ВКиЭХ» на 2021 год представлены в приложении

Справочно:

I. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** приняты в сумме **261142,27 тыс. руб**. с ростом к уровню 2020 года на 9,0%, в том числе:

1. Расходы на электроэнергию приняты в сумме **50 829,00 тыс. руб.** Объём скорректирован в соответствии с Методическими указаниями.

Объем электроэнергии на технологические цели принят – 8188,02 тыс. кВт.ч. Расчет выполнен по средневзвешенному тарифу (одноставочный, СН2) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2020 г. с учётом индексации.

Расходы на электроэнергию на общепроизводственные нужды приняты в сумме 1160,76 тыс. руб., объем 192,15 тыс. кВт.ч., расходы электроэнергии на общехозяйственные нужды в сумме 204,86 тыс. руб., 33,91 тыс. кВт.ч.

2. Расходы на покупку теплоносителя (потери) в сумме **5994,10 тыс. руб.** Объем скорректирован в соответствии с Методическими указаниями и принят 210,91 тыс.куб.м. Расчет выполнен по тарифам АО «Татэнерго» по МО «город Нижнекамск» утвержденным на 2021 год

3. Расходы на покупку технологических потерь приняты в сумме **204 319,17 тыс. руб.**

Объем технологических потерь принят – 222 441,0 Гкал. Расчет выполнен по принятым 2021 годы тарифам АО «Татэнерго» по МО «город Нижнекамск». Объем покупки потерь на отопление и горячее водоснабжение принят в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения (актуализация на 2021 год), в том числе на отопление – 156650,0 Гкал. на горячее водоснабжение – 65791,0 Гкал.

Справочно: в соответствии с Федеральным законом в сфере теплоснабжения (ФЗ-190) с 1 января 2019 года АО «Татэнерго» признано единой теплоснабжающей организацией в части поставки услуг в сфере теплоснабжения. В соответствии с Федеральным законом в сфере водоснабжения и водоотведения (ФЗ-416) с 1 января 2019 года АО «ВКиЭХ» определено гарантирующим поставщиком в сфере горячего водоснабжения.

	Наименование статей	Ед. изм.	Принято на 2019год	Принято на2020 год	Корректировка		
					2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	-				
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	47 588,33	51 404,57	50 829,00	52 353,87	53 924,48
	рост, %			*108,0%*	*108,50%*	*103,00%*	*103,00%*
	объем электроэнергии	*тыс. кВт*	8 521,42	8 744,48	8 414,08	8 414,08	8 414,08
3	Затраты на покупку (потерь) теплоносителя	тыс. руб.	4 876,10	6 095,93	5 994,10	6 093,93	6 337,69
	рост, %			*125,0%*	*98,33%*	*101,67%*	*104,00%*
4	затраты на покупку потерь тепловой энергии	тыс. руб.	134 626,42	186 619,24	204 319,17	212 491,94	220 991,62
	рост, %			*138,6%*	*109,48%*	*104,00%*	*104,00%*
5	**ИТОГО**		**187 090,85**	**244 119,75**	**261 142,27**	**270 939,74**	**281 253,79**
	рост, %			*130,5%*	*109,01%*	*103,75%*	*103,81%*

2. Корректировка операционных расходов выполнена в соответствии с п. 36 Методических указаний и принят на 2021 год в сумме **333 954,10 тыс. руб.**

№ п.п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2019 г	Утв. на 2020 г	Корректировка		
					2021 г	2022 г	2023 г
1.	Индекс потребительских цен		1,047	1,030	1,036	1,039	1,040

№ п.п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2019 г	Утв. на 2020 г	Корректировка		
					2021 г	2022 г	2023 г
	на расчетный период регулирования (ИПЦ)						
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	27 914,80	28 129,91	28 129,91	28 129,91	28 129,91
3.2	Установленная мощность	Гкал/ч	975,21	980,53	980,53	980,53	980,53
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**317 480,22**	**325 605,57**	**333 954,10**	**343 508,52**	**353 676,38**
	отклонение	%		*102,6%*	*102,6%*	*102,9%*	*103,0%*

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 150 751,55 тыс. руб., с ростом к уровню 2020 года на 1,8%, в том числе:

3.1. Арендная плата по договорам аренды земельных участков под объектами теплоснабжения (сети и ЦТП) с МУ «Управление земельных и имущественных отношений МО «Нижнекамский муниципальный район» РТ» в сумме **2146,40 тыс. руб**., в том числе:

тыс. руб.

№ п. п	Наименование	№ документа	Дата заключения	Срок действия	Принято на 2021 г.
1	Земельный участок для размещения центрального теплового пункта (далее ЦТП) пос. Красный ключ	Договор №01-16-286	13.11.2008г.	бессрочный	1,57
2	Земельный участок для размещения ЦТП	Письмо №343/ИСХ	13.02.2020г.	бессрочный	626,30
3	Земельный участок для размещения административно бытового корпуса	Договор №01-18-102	26.07.2018г.	бессрочный	58,50
4	Земельный участок для размещения производственных объектов	Договор № 01-18-103	26.07.2018г.	бессрочный	1 332,89

№ п. п	Наименование	№ документа	Дата заключения	Срок действия	Принято на 2021 г.
5	Земельный участок для эксплуатации тепловой трассы с.Б. Афанасово, п.Строителей	Договор №01-12-350	27.12.2012г.	бессрочный	56,56
6	Земельный участок для размещения ЦТП 88	Договор №01-18-16	19.02.2018г.	бессрочный	10,43
7	Земельный участок для размещения ЦТП	Договор № 01-19-26	03.04.2019г.	бессрочный	11,00
8	Земельный участок для размещения ЦТП	Договор №01-12-305	12.11.2012г.	бессрочный	7,39
9	Аренда автомобиля (каток)	Договор № 95/18-У	12.04.2018г.	бессрочный	41,76
	Итого				**2 146,40**

3.2. Амортизационные отчисления приняты с учетом сложившегося факта за 2019 год, в том числе:

- амортизация производственного оборудования - 86 894,39 тыс. руб.;
- амортизация общепроизводственного оборудования - 4 567,31 тыс. руб.;
- амортизация имущества общехозяйственного назначения - 98,33тыс.руб.

2. Отчисления на социальные нужды от фонда оплаты труда в размере 29,94%, в том числе:

- от производственного персонала - в сумме 30 902,53 тыс. руб.;
- с оплаты труда цехового персонала – в сумме 11 753,97 тыс. руб.;
- с оплаты управленческого персонала - в сумме 7 497,52 тыс. руб.

3. Средства на обязательное страхование - в сумме 2706,96 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2019 год;

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ - в сумме 22,24 тыс. руб. по факту 2019 года;

5. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 3655,43 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 306,51 тыс. руб.
- налог на имущество – 3348,92 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы приняты (услуги банка- зарплатный проект) приняты в сумме **506,46 тыс. руб.**

V. Нормативная прибыль (выплаты о коллективному договору) принята в сумме **1 810,83 тыс. руб.** в соответствии п.74 Основ ценообразования.

Учтены расходы, на социальные выплаты, предусмотренные Коллективным договором, в том числе мат. помощь к Дню Победы, помощь неработающим пенсионерам, женщинам по уходу за детьми, оплата льготного дня женщинам, имеющим детей до 16 лет, на погребение – на уровне сложившегося факта за 2019 год с учетом индексации.

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии с учетом проведенной корректировки на 2021 составит 747 658,75 тыс. руб., в том числе расходы на содержание сетей 543 339,57 тыс. руб.

№ 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	188 381,98	244 119,75	261 142,27	270 939,74	281 253,79
2	Операционные (подконтрольные) расходы	317 480,23	325 605,57	333 954,10	343 508,52	353 676,38
3	Неподконтрольные расходы	157 194,81	148 148,86	150 751,55	150 358,74	149 645,48
4	Нормативная прибыль		3440,41	1 810,83	1 862,64	1 917,78
5	**НВВ**	**661 765,88**	**721 314,59**	**747 658,75**	**766 669,65**	**786 493,43**
			109,00%	*103,10%*	*102,60%*	*102,50%*
5.1.	**НВВ на содержание сетей**	**528 430,60**	**534 695,34**	**543 339,57**	**554 177,71**	**565 501,81**
			101,2%	*101,6%*	*102,0%*	*102,0%*

С учетом проведенной корректировки необходимой валовой выручки предлагается установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «ВК и ЭХ», на 2021-2023 годы в следующих размерах:

	2021 год	2022 год	2023 год
с 1 января по 30 июня	509,63	522,45	535,93
рост, %	100,0%	100,0%	100,0%
с 1июля по 31 декабря	522,45	535,93	549,84
рост, %	102,5%	102,6%	102,6%

Приложение

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «ВК И ЭХ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл-е к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет	**0,53**	**да**	**да**		0,59	**да**	**да**		0,58	**да**	**да**
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	1 705 878,00	925 621,53	780 256,47	1 590 902,66	93,26	892 932,73	697 969,93	1 674 290,00	98,15	977 115,64	697 174,36
3	**Потери**	**Гкал**	**222 441,00**	**134 416,69**	**88 024,31**	**293 533,86**	131,96	**132 728,40**	**160 805,46**	**222 441,00**	100,00	**129 816,57**	**92 624,43**
3.1	Горячая вода	Гкал	222 441,00	134 416,69	88 024,31	293 533,86	131,96	132 728,40	160 805,46	222 441,00	100,00	129 816,57	92 624,43
	отопление		*169 944,92*	*102 694,35*	*67 250,57*					*156 650,00*	*92,2%*	*91 420,94*	*65 229,06*
	ГВС		*52 496,08*	*31 722,34*	*20 773,74*					*65 791,00*	*125,3%*	*38 395,63*	*27 395,37*
3.2	Пар	Гкал	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		
5	**Полезный отпуск тепла всего**	Гкал	**1 483 437,00**	**791 204,84**	**692 232,16**	**1 297 368,80**	87,46	**760 204,33**	**537 164,47**	**1 451 849,00**	97,87	**847 299,08**	**604 549,92**
5.1	Горячая вода	Гкал	1 483 437,00	791 204,84	692 232,16	1 297 368,80	87,46	760 204,33	537 164,47	1 451 849,00	97,87	847 299,08	604 549,92
5.2	Пар	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**239 562,45**	**141 728,96**	**102 390,79**	**248 655,15**	103,80	**114 129,87**	**134 525,28**	**261 142,27**	**109,01**	**150 449,09**	**110 693,18**
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	**192 715,17**	**113 836,47**	**78 878,71**	**201 801,02**	104,71	**89 884,60**	**111 916,41**	**210 313,27**	109,13	**120 785,29**	**89 527,98**
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	6 095,93	2 802,82	3 293,12	6 227,66	102,16	2 802,82	3 424,84	5 994,10	98,33	3 498,15	2 495,94
	объем		*215,50*	*116,93*	*98,57*	*215,50*		*116,93*	*98,57*	*210,91*		*123,09*	*87,82*
	тариф			*23,97*	*33,41*			*23,97*	*34,75*			*28,42*	*28,42*
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	186 619,24	111 033,65	75 585,59	195 573,36	104,80	87 081,79	108 491,57	204 319,17	109,48	117 287,14	87 032,04
	тариф потерь			*656,09*	*681,82*							*681,82*	*709,09*
	тариф ГВС (конечник)			*1 376,22*	*1 431,27*							*1 431,27*	*1 488,52*
													104,0%
7	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**46 847,28**	**27 892,49**	**23 512,09**	**46 854,13**	100,01	**24 245,26**	**22 608,87**	**50 829,00**	108,50	**29 663,80**	**21 165,20**
7.1	Электрическая энергия на	тыс.руб.	45 489,45	27 155,72	22 891,02	45 553,64		23 539,61	22 014,03	49 463,37		28 866,82	20 596,55

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл-е к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
	технологические цели												
7.1.1	кол-во	тыс. кВтч	8 513,50	4 619,48	3 894,01	7 445,65	87,46	3 847,34	3 598,31	8 188,02	96,18	4 778,53	3 409,49
7.1.2	цена электроэнергии	руб/кВтч	5,88	5,88	5,88	6,29	107,05	6,12	6,12	6,04	102,76	6,04	6,04
7.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (общецеховые)	тыс.руб.	1 154,13	626,24	527,89	1 105,40	95,78	599,80	505,60	1 160,76	100,57	677,42	483,34
7.2.1	кол-во	тыс. кВтч	196,33	106,53	89,80	196,33	100,00	106,53	89,80	192,15		112,14	80,01
7.3	Энергия на хозяйственные нужды (общехозяйственные)	тыс.руб.	203,69	110,52	93,17	195,09	95,78	105,85	89,24	204,86	100,57	119,56	85,30
7.3.1	кол-во	тыс. кВтч	34,65	18,80	15,85	34,65	100,00	18,80	15,85	33,91		19,79	14,12
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,037				**1,036**			
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,0			1,0				1,0			
	Индекс изменения количества активов (ИКА)												
	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности												
	Коэффициент эластичности					0,75				0,75			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**325 605,57**	**150 273,18**	**175 332,39**	**334 276,45**	102,66	**196 159,12**	**138 117,33**	**333 954,10**	102,6	**200 976,12**	**132 977,97**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**		**148 148,86**	**76 286,71**	**71 862,15**	**155 181,30**	104,75	**77 133,95**	**78 047,35**	**150 751,55**	101,76	**79 315,42**	**71 436,13**
12	**Аренда (лизинг) основного производственного оборудования**	**тыс.руб.**	**2 428,19**	1 214,10	1 214,10	**2 146,40**	88,40	**1 073,20**	**1 073,20**	**2 146,40**	**88,40**	**1 073,20**	**1 073,20**
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	84 209,72	42 104,86	42 104,86	86 894,39	103,19	43 447,19	43 447,19	86 894,39	103,19	43 447,19	43 447,19
12.2	Амортизация общецеховая	тыс.руб.	4 796,94	2 398,47	2 398,47	5 184,22	108,07	2 592,11	2 592,11	4 567,31	95,21	2 283,65	2 283,65
12.3	Амортизация	тыс.руб.	81,32	40,66	40,66	98,33	120,92	49,17	49,17	98,33	120,92	49,17	49,17

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл-е к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
	общехозяйственная												
13.1	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	30 130,00	16 348,75	13 781,25	31 200,98	103,55	15 317,12	15 883,86	30 902,53	102,56	18 034,72	12 867,81
13.2	Отчисления на соц. нужды (цеховые)	тыс.руб.	11 460,13	6 218,35	5 241,78	11 867,49	103,55	5 825,96	6 041,52	11 753,97	102,56	6 859,62	4 894,35
13.3	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	7 310,09	3 966,51	3 343,58	7 217,49	98,73	3 543,20	3 674,30	7 497,52	102,56	4 375,55	3 121,97
14	Средства на страхование	тыс.руб.	3 002,04	1 628,93	1 373,11	2 706,96	90,17	1 353,48	1 353,48	2 706,96	90,17	1 353,48	1 353,48
15	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	20,61	11,18	9,43	22,24	107,93	11,12	11,12	22,24	107,93	11,12	11,12
16	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	4 203,36	2 101,68	2 101,68	3 655,43	86,96	1 827,72	1 827,72	3 655,43	86,96	1 827,72	1 827,72
16.1	транспортный налог	тыс.руб.	273,80	136,90	136,90	306,51	111,95	153,26	153,26	306,51	111,95	153,26	153,26
16.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	налог на имущество	тыс.руб.	3 929,56	1 964,78	1 964,78	3 348,92	85,22	1 674,46	1 674,46	3 348,92	85,22	1 674,46	1 674,46
17	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**506,46**	**253,23**	**253,23**	**4 187,37**	826,79	**2 093,69**	**2 093,69**	**506,46**	100,00	**0,00**	**506,46**
18	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**3 440,41**	**246,45**	**3 193,96**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**1 810,83**	**52,63**	**1 068,39**	**742,44**
18.1	в том числе:капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
18.2	в том числе: РПП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	выплаты по кол.договору	тыс.руб.	3 440,41	246,45	3 193,96					1 810,83		1 068,39	742,44
19	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00			0,00	0,00				0,00		
21	**НВВ**	тыс.руб.	**721 314,59**	**368 535,30**	**352 779,29**	**738 112,90**	102,33	**387 422,94**	**350 689,96**	**747 658,75**	103,65	**431 809,03**	**315 849,72**
21.1	НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	534 695,35	257 501,65	277 193,70	542 539,54	101,47	300 341,15	242 198,39	543 339,57	101,62	314 521,89	228 817,68
22	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии**	руб./Гкал	**486,25**	**465,79**	**509,63**	**568,93**	117,00	**509,63**	**652,85**	**514,97**	105,91	**509,63**	**522,45**

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2021 год **ООО «РСК» в зоне ЕТО-3 (**г.Казань)

№ тарифного дела 20-20/тэ-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение **ООО «РСК»** от 24.04.2020 № 397-исх на установление тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в зоне деятельности ЕТО-3 (г. Казань) на 2021 год.

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от от 24.04.2020 № 397-исх.	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 20.05.2020 № 156 открыто тарифное дело №20-20/тэ об установлении тарифов на тепловую энергию:	
Период регулирования	**2020 год**
При формировании тарифов применен **метод экономически обоснованных расходов (затрат)** (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 20.05.2020 № 156, о чем организация была уведомлена письмом от 21.05.2020 № ЛБ-20/2137/2020.
Действующие тарифы	
Постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 5-107/тэ установлены тарифы на услуги по передаче тепловой энергии на 2020 год, в следующих размерах: - с 1 января по 30 июня 2020 года – **284,25 руб./Гкал.** - с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **295,75 руб./Гкал.** с ростом 104,0% к уровню 1 полугодия 2020 года.	
Сведения по организации	
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «РСК»
ИНН	1660200738
КПП	165501001
ОГРН	1141690028479
Руководитель организации	генеральный директор Хафизов Ильнар Рифатович.
Юридический адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401.
Почтовый адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401.
Организация применяет режим налогообложения:	применяет общую систему налогообложения
Услуги по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-3 не является основным видом деятельности 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
Суммарная договорная тепловая нагрузка отопления	Гкал/час	1,84 Гкал/час
Протяженность сетей (в двухтрубном	км.	511,60 м, все сети в ППУ изоляции

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 127 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

исчислении)		

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)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
сети теплоснабжения	договора аренды	договора с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 29.05.2018 №1660/ф	Договор заключен на неопределенный срок.

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	На 2021 год ООО «РСК» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы в сфере теплоснабжения по регулируемому виду деятельности «услуги по передаче тепловой энергии в г. Казани».
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	нет

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации можно оценить, как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (далее - НВВ) по представленному проекту организации **и проекты тарифов** на период регулирования (на 2021 год):

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
1967,08	**284,25**	*100,0%*	**2815,28**	*286,8%*

Перечень нормативных правовых актов, 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 нормативных правовых актов:

- 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».

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 128 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

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

	2021
природный газ с 1 июля	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,6
индекс промышленных производителей с 1 января	103,3

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/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»	
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 8 872,55 Гкал, в т.ч.: - собственные нужды в объеме – 212,75 Гкал (2,40%), согласно техническому заключению; - потери тепловой энергии – 1 061,80 Гкал (12%) – согласно техническому заключению - объем полезного отпуска принят – 7 598,00 Гкал согласно техническому заключению.	
Анализ полезного отпуска тепловой энергии за последние три года		
Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	Тарифы не устанавливались	
2018	5 291,0	2 956,25
2019	5 291,0	2 956,25

В соответствии с договором на оказание услуг по передаче тепловой энергии с ОА «Казэнерго» от 18.09.2017 № 169/п/КЭ00007625 отпуск в сеть на 2021 год принят в объеме – 4203,43 Гкал, в том числе:

- потери тепловой энергии приняты – 335,13 Гкал. (8,0%) – на уровне сложившегося факта 2019 г. в соответствии с п. 118 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 129 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

В случае если по данным, представленным регулируемой организацией, более 75 процентов фактического объема отпуска тепловой энергии из эксплуатируемых ею тепловых сетей определялось по показаниям приборов учета в предыдущий отчетный период (расчетный период регулирования), то в необходимую валовую выручку такой регулируемой организации на последующие годы (расчетные периоды регулирования) включаются расходы на оплату фактического объема потерь, рассчитанного по данным предыдущего отчетного периода (расчетного периода регулирования), с применением к нему определяемых органом регулирования ежегодных темпов снижения объема потерь тепловой энергии до уровня нормативных технологических потерь, соответствующих инвестиционной программе регулируемой организации.

- полезный отпуск принят – 3 868,301 Гкал. – по предложению организации.

Баланс производства (поставки) тепловой энергии, Гкал.

Наименование показателей	Факт 2019	Принято на 2020 год	Проект организации на 2021 год	Принято на 2021 год	*Отклонение (%)*
Отпуск в сеть	3 291,38	5 626,13	4 228,70	4 203,43	*74,7%*
Технологические потери	335,13	335,13	360,40	335,13	*100,0%*
Полезный отпуск	2 956,25	5 291,00	3 868,30	3 868,30	*73,1%*

Распределение полезного отпуска по полугодиям принято по предложению организации:

1 полугодие – 2234,65 Гкал.

2 полугодие – 1633,65 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год
По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 году по виду деятельности «передача тепловой энергии в зоне деятельности ЕТО-3» организация отражает убыток в сумме 683,99 тыс. руб. Фактический полезный отпуск составил 2956,25 Гкал. (или 55,9% от плана) что ниже планового показателя на 2334,75 Гкал., что также повлияло на финансовый результат организации. Превышение расходов над плановыми показателями отражено по статьям «оплата труда АУП с соц. отчислениями» на 170 тыс. руб., и прочих общехозяйственных расходов на 33,89 тыс. руб. В целом за 2019 год по всем регулируемым и не регулируемым видам деятельности ООО «РСК» имеет отрицательный финансовый результат - убыток в сумме 13934 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.

Значения по статьям затрат ООО «РСК» на период регулирования -2021 год представлены в приложении.

Справочно:

1. Расходы на покупку технологических потерь приняты в сумме **424,11 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 19,97 тыс. руб.

Расчет расходов на покупку технологических потерь принят с учетом принятых объемов – 335,13 Гкал. по тарифам на технологические потери

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 130 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

АО «Казэнерго», утвержденными постановлением Госкомитета от 18.12.2018 №96/тэ на 2020 год (с учетом корректировки на 2021 год):

- с 1 января 2021 года – **1251,76 руб./Гкал.**

- с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **1282,93 руб./Гкал.** с ростом к уровню 1 полугодия 2021 года 102,5%

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

3. Расходы на оплату труда основного производственного персонала приняты в сумме **215,72 тыс. руб.,** со снижением к предложению организации на 51,02 тыс. руб.

К расчету принята численность персонала – 0,6 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 29 961,17 руб.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственных рабочих приняты в сумме **65,15 тыс. руб.** размере 30,2% от ФОТ

5. Расходы на ремонт организацией не заявлены.

6. Арендная плата сетей теплоснабжения принята в сумме **450,99 тыс. руб**., со снижением к предложению организации на 30,89 тыс. руб.

Расходы по данной статье приняты на основании договора аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 16.06.2017г. №693/Ф в соответствии с п. 45 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075, на основании представленных документов от собственника сетей (бух. отчетность, инвентарные карточки объектов).

Наименование объекта	Стоимость имущества, тыс .руб.	СПИ, количество месяцев	Амортизация в год, тыс. руб.	Налог на имущество в год (2,2%)	Арендный платеж в год, тыс. руб.
Внутриквартальные сети	8 687,72	360,00	289,59	161,40	450,99

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы, заявлены организацией в сумме 138,08 тыс. руб. – не приняты.

4. Общехозяйственные расходы, заявленные организацией в сумме 555,75 тыс. руб. не приняты, так как все прочие общехозяйственные расходы уже учтены при расчете тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в зоне деятельности ЕТО-2.

5. Средства на страхование организацией не заявлены.

6. Внереализационные расходы организацией не заявлены.

7. Нормативная прибыль, расчетно-предпринимательская прибыль организацией не заявлены.

Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2020 год принята в сумме **1155,98 тыс. руб.**, со снижением к предложению организации на 811,11 тыс. руб.

Расходы на содержание сетей теплоснабжения – 731,87 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 791,13 тыс. руб.

Предлагается установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые в зоне деятельности ЕТО-3 (г. Казань) для ООО «РСК» на 2021 год в следующих размерах:

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 131 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

- с 1 января по 30 июня 2021 года – **295,75 руб./Гкал.** на уровне действующего тарифа на 31.12.2020г.

- с 1 июля по 31 декабря 2021 года – **303,04 руб./Гкал.** с ростом 102,5% к уровню 1 полугодия 2021 года.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 132 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

Смета расходов, связанных услугами по передаче тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат **ООО "РСК" ЕТО-3**	Ед.изм.	текущий период			Период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к баз.периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к баз.периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет		**да**	**да**			**да**	**да**			**да**	**да**
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	5 626,13	3 165,71	2 460,42	4 228,70	75,16	2 431,25	1 797,45	4 203,43	74,71	2 422,06	1 781,37
3	**Потери**	**Гкал**	**335,13**	**187,41**	**147,72**	**360,40**	107,54	**196,60**	**163,80**	**335,13**	100,00	**187,41**	**147,72**
3.1	Горячая вода	Гкал	335,13	187,41	147,72	360,40	107,54	196,60	163,80	335,13	100,00	187,41	147,72
4	**Суммарная договорная (заявленная) тепловая нагрузка потребителям**	Гкал/час	**1,84**	**1,84**	**1,84**	**1,84**	100,00	**1,84**	**1,84**	**1,84**	100,00	**1,84**	**1,84**
4.1	Горячая вода	Гкал/час	1,84	1,84	1,84	1,84	100,00	1,84	1,84	1,84	100,00	1,84	1,84
5	**Полезный отпуск тепла всего**	Гкал	**5 291,00**	**2 978,30**	**2 312,70**	**3 868,30**	73,11	**2 234,65**	**1 633,65**	**3 868,30**	73,11	**2 234,65**	**1 633,65**
5.1	Горячая вода	Гкал	5 291,00	2 978,30	2 312,70	3 868,30	73,11	2 234,65	1 633,65	3 868,30	73,11	2 234,65	1 633,65
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	**412,32**	**227,41**	**184,91**	**444,08**	107,70	**238,56**	**205,52**	**424,11**	102,86	**234,59**	**189,51**
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (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.	412,32	227,41	184,91	444,08	107,70	238,56	205,52	424,11	102,86	234,59	189,51
	тариф Казэнерго											*1 251,76*	*1 282,93*
7	**Электрическая энергия на технологические цели**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**		0,00		
8	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	тыс.руб.	**265,71**	**149,51**	**116,20**	**266,74**	100,39	**149,80**	**116,95**	**215,73**	81,19	**124,31**	**91,42**
8.1	*численность персонала*	*чел.*	*1,00*			*1,00*	*100,00*			*0,60*		*182,48*	
9	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	тыс.руб.	**80,24**	**45,15**	**35,09**	**80,56**	100,39	**45,24**	**35,32**	**65,15**	81,19	**37,54**	**27,61**
10	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
10.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		
11	**Аренда (лизинг) основного производственного оборудования**	**тыс.руб.**	**480,72**	**276,50**	**204,22**	**481,88**	100,24	**0,00**	**481,88**	**450,99**	**93,82**	**264,47**	**186,52**
12	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	тыс.руб.	**68,91**	**38,65**	**30,26**	**138,08**	200,36	**74,23**	**63,85**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	44,98	25,31	19,67	64,52	143,45	36,25	28,27		0,00	0,00	0,00
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	13,58	7,64	5,94	19,49	143,45	10,95	8,54		0,00	0,00	0,00

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 133 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат **ООО "РСК" ЕТО-3**	Ед.изм.	текущий период			Период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к баз.периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к баз.периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
12.3	Амортизация	тыс.руб.	1,93	0,96	0,97	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12.7	Прочие расходы	тыс.руб.	8,42	4,74	3,68	54,07	642,15	27,03	27,04		0,00	0,00	0,00
13	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	тыс.руб.	**222,63**	**124,37**	**98,26**	**555,75**	249,63	**127,37**	**428,38**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	147,78	83,16	64,62	359,08	242,98	60,36	298,73		0,00	0,00	0,00
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	44,63	25,11	19,52	108,44	242,98	18,23	90,21		0,00	0,00	0,00
13.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	5,20	0,00	2,60	2,60		0,00		
13.10	Арендная плата офиса	тыс.руб.	15,76	7,88	7,88	37,08	235,28	18,54	18,54		0,00	0,00	0,00
13.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	0,34	0,17	0,17	1,03	304,12	0,00	1,03	0,00	0,00	0,00	0,00
13.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,34	0,17	0,17	1,03	304,12	0,00	1,03		0,00	0,00	0,00
13.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13.13	Прочие расходы	тыс.руб.	14,12	8,05	6,07	44,91	318,03	27,64	17,26		0,00	0,00	0,00
14	**Всего расходов по полной себестоимости**		**1 530,55**	**846,57**	**683,98**	**1 967,08**	128,52	**635,20**	**1 331,88**	**1 155,98**	75,53	**660,91**	**495,07**
15	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00		
16	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		0,00		
19	**НВВ**	тыс.руб.	**1 530,55**	**846,57**	**683,98**	**1 967,08**	128,52	**635,20**	**1 331,88**	**1 155,98**	75,53	**660,91**	**495,07**
19.1	НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	1 118,23	619,16	499,07	1 523,00	136,20	396,64	1 126,36	731,87	65,45	426,32	305,55
20	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии**	руб./Гкал	**289,27**	**284,25**	**295,75**	**508,51**	175,79	**284,25**	**815,28**	**298,83**	103,30	**295,75**	**303,04**
									286,82%			100,00%	102,46%

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 134 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

Экспертное заключение к расчетам тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2021 год **ООО «РСК»** г.Иннополис (Верхнеуслонский муниципальный район)

№ тарифного дела 20-19/тэ-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение **ООО «РСК»** от 27.04.2020 № 398-исх на установление тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в Верхнеуслонском муниципальном районе на 2021 год.

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2020 № 398-исх	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 20.05.2020 № 156 открыто тарифное дело №20-19/тэ об установлении тарифов на тепловую энергию:	
Период регулирования	**2020 год**
При формировании тарифов применен **метод экономически обоснованных расходов (затрат)** (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 20.05.2020 № 156, о чем организация была уведомлена письмом от 21.05.2020 № ЛБ-20/2137/2020.
Действующие тарифы	
За установлением тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в Верхнеуслонском муниципальном районе (г.Иннополис) организация обратилась впервые на 2020 год. Постановлением Госкомитета от 09.12.2019 № 5-95/тэ установлены тарифы на услуги по передаче тепловой энергии на 2020 год, в следующих размерах: (без учета НДС) - с 1 января по 30 июня 2020 года – **80,99 руб./Гкал.** - с 1 июля по 31 декабря 2020 года – **84,48 руб./Гкал.** с ростом 104,3% к уровню 1 полугодия 2020 года.	
Сведения по организации	
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «РСК»
ИНН	1660200738
КПП	165501001
ОГРН	1141690028479
Руководитель организации	генеральный директор Хафизов Ильнар Рифатович.
Юридический адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401.
Почтовый адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401.
Организация применяет режим налогообложения:	применяет общую систему налогообложения

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

В эксплуатации ООО «РСК» находятся сети теплоснабжения общей протяженностью 560,2 м в двухтрубном исчислении, которые эксплуатируются на основании договора аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 29.05.2018 №1660/ф. Договор заключен на неопределенный срок.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 135 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

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

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Суммарная договорная тепловая нагрузка отопления	Гкал/час	6,83 Гкал/час согласно технических характеристик, представленных ООО «РСК».
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении)	км.	560,2 м, все сети в ППУ изоляции.

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)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
сети теплоснабжения	договора аренды	договора с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 29.05.2018 №1660/ф	Договор заключен на неопределенный срок.

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	На 2021 год ООО «РСК» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы в сфере теплоснабжения по регулируемому виду деятельности «услуги по передаче тепловой энергии в Верхнеуслонском муниципальном районе (город Иннополис)».
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	нет

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации можно оценить, как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (далее - НВВ) по представленному проекту организации **и проекты тарифов** на период регулирования (на 2021 год):

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
1603,54	**84,48**	*100,0%*	**290,16**	*343,46%*

Перечень нормативных правовых актов, 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 нормативных правовых актов: - Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 136 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

- 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».

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

	2021
природный газ с 1 июля	103,0
электрическая энергия с 1 января	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	103,6
индекс промышленных производителей с 1 января	103,3

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/нет)	Решением исполнительного комитета города Иннополис утверждена схема теплоснабжения города Иннополис на период с 2016 по 2035 годы
Реквизиты решения	Постановление от 30.03.2017 № 9
Актуализация, дата последней актуализации	Схема теплоснабжения не актуализировалась
	Решением сорокового схода граждан муниципального образования «город Иннополис» Верхнеуслонского муниципального района РТ от 26 ноября 2019 г. Утвержден генеральный план муниципального образования «город Иннополис».

В утвержденной схеме теплоснабжения города Иннополис отсутствуют сведения о теплосетевой организации ООО «РСК» и сведения о полезном отпуске тепловой энергии ООО «РСК». Учитывая, что организация оказывает услуги по передаче тепловой энергии с 2020 года, соответственно, сведений о фактическом полезном отпуске тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года не имеется. В соответствии с договором на оказание услуг по передаче тепловой энергии с ОА «Особая экономическая зона «Иннополис» и ООО «РСК» от 09.01.2020 № 1/n отпуск в сеть на 2021 год принят в объеме – 10627,07 Гкал, в том числе:

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 137 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

- потери тепловой энергии приняты – 270,79 Гкал. (2,55%) – по расчету Госкомитета.

- полезный отпуск принят – 10 365,31 Гкал.

Баланс производства (поставки) тепловой энергии

Гкал.

Наименование показателей	Принято на 2020 год	Проект организации на 2021 год	Принято на 2021 год	*Отклонение (%)*
Отпуск в сеть	10 915,01	10 915,01	10 627,07	*99,96%*
Технологические потери	274,80	274,80	270,79	*98,54%*
Полезный отпуск	10 356,31	10 356,31	10 356,31	*100,0%*

Распределение полезного отпуска по полугодиям принято по предложению организации:

1 полугодие – 6813,68 Гкал.

2 полугодие – 3542,6 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Организация в 2019 году не оказывала регулируемый вид деятельности в городе Иннополис. В целом за 2019 год по всем регулируемым и не регулируемым видам деятельности ООО «РСК» имеет отрицательный финансовый результат - убыток в сумме 13934 тыс. руб.

Значения по статьям затрат ООО «РСК» на период регулирования представлены в приложении.

Справочно:

1. Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели – организацией не заявлены.

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

3. Расходы на основную и дополнительную оплату труда производственных рабочих приняты в сумме **172,46 тыс. руб.** с учетом индексации, со снижением к предложению организации на 16,69 тыс. руб.

Численность принята 0,5 шт. ед. в соответствии с утвержденным ОАО «РАО «ЕЭС России» нормативом численности промышленно-производственного персонала тепловых сетей. Расчет фонда оплаты труда персонала выполнен на основании представленного штатного расписания организации. Среднемесячная заработная плата с учетом индексации 28743,50 руб.

Справочно: расчет выполнен по нормативу таблица 4.2.2. «6. Нормативы численности рабочих для оперативного, технического обслуживания и ремонта тепломеханического оборудования и сооружений тепловых сетей без учета персонала, занятого капитальным и средним текущим) ремонтом».

Нормативы численности рабочих определяются по таблицам 4.2.2 в зависимости от приведённой площади продольного сечения тепломагистралей, приведённой протяженности теплопроводов по трассе и максимальной нагрузки по теплопроводам ТС.

3. **Отчисления на социальные нужды** с оплаты труда приняты в сумме **52,08 тыс. руб**. - размере 30,2% от ФОТ.

4. Расходы на ремонт - организацией не заявлены.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 138 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

5. Арендная плата принята основного производственного оборудования (сетей теплоснабжения) в сумме **514,12 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 95,08 тыс. руб.

Арендная плата принята на основании договора с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» от 29.05.2018 №1660/ф с учетом доп. соглашения.

Расчет арендной платы выполнен в соответствии с п. 45 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075, арендная плата включается в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень и определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю. Стоимость объектов теплоснабжения подтверждена бух. отчетностью собственника сетей, инвентарными карточками объекта.

Наименование объекта	Стоимость имущества, тыс .руб.	СПИ, количество месяцев	Амортизация в год, тыс. руб.	Налог на имущество в год (2,2%)	Арендный платеж в год, тыс. руб.
Внутриквартальные сети «Иннополис»	9 966,55	361	331,30	182,82	514,12

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 145,68 тыс. руб. со снижением к предложению организации на 88,18 тыс. руб.

3.1. Фот цехового персонала принят в сумме 1113,899 тыс. руб. Численность принята 0,25 шт. ед. Среднемесячная заработная плата персонала (мастер) принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом индексации - 37295,36 руб.

3.2. Отчисления на социальные нужды с оплаты труда приняты в сумме 33,79 тыс. руб. - размере 30,2% от ФОТ.

4. Общехозяйственные расходы, заявленные организацией в сумме 514,21 тыс. руб. не приняты, так как все прочие общехозяйственные расходы уже учтены при расчете тарифов на услуги по передаче тепловой энергии в зоне деятельности ЕТО-2.

5. Средства на страхование организацией не заявлены.

6. Внереализационные расходы организацией не заявлены.

7. Нормативная прибыль, расчетно-предпринимательская прибыль организацией не заявлены.

Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2020 год принята в сумме **884,34 тыс. руб.**, со снижением к предложению организации на 723,10 тыс. руб.

Расходы на содержание сетей теплоснабжения – 884,34 тыс. руб. с ростом к уровню 2020 год на 3,5%

Предлагается установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии в Верхнеуслонском муниципальном районе (город Иннополис) для ООО «РСК» на 2021 год в следующих размерах:

- с 1 января по 30 июня 2021 года – **84,48 руб./Гкал.** на уровне действующего тарифа на 31.12.2020г.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 139 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

- с 1 июля по 31 декабря 2021 года – **87,15 руб./Гкал.** с ростом 103,2% к уровню 1 полугодия 2021 года.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 140 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

Смета расходов, связанных услугами по передаче тепловой энергии в Верхнеуслонском муниципальном районе (город Иннополис)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	текущий период			Период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к баз.периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет		**да**	**да**		**да**	**да**		0,66	**да**	**да**
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	10 631,11	6 017,21	4 613,90	10 631,08	6 994,48	3 636,60	10 627,07	99,96	6 992,40	3 634,67
3	**Потери**	**Гкал**	**274,80**	**155,54**	**119,26**	**274,80**	**180,80**	**94,00**	**270,79**	98,54	**178,72**	**92,07**
3.1	Горячая вода	Гкал	274,80	155,54	119,26	274,80	180,80	94,00	270,79	98,54	178,72	92,07
5	**Полезный отпуск тепла всего**	Гкал	**10 356,31**	**5 861,67**	**4 494,64**	**10 356,28**	**6 813,68**	**3 542,60**	**10 356,28**	100,00	**6 813,68**	**3 542,60**
5.1	Горячая вода	Гкал	10 356,31	5 861,67	4 494,64	10 356,28	6 813,68	3 542,60	10 356,28	100,00	6 813,68	3 542,60
5.2	Пар	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
7	**Электрическая энергия на технологические цели**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		0,00		
8	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	тыс.руб.	**122,62**	**69,40**	**53,22**	**189,15**	**94,57**	**94,57**	**172,46**	140,65	**112,10**	**60,36**
8.1	численность персонала	чел.	0,50			0,50			0,50			
			20 435,87			31 524,80			28 743,33			
9	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	тыс.руб.	**37,03**	**20,96**	**16,07**	**57,12**	**28,56**	**28,56**	**52,08**	140,65	**33,85**	**18,23**
10	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
10.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		0,00		
11	**Аренда (лизинг) основного производственного оборудования**	**тыс.руб.**	**554,33**	**304,88**	**249,45**	**609,20**	**106,53**	**502,67**	**514,12**	92,75	**342,25**	**171,87**
12	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	тыс.руб.	**140,48**	**79,51**	**60,97**	**233,85**	**106,61**	**127,24**	**145,68**	103,70	**87,41**	**58,27**
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	107,89	61,07	46,83	163,33	81,66	81,66	111,89	103,70	67,13	44,75

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 141 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	текущий период			Период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл-е к баз.периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	численность персонала	чел.							0,25			
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	32,58	18,44	14,14	49,32	24,66	24,66	33,79	103,70	20,27	13,52
12.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,57	0,29	0,29		0,00	0,00	0,00
12.7	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	20,63	0,00	20,63		0,00		
13	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**514,21**	**239,34**	**274,87**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	283,01	141,50	141,50		0,00		
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	85,47	42,73	42,73		0,00		
13.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	6,33	3,17	3,17		0,00	0,00	0,00
13.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.10	Аренда (лизинг) (не основного пр-ва)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	103,66	51,83	51,83		0,00		
13.11	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,21	0,11	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00
13.11.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,21	0,11	0,11		0,00		
13.11.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.11.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
13.12	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	35,52	0,00	35,52		0,00		
14	**Всего расходов по полной себестоимости**		**854,46**	**474,75**	**379,70**	1 603,53	**575,62**	**1 027,91**	**884,34**	103,50	**575,61**	**308,73**
15	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00		
16	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		0,00		
16.1	в том числе:кап. вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
16.2	в том числе: РПП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
17	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00			0,00				0,00		
18	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00			0,00				0,00		
19	**НВВ**	тыс.руб.	**854,46**	**474,75**	**379,70**	**1 603,53**	**575,62**	**1 027,91**	**884,34**	103,50	**575,61**	**308,73**
19.1	на содержание сетей	тыс.руб.	854,46	474,75	379,70	1 603,53	575,62	1 027,91	884,34	103,50		
20	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии**	руб./Гкал	**82,51**	**80,99**	**84,48**	**154,84**	**84,48**	**290,16**	**85,39**	103,50	**84,48**	**87,15**
								343,46%			100,00%	103,16%

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 142 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:57

Корректировка долгосрочных тарифов
на услуги по передаче тепловой энергии
на 2021-2024 годы **АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2**

тарифное дело №20-102/тэ

На основании заявления Акционерного общества «Казэнерго» (далее – АО «Казэнерго») о корректировке установленных долгосрочных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее Госкомитет) от 24.04.2019 № 80 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2020-2024 годы и выборе метода регулирования», открыто тарифное дело № 20-102/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Период регулирования	**2020 – 2024 годы**
При формировании тарифов применен метод регулирования **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 24.04.2019 № 80

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 13.12.2019 № 5-114/тэ установлены тарифы на 2020-2024 годы, в следующих размерах:

	Долгосрочный период регулирования				
	2020 год	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**
с 1 января по 30 июня	**585,78**	**600,61**	**641,58**	**651,08**	**673,87**
рост, %	*71,1%*	*100,0%*	*100,0%*	*100,0%*	*100,0%*
с 1 января по 30 июня	**600,61**	**641,58**	**651,08**	**673,87**	**847,61**
рост, %	*102,5%*	*106,8%*	*101,5%*	*103,5%*	*125,8%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	**Акционерное общество «Казэнерго»**
ИНН/КПП	1659143468/165901001
Директор организации	генеральный директор Рустам Рифгатович Абдулхаков
Юридический адрес	420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул.Тукая, д.162.
Почтовый адрес	420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул.Тукая, д.162.
Организация применяет режим налогообложения:	**общую систему налогообложения**

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят в соответствии с представленными данными организации (техническими характеристиками):

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	0,12 Гкал/час.
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	0,19 км
сети ГВС	км.	нет

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 143 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

АО «Казэнерго» по регулируемому виду деятельности «передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-2» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2020-2023 годы, однако мероприятия по замене сетей теплоснабжения включены в общую инвестиционную программу, утвержденной приказом Госкомитета от 30.10.2017 №297.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить, как достоверные.

Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования- 2021 год:				
НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 п/г предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 п/г, %*
121,56	**600,63**	*100,0%*	**612,53**	*101,98%*

Перечень нормативных правовых актов, 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».

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

	2021 год	***2022 год***	***2023 год***	***2024 год***
Электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0
Индекс потребительских цен	103,6	103,9	104,0	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.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 144 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 года №658 поведена актуализация схемы теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год. Однако сведения о полезном отпуске ОАО «ТГК-16» по тепловым сетям АО «Казэнерго» в зоне деятельности ЕТО-2 отсутствуют.

Анализ полезного тепловой энергии за последние три года, Гкал.		
Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	269,71	265,0
2018	285,85	229,14
2019	285,85	294,61

При утверждении тарифов на 2021-2024 годы объемы отпуска в сеть тепловой энергии от источника Казанская ТЭЦ-3 (ОАО «ТГК-16») приняты 307,14 Гкал.

- объем технологических потерь – 78,0 Гкал приняты по предложению организации;

- полезный отпуск тепловой энергии – 229,14 Гкал. с учетом сложившегося факта за 2018 год (подтверждено счет-фактурами).

Баланс отпуска в сеть тепловой энергии

Гкал.

	Факт 2019г.	Принято на 2020г.	Предложение на 2021г.	Принято на 2021г.	Откл. к 2020г., %
Объем передачи тепловой энергии	371,41	307,14	241,51	307,14	100,00%
Потери в сетях	76,80	78,00	41,10	78,00	100,00%
Полезный отпуск (ЕТО-2 ТГК 16)	294,61	229,14	200,41	229,14	100,00%

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям принято по предложению организации:

1 полугодие – 130,94 Гкал;

2 полугодие – 98,20 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

- «Отчет о финансовых результатах» (форма 2)

- Отчетная калькуляция организация «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»:

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год по виду деятельности «передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-2» организацией отражена валовая прибыль в сумме74,0 тыс. руб.

Экономия отражена по статьям расходов:

- расходы на покупку технологических потерь - в сумме 5,74 тыс. руб. в связи со снижением объемов на 8,8 Гкал.;

- расходы на ремонт – на 54,41 тыс. руб.

- налоги и другие обязательные платежи – на 2,01 тыс. руб.

В целом за 2019 год по всем регулируемым и нерегулируемым видам деятельности предприятие отражает положительный финансовый результат – чистую прибыль в сумме 182 599 тыс. руб.

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

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 145 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

установленного на год, следующий за текущим годом, с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования.

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 АО «Казэнерго» на 2021 год представлены в таблице -приложение 1.

Справочно:

1. **Расходы на приобретение энергетических ресурсов** (расходы на покупку технологических потерь) приняты в сумме **64,46 тыс. руб.**

Расходы по данной статье приняты по утвержденным на 2021 год тарифам для ОАО «ТГК-16» по г. Казани (постановление Госкомитета от 17.12.2018 №5-87/тэ и с учетом корректировки на 2021 год).

1 полугодие – 815,28 руб./Гкал.

2 полугодие – 844,24 руб./Гкал.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
1	Расходы на топливо	-	-	-	-	-
2	Расходы на электроэнергию	-	-	-	-	-
3	Расходы на холодную воду	-	-	-	-	-
4,00	Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели	65,23	64,46	66,86	69,53	72,32
4,00	**ИТОГО**	**65,23**	**64,46**	**66,86**	**69,53**	**72,32**
	Рост, %		*98,82%*	*103,73%*	*104,00%*	*104,00%*

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2021 год скорректированы в соответствии с методическими указаниями и приняты в сумме **72,82 тыс. руб.**

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования				
			2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7%	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
3	Индекс изменения		0	0	0	0	0

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 146 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования				
			2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
	количества активов (ИКА)						
4	Количество условных единиц, отно-сящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	2,15	2,15	2,15	2,15	2,15
5	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,12	0,12	0,12	0,12	0,12
6	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7	**Операционные расходы**	**тыс. руб.**	71,00	72,82	74,90	77,12	79,40
	Рост, %			*102,56%*	*102,86%*	*102,96%*	*102,96%*

III. Неподконтрольные расходы на 2020 год приняты в сумме **12,94 тыс. руб.,** в том числе:

1. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственных рабочих – 12,94 тыс. руб.

2. Амортизационные отчисления организацией не заявлены. Согласно представленной бух отчетности за 2019 год сети теплоснабжения полностью с амортизированы.

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) заявленные организацией в сумме 0,36 тыс. руб. не приняты, так как объект полностью с амортизирован.

Внереализационные расходы – организацией не заявлены.

IV. В соответствии с пунктом 9 Основ ценообразования **экономически необоснованные доходы** регулируемых организаций, полученные в предыдущий период регулирования, исключаются из расчетов при установлении регулируемых цен (тарифов). Учтенные при расчете тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2018 год и неосвоенные средства по ремонту основного производственного оборудования в сумме 54,41 тыс. руб. исключены из необходимой валовой выручки на 2020-2023 годы – как экономически необоснованные доходы: 2020 год – 13,61 тыс. руб.; 2021 год – 13,60 тыс. руб.; 2022 год - 14,00 тыс. руб.; 2023 год - 3,20 тыс. руб.

V. Нормативную прибыль (выплаты по коллективному договору) организация не заявляла.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2020 год) для расчета тарифов составила **136,62 тыс. руб.**, в том числе на содержание сетей теплоснабжения- 72,16 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 147 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования на 2021-2024 год:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	65,23	64,46	66,86	69,53	72,32
2	Операционные (подконтрольные) расходы	71,00	72,82	74,90	77,12	79,40
3	Неподконтрольные расходы	12,62	12,94	13,31	13,70	14,11
	Прибыль нормативная	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	13,61	13,60	14,00	10,00	3,20
	ИТОГО необходимая валовая выручка	**135,68**	**136,62**	**141,07**	**150,36**	**162,63**
	Рост, %		*100,69%*	*103,26%*	*106,58%*	*108,16%*
	НВВ на содержание сетей	70,45	72,16	74,21	74,21	80,83

С учетом проведенной корректировки необходимой валовой выручки на 2021 год предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2 на 2021-2024 годы в следующих размерах:

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
с 1 января по 30 июня	**588,77**	**606,17**	**628,35**	**693,33**
рост, %	*98,0%*	*100,0%*	*100,0%*	*97,2%*
с 1 января по 30 июня	**606,17**	**628,35**	**693,33**	**731,63**
рост, %	*103,0%*	*103,7%*	*110,3%*	*108,6%*

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 148 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение №1

Смета расходов на услуги по передаче тепловой энергии для АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2 на 2021г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат, **АО "Казэнерго" ЕТО-2**	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 год	*Откл-е к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет		**да**	**да**			**да**	**да**			**да**	**да**
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	307,14	179,04	128,10	241,51	78,63	124,70	116,80	307,14	100,00	179,04	128,10
3	**Потери**	**Гкал**	**78,00**	**48,10**	**29,90**	**41,10**	52,69	**24,50**	**16,60**	78,00	100,00	**48,10**	**29,90**
5	**Полезный отпуск тепла всего**	Гкал	**229,14**	**130,94**	**98,20**	**200,41**	87,46	**100,20**	**100,20**	229,14	100,00	**130,94**	**98,20**
5.1	Горячая вода	Гкал	229,14	130,94	98,20	200,41	87,46	100,20	100,20	229,14	100,00	130,94	98,20
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**65,23**	**39,66**	**25,57**	**35,72**	54,76	**20,95**	**14,77**	**64,46**	**98,81**	**39,21**	**25,24**
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	**65,23**	**39,66**	**25,57**	**35,72**	54,76	**20,95**	**14,77**	**64,46**	98,81	**39,21**	**25,24**
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	0,00		
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	65,23	39,66	25,57	35,72	54,76	20,95	14,77	64,46	98,81	39,21	25,24
7	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**0,00**	**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)					1,037				1,036			
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,0				1,0			
	Коэффициент эластичности					0,75				0,75			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**71,00**	**39,26**	**31,74**	**72,89**	102,66	**32,50**	**40,39**	**72,82**	102,56	**32,03**	**40,79**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**		**12,62**	**6,56**	**6,06**	**12,95**	102,66	**6,74**	**6,22**	**12,94**	102,56	**7,39**	**5,55**
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.	0,00	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.	12,62	6,56	6,06	12,95	102,66	6,74	6,22	12,94	102,56	7,39	5,55
16	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	0,00	0,00

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 149 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат, **АО "Казэнерго" ЕТО-2**	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 год	*Откл-е к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
17	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00		
18	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,44**	**0,22**	**0,22**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**		**0,00**		
19	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00			0,00	0,00				0,00		
20	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	13,61	9,00	4,61	0,00	0,00			13,60	99,93	1,55	12,05
21	**НВВ**	тыс.руб.	**135,68**	**76,70**	**58,98**	**121,56**	89,60	**60,19**	**61,38**	**136,62**	100,69	**77,09**	**59,53**
21.1	НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	70,45	37,04	33,41	85,84	121,85	39,23	46,61	72,16	102,43	37,88	34,28
22	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии**	руб./Гкал	**592,14**	**585,78**	**600,61**	**606,58**	102,44	**600,63**	**612,53**	**596,23**	100,69	**588,77**	**606,17**
									101,98%			98,03%	102,96%

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 150 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

Корректировка долгосрочных тарифов

на услуги по передаче тепловой энергии на **2021-2023 годы АО «Казэнерго»**
по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов
в сфере теплоснабжения на 2021 год

тарифное дело №20-102/тэ

На основании заявления АО «Казэнерго» от 29.04.2020 № исх. 2746/05-01 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

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.	применен метод индексации установленных тарифов Приказ Госкомитета от 04 мая 2018 г. №131
Период регулирования	2019-2023 годы

Действующие тарифы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 16.11.2018 № 5-8/тэ (с учетом внесения изменений постановлением Госкомитета от 27.11.2019 №5-116/тэ установлены долгосрочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии на 2019-2023 годы, оказываемые АО «Казэнерго», в следующих размерах:

	тарифы на долгосрочный период регулирования				
	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
с 1 января по 30 июня	**65,35**	**66,75**	**66,77**	**68,16**	**69,01**
рост	100,00%	100,0%	100,0%	99,4%	100,0%
с 1 июля по 31 декабря	**66,75**	**66,77**	**68,59**	**69,01**	**70,23**
рост	102,15%	100,03%	102,7%	101,2%	101,8%

Сведения по организации

Полное наименование организации	Акционерное общество «Казэнерго»
ИНН/КПП	1659143468/165901001
ОГРН	
Директор организации	генеральный директор Рустам Рифгатович Абдулхаков
Юридический адрес	420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул.Тукая, д.162.
Почтовый адрес	420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул.Тукая, д.162.
Организация применяет режим налогообложения:	**общую систему налогообложения**

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по теплоснабжению, входят в соответствии с представленными данными организации (техническими характеристиками):

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	8,21 Гкал/час.
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	3,61 км
сети ГВС	км.	0,498 км

Справочно в 2020 году в эксплуатации АО «Казэнерго» *было - 4,30 км в двухтрубном исчислении, суммарная договорная нагрузка составляла 9,80 Гкал/час. С 2021 года АО Казэнерго не оказывает услуги по передаче тепловой энергии для ПАО «Казанский вертолётный завод» ООО «ЖБИ Элеваторстрой» в связи с переключением потребителей на другой источник теплоснабжения.*

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить, как достоверные.

Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на период регулирования- 2021 год:				
НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
1 841,57	**66,77**	*100,0%*	**93,37**	*139,83%*

Перечень нормативных правовых актов, 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» (далее – Основы ценообразования);
- 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».

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

	2021 год	***2022 год***	***2023 год***
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

АО «Казэнерго» оказывает услуги по передаче тепловой энергии в шести зонах действия теплоснабжающих организаций, пяти из которых присвоен статус единой теплоснабжающей организации (далее – ЕТО), зона которых определена схемой теплоснабжения города Казани.

Объемы полезного отпуска на 2021 год принят в соответствии п.22 и п. 22(1) Основ ценообразования с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии указанным категориям потребителей за последние 3 года – в объеме 24067,77 Гкал. с учетом отключения потребителей от источников

ПАО «Казанский вертолётный завод» и ООО «ЗЖБИИК Элеваторстрой». Снижение к уровню 2020 года составило 12,0%.

- технологические потери в сетях теплоснабжения, заявленные организацией в объеме 2 222,94 Гкал, не приняты Величина технологических потерь - это долгосрочный параметр, утвержденный постановлением Госкомитета от 16.11.2018 № 5-8/тэ на 2019-2023 годы, данная величина на долгосрочный период принята равной 0,0 Гкал.;

- полезный отпуск принят в объеме 24 067,779 Гкал., в том числе по системам теплоснабжения:

	Показатели	Факт 2019 г.	Принято ГКРТТ на 2020 г.	Предложение Организации на 2021 год	Принято ГКРТТ на 2021 г.	Откл. 2021г./ 2020 г.
ЕТО-20	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД»	5 113,800	5 206,11	5 158,06	5 230,33	101,4%
ЕТО-28	ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ»	2 892,800	3 082,09	3 023,82	3 022,05	99,9%
ЕТО-11	ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева»	232,600	378,48	240,16	365,43	152,2%
ЕТО-9	филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт»	3 889,600	3 992,98	2 774,40	3 976,63	143,3%
-	ВГБУ «ЦЖКУ» МО РФ	11 173,300	11 575,10	11 426,04	11 473,00	100,4%
ЕТО-10	ООО «ЗЖБИИК Элеваторстрой»	822,600	933,30	927,10		
ЕТО-18	ПАО «Казанский вертолётный завод»	1 517,200	2 143,65	0,00		
	Полезный отпуск всего:	**25 641,90**	**27 311,72**	**23 549,58**	**24 067,44**	88,1%

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021-2023 годы:
1 полугодие – 13718,44 Гкал;
2 полугодие – 10 349,00 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:
- «Отчет о финансовых результатах» (форма 2) за 2019 год;
- Отчетная калькуляция организация «Калькуляция расходов, связанных с передачей тепловой энергии»:

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год по регулируемому виду деятельности «передача тепловой энергии» организацией отражен отрицательный финансовый результат – убыток в сумме 598 тыс. руб. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 1669,82 Гкал (или на 6,1%) и превышения расходов над плановыми показателями по следующим статьям:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала с учетом соц. отчислений - на 564,15 тыс. руб.,
- амортизационные отчисления – на 147,31 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:
- расходы на ремонт – на 147,31 тыс. руб.

В целом за 2018 год по всем регулируемым и нерегулируемым видам деятельности предприятие отражает положительный финансовый результат – прибыль в сумме 94 583 тыс.

руб.

Согласно отчета об использовании амортизационных отчислений, учтенных в тарифе на 2018 год – была проведена реконструкции сетей теплоснабжения от котельной Военный городок №33 - в сумме 2134,09 тыс. руб. (при плане – 900,02 тыс. руб.).

АО «Казэнерго» по виду деятельности «передача тепловой энергии» имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционную программу – Приказ Госкомитета от 30.10.2017 № 297 (с учетом корректировки Приказ Госкомитета от 31.10.2019 № 361).

При плане в сумме 900,02 тыс. руб. фактическое освоение организация отражает в сумме 862,02 тыс. руб.

Неосвоенные средства в сумме 38,0 тыс. руб., учтенные в тарифах на 2019 год по утвержденной инвест. программе АО «Казэнерго» необходимо направить на восстановление основных производственных фондов в 2021 году, и учесть при корректировке инвест. программы на 2022 год.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Казэнерго» долгосрочного периода регулирования 2020-2023 годы представлены в приложении 1.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на электрическую энергию) организацией не заявлены. По факту 2019 года организация расходов по данной статье не отражает.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2021 год скорректированы в соответствии с Методическими указаниями с учетом выхода из эксплуатации сетей теплоснабжения, снижения величины присоединенной нагрузки и приняты в сумме **683,63 тыс. руб.**

№ п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			103,00	1,036	1,039	104,0
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)			-0,008	-0,19	0,00	0,00
4.	Количество условных единиц, отно-сящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	38,28	37,98	30,78	37,98	37,98
5.	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	9,86	9,81	8,21	8,21	8,21
6.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	тыс. руб.	**762,29**	**777,31**	**683,63**	**703,19**	**724,01**
	Отклонение	*%*		*102,00%*	*87,9%*	*102,9%*	*103,0%*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **941,87 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления основного производственного оборудования приняты на основании представленной бух. отчетности за 2019 год (счета 01 и 02) и приняты в сумме **813,20 тыс. руб.** с учетом проведенной в 2019 году реконструкции сетей теплоснабжения Военный городок №33;

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

- с ФОТ производственного персонала - в сумме 71,00 тыс. руб.;
- с ФОТ АУП – в сумме 17,85 тыс. руб.

3. Средства на страхование – организацией не заявлены;

4. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 39,82 тыс. руб. – по предложению организации.

- транспортный налог – 0,08 тыс. руб.;
- земельный налог – 24,76 тыс. руб.;
- налог на имущество – 14,26 тыс. руб.

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

IV. Нормативная прибыль (социальные выплаты, предусмотренные Коллективным договором) организация не заявляла.

VI.Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2021-2023 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		Единица измерения	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	тыс. руб.	0,00	0	0	0	0
2	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	762,29	777,31	683,63	703,19	724,01
3	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	1 038,91	1 044,13	941,87	944,41	947,12
4.1.	*Нормативная прибыль*	*тыс. руб.*	-	1,85	0,00	0,00	0,00
6	**ИТОГО НВВ**	**тыс. руб.**	**1 801,21**	**1 823,29**	**1 625,51**	**1 647,61**	**1 671,13**

С учетом проведенной корректировки необходимой валовой выручки предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для АО «Казэнерго» на 2021-2023 годы с учетом корректировки:

	тарифы на долгосрочный период регулирования, руб./Гкал. (без учета НДС)		
	2021 год	2022 год	2023 год
с 1 января по 30 июня	**66,77**	**68,19**	**68,82**
Отклонение, %	100,0%	99,5%	100,0%
с 1 июля по 31 декабря	**68,56**	**68,82**	**70,26**
Отклонение, %	102,7%	100,9%	102,1%

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 155 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

Приложение №1

Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки по передаче тепловой энергии **АО «Казэнерго»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования				
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл-е к тек. периоду (ср.год.), %*	*Индекс*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет		**да**	**да**			**да**	**да**		0,57		**да**	**да**
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	27 311,72	15 628,54	11 683,18	25 772,43	94,36	14 621,33	11 151,10	24 067,44	88,12		13 718,44	10 349,00
3	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 222,94**	0,00	**1 188,07**	**1 034,87**	0,00	0,00		**0,00**	**0,00**
3.1	Горячая вода	Гкал	0,00			2 222,94	0,00	1 188,07	1 034,87	0,00	0,00			
5	**Полезный отпуск тепла всего**	Гкал	**27 311,72**	**15 628,54**	**11 683,18**	**23 549,49**	86,22	**13 433,25**	**10 116,23**	**24 067,44**	88,12		**13 718,44**	**10 349,00**
5.1	Горячая вода	Гкал	27 311,72	15 628,54	11 683,18	23 549,49	86,22	13 433,25	10 116,23	24 067,44	88,12		13 718,44	10 349,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00		**0,00**	**0,00**
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	0,00	1,040		
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,040		
7	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**0,00**	**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)					1,037				1,037				
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,0				1,0				
	Индекс изменения количества активов (ИКА)									-0,19				
	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		37,98							31,04				
	Коэффициент эластичности					0,75				0,75				
II	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс.руб.**	**777,31**	**512,94**	**264,37**	**798,01**	102,66	**382,68**	**415,33**	**683,63**	**87,95**		**438,82**	**244,81**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**	**тыс.руб.**	**1 044,13**	**529,34**	**514,79**	**1 043,56**	99,95	**514,31**	**529,25**	**941,87**	**90,21**		**477,16**	**464,72**
12	**Аренда (лизинг) основного производственного оборудования**	**тыс.руб**	**0,00**			**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**		0,00			

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования				
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл-е к тек. периоду (ср.год.), %*	*Индекс*	I-е полугодие	II-е полугодие
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	903,27	451,64	451,64	900,02	99,64	450,01	450,01	813,20	90,03		406,60	406,60
12.2	Амортизация общецеховая	тыс.руб.	0,00	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		0,00			
13.1	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	80,73	46,18	34,55	82,88	102,66	35,47	47,41	71,00	87,95		40,47	30,53
13.2	Отчисления на соц. нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
13.3	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	20,30	11,61	8,69	20,84	102,66	8,92	11,92	17,85	87,95		10,18	7,68
14	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
16	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	39,82	19,91	19,91	39,82	99,99	19,91	19,91	39,82	99,99		19,91	19,91
16.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,80	0,40	0,40	0,80	100,00	0,40	0,40	0,80	100,00		0,40	0,40
16.2	земельный налог	тыс.руб.	24,76	12,38	12,38	24,76	100,00	12,38	12,38	24,76	100,00		12,38	12,38
16.3	налог на имущество	тыс.руб.	14,26	7,13	7,13	14,26	99,97	7,13	7,13	14,26	99,97		7,13	7,13
17	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00			
18	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб**	**1,85**	**0,93**	**0,93**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**		**0,00**			
18.2	в том числе: соц выплаты по Кол договору	тыс.руб.	1,85	0,93	0,93	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
21	**НВВ**	тыс.руб.	**1 823,29**	**1 043,20**	**780,09**	**1 841,57**	101,00	**896,99**	**944,58**	**1 625,51**	**89,15**		**915,98**	**709,53**
21.1	Горячая вода	тыс.руб.	1 823,29	1 043,20	780,09	1 841,57	101,00	896,99	944,58	1 625,51	89,15		915,98	709,53
22	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии**	руб./Гкал	**66,76**	**66,75**	**66,77**	**78,20**	117,14	**66,77**	**93,37**	**67,54**	**101,17**		**66,77**	**68,56**
													100,0%	102,7%

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений по корректировке тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2021-2022 годы, представленным Общества с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма» (с учетом доп. материалов)

тарифное дело № 20-27/тэ

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма» на корректировку тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2021- 2022 годы

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 15.06.2020 № 190НПП	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 08.05.2019 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями, на 2020-2022 годы и выборе метода регулирования», открыто тарифное дело № 20-27/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 08.05.2019 № 105

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 02.12.2019 № 5-90/тэ установлены долгосрочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии на 2020-2022 годы в следующих размерах:

	2020 год	2021 год	2022 год
с 1 января по 30 июня, руб./Гкал	**455,29**	**472,82**	**482,79**
рост, %	*100,00%*	*97,29%*	*100,00%*
с 1июля по 31 декабря, руб./Гкал	**486,00**	**482,79**	**505,54**
рост, %	*106,74%*	*102,11%*	*104,71%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общества с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Тасма»
ИНН/КПП	ИНН 1658105396 /КПП 165801001
ОГРН	
Директор организации	Самков Евгений Леонидович
Юридический адрес	420095, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Восстания, д.100, пом.107
Почтовый адрес	420095, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Восстания, д.100, пом.107
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. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 158 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

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	
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	(паропровода) составляет 3,029 км. в однотрубном исчислении, средний диаметр паропровода – 215мм, в том числе: - 2,77 км. в надземном исполнении, год прокладки 1978-2012 – находится в собственности организации. - 0,259 км. эксплуатируются на основании договора субаренды с ОА «Химград» от 06.12.2018. (с учетом доп. соглашения от 16.08.2019г.), сроком до 20.12.2020г.	
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
Паропровод высокого давления	собственность	акт приема передачи №ОС-6, инвентарные карточки объекта, ведомость амортизации основных средств.	
Паропровод-259 м	договор субаренды с ОА «Химград»	от 06.12.2018	по 28.12.2019

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, %*
18 257,87	**486,00**	*100,0%*	**1455,11**	*299,4%*

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 № 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

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 159 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

инвестиционной программы на 2021 год в сфере теплоснабжения.

В соответствии с законодательством ООО «НПП «Тасма» представило утвержденную на 2019-2021 годы программу энергосбережения и энергоэффективности.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить, как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

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

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

	2021	***2022***
электрическая энергия с 1 января	103,0	103,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	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 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	Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 16 августа 2018 года №658 поведена актуализация схемы теплоснабжения муниципального образования города Казани по 2033 год. Сведения о сетях теплоснабжения и о полезном отпуске в данной схеме отсутствуют
Актуализация, дата последней актуализации	Сведения об актуализации на 2021 год не представлены
Справочно: ООО «НПП «Тасма» за установлением тарифов на услуги по передаче тепловой энергии обратилось впервые на 2019 год. Постановлением Госкомитета от 19.12.2018 №5-107/тэ впервые были установлены тарифы на 2019 год.	

Услуги по передаче тепловой энергии (в виде пара) «НПП «Тасма» осуществляет на основании договора с АО «Татэнерго» от 07.02.2019 №д370/329.

Объемы отпуска в сеть тепловой энергии (в виде пара от 7,0 до 13,0 кг/кв.см.) на 2021 год приняты по предложению организации – 21 756,0 Гкал., в том числе

- потери тепловой энергии – 2 859,0 Гкал (13,1%) в соответствии постановлением Госкомитета от 02.12.2019 №5-90/тэ- долгосрочный параметр;

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 160 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

- полезный отпуск – 18 897,0 Гкал. по предложению организации.

Структура отпуска в сеть тепловой энергии (мощности)

Гкал.

Наименование	Факт 2019 г.	Принято на 2020 г.	Предложение организации на 2020 год	Принято на 2021 г.	Откл., %
Отпуск в сеть тепловой энергии	27 918,60	21 756,0	21 756,0	21 756,0	100,0%
Потери	9 614,70	2 859,0	2 859,0	2859,0	100,0%
Полезный отпуск в виде пара от 7,0 до 13,0 кг./кв.см.	18 303,90	18 897,0	18 897,0	18897,0	100,0%

Распределение полезного отпуска по полугодиям принят по предложению организации:

1 полугодие – 9704,10 Гкал.

2 полугодие – 9192,90 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год
Анализ произведен на основании следующих документов: - «Отчет о финансовых результатах» (форма 2) (по данным ГИР БО(ФНС)) - Отчетная калькуляция организация «Калькуляция расходов, связанных с передачей тепловой энергии»: По регулируемому виду деятельности организация отражает убыток в сумме 8752,91 тыс. руб. По итогам 2019 года доходы организации от реализации услуг составили 7175,79 тыс. руб., расходы по регулируемому виду деятельности – 18132,25 тыс. руб. Превышение расходов над плановыми показателями отражены по статьям: - покупка технологических потерь - на 7766,06 тыс. руб.; - аренда основного производственного оборудования – на 284,68 тыс. руб. В целом выручка ООО «НПП «Тасма» за 2019 год составила 521 510 тыс. руб., себестоимость продаж – 433 132 тыс. руб., чистая прибыль – 2901,0 тыс. руб.

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.

Значения по статьям затрат ООО «НПП «Тасма» долгосрочный период регулирования (2020 -2023 годы) представлены в приложении.

Справочно:

1. **Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели** приняты в сумме **3 362,10 тыс. руб., в том числе**

1.1. Расходы на покупку теплоносителя приняты в сумме 414,50 тыс. руб.

Объем теплоносителя принят 2,87 тыс.куб.м на уровне 2020 года.

Расходы по данной статье приняты расчетные по тарифам АО «Татэнерго» на 2021 год (договорные цены) с 1 января по 31 декабря 2021 года – 144,58 руб./куб.м. без НДС (приказ АО «Татэнерго» от 05.10.2020 №311).

1.2. Расходы на покупку технологических потерь приняты в сумме 2947,60 тыс. руб.

Объемы технологических потерь приняты – 2859,0 Гкал. на уровне 2020 года.

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 161 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Расходы по данной статье приняты по тарифам АО «Татэнерго» на 2021 год (договорные цены): с 1 января по 31 декабря 2021 года – 1030,99 руб./Гкал. без НДС. (приказ АО «Татэнерго» от 05.10.2020 №311).

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

3. 1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	**2021 год**	**2022 год**
1	Расходы на топливо	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на электроэнергию	0,00	0,00	0,00
3	затрат на покупку (потерь) теплоносителей (пар)	400,08	407,86	424,18
4	Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии	2 857,97	2 913,58	3 030,13
4	**ИТОГО**	3 258,05	3 321,45	3 454,30
	Рост, %		*1,02*	*1,04*

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с п. 36 Методических указаний и принят на 2021 год в сумме **3900,47 тыс. руб.**

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2020 год	2021 год	2022 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,030	1,036	1,039
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1.	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	4,00	4,00	4,00
3.2.	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	8,00	8,00	8,00
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	тыс. руб.	**3 802,97**	**3 900,47**	**4 012,06**
	рост	*%*		*102,6%*	*102,9%*

III. Неподконторольные расходы приняты в сумме **17850,20 тыс. руб.,** в том числе:

3.1. Заявленные расходы по договору субаренды основного производственного оборудования с АО «Химград» в сумме 464,96 тыс. руб. **не приняты**.

3.2. Амортизационные отчисления приняты, в том числе:

- производственного оборудования в сумме 538,36 тыс. руб., согласно представленных ведомостей основных средств и бух. отчетности (счета 01 и 02 за 2019 год);

- общехозяйственного оборудования – в сумме 7,87 тыс. руб. в доле на теплоснабжение;

3.3. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,7% от ФОТ:

- от ФОТ основного производственного персонала – 735,21 тыс. руб.;

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 162 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

- от ФОТ цехового персонала – 155,14 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП – 255,10 тыс. руб.

3.4. Заявленные средств на страхование основного производственного оборудования в сумме 9,0 тыс. руб. –приняты на основании представленного страхового полиса обязательного страхования с СП АО «РЕСО_ГАРАНТИЯ» № 12025695227000.

3.5. Непроизводственные расходы (налог на имущество) приняты в сумме 60,10 тыс. руб. – 2,2% от остаточной стоимости основных производственных фондов:

8. **Внереализационные расходы** (услуги банка) – приняты в сумме **8,55 тыс. руб. по факту 2019 года**

В соответствии с п. 55 Методических указаний выполнена корректировка необходимой валовой выручки за 2019 год. Сумма корректировки принята «+1511,88 тыс.руб.». При расчете тарифов на 2021 год сумма корректировки принята «+486,0 тыс. руб.»

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2020 год	2021 год	2022 год
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и топлива	3 258,05	3 362,10	3 426,09
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3 802,96	3 900,47	4 012,06
3	Неподконтрольные расходы	1 824,90	1 750,20	1 782,97
4	Корректировка НВВ за 2019 год	-	486,00	1 025,88
5	**Итого НВВ, в том числе:**	8 885,91	9 498,77	10 247,01
	Отклонение,%		*106,9%*	*107,9%*
5.1.	НВВ на содержание сетей	6 027,95	6 551,17	7 243,48
	Отклонение,%		*108,7%*	*110,6%*

С учетом проведенной корректировки НВВ предлагается **установить одноставочные тарифы** на услуги по передаче тепловой энергии (в виде пара) для ООО «Научно-производственное предприятие «Тасма» на 2021-2022 годы

	2021 год	2022 год
с 1 января по 30 июня	**486,00**	**520,25**
рост, %	*100,0%*	*100,0%*
с 1июля по 31 декабря	**520,25**	**565,49**
рост, %	*107,0%*	*108,7%*

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 163 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58
ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Приложение 1

Смета расходов, связанных с передачей тепловой энергии ООО «НПП «Тамса»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл. (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет		**да**	**да**			**да**	**да**		0,51	**да**	**да**
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	21 756,00	11 172,27	10 583,73	21 756,00	100,00	11 001,97	10 754,03	21 756,00	100,00	11 172,27	10 583,73
3	**Потери**	**Гкал**	**2 859,00**	**1 468,17**	**1 390,83**	**2 859,00**	100,00	**1 468,17**	**1 390,83**	2 859,00	100,00	**1 468,17**	**1 390,83**
3.1	Горячая вода	Гкал	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		
3.2	Пар	Гкал	2 859,00	1 468,17	1 390,83	2 859,00	100,00	1 468,17	1 390,83	2 859,00	100,00	1 468,17	1 390,83
4	**Суммарная договорная (заявленная) тепловая нагрузка потребителям**	Гкал/час	**8,00**	**8,00**	**8,00**	**8,00**	100,00	**8,00**	**8,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
4.2	Отборный пар	Гкал/час	8,00	8,00	8,00	8,00	100,00	8,00	8,00	0,00	0,00		
5.1	Горячая вода	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.2	Пар	Гкал	18 897,00	9 704,10	9 192,90	18 897,00	100,00	9 533,80	9 363,20	18 897,00	100,00	9 704,10	9 192,90
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**3 258,05**	**1 673,09**	**1 584,95**	**3 321,45**	101,95	**1 673,09**	**1 648,35**	**3 362,10**	**103,19**	**1 726,53**	**1 635,57**
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	**3 258,05**	**1 673,09**	**1 584,95**	**3 321,45**	101,95	**1 673,09**	**1 648,35**	**3 362,10**	103,19	**1 726,53**	**1 635,57**
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	400,08	205,45	194,63	407,86	101,95	205,45	202,41	414,50	103,60	212,86	201,64
	объем		*2,87*	*1,47*	*1,39*	*2,87*		*1,47*	*1,39*	*2,87*		*1,47*	*1,39*
	тарифы АО "Татэнерго"			*139,55*	*139,55*			*139,55*	*145,13*			*144,58*	*144,58*
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	2 857,97	1 467,64	1 390,33	2 913,58	101,95	1 467,64	1 445,94	2 947,60	103,14	1 513,67	1 433,93
	тарифы АО "Татэнерго"		*999,64*	*999,64*	*999,64*	*1 019,09*		*999,64*	*1 039,63*			*1 030,99*	*1 030,99*
7	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**0,00**	**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)					1,037				1,036			
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,0				1,0			
	Коэффициент эластичности					0,75				0,75			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 802,96**	**1 862,32**	**1 940,65**	**3 904,24**	102,66	**1 950,00**	**1 954,24**	**3 900,47**	102,56	**2 002,99**	**1 897,48**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**		**1 824,90**	**882,77**	**942,13**	**2 279,28**	124,90	**1 010,30**	**1 268,98**	**1 750,20**	95,91	**890,59**	**859,61**
12	**Аренда (лизинг) основного производственного оборудования**	**тыс.руб.**	**40,33**	0,00	40,33	**464,96**	1 153,03	**102,66**	**362,30**		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 164 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на текущий период регулирования			Корректировка долгосрочного периода регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Откл. к тек. периоду (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	*Откл. (ср.год.), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	538,36	276,47	261,89	538,36	100,00	276,47	261,89	519,23	96,45	259,61	259,61
12.2	Амортизация общецеховая	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
12.3	Амортизация общехозяйственная	тыс.руб.	7,87	4,04	3,83	7,87	100,00	4,04	3,83	7,87	100,00	3,94	3,94
13.1	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	716,83	358,41	358,41	735,92	102,66	367,96	367,96	735,21	102,56	377,55	357,66
13.2	Отчисления на соц. нужды (цеховые)	тыс.руб.	151,26	75,63	75,63	155,29	102,66	77,65	77,65	155,14	102,56	79,67	75,47
13.3	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	248,73	124,36	124,36	255,35	102,66	127,67	127,67	255,10	102,56	131,00	124,10
14	Средства на страхование	тыс.руб.	9,00	4,62	4,38	9,00	100,00	4,62	4,38	9,00	100,00	4,50	4,50
16	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	77,21	39,23	37,98	77,21	100,00	39,23	37,98	60,10	77,84	30,05	30,05
16.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	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		0,00		
16.3	налог на имущество	тыс.руб.	77,21	39,23	37,98	77,21	100,00	39,23	37,98	60,10	77,84	30,05	30,05
17	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**35,32**	**0,00**	**35,32**	**35,32**	100,00	**10,00**	**25,32**	**8,55**	24,21	4,28	4,28
18	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**		**0,00**		
19	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00			8 752,91	0,00		8 752,91		0,00		
	Корректировка 2019 года	тыс.руб.								*486,00*		*96,08*	*389,92*
21	**НВВ**	тыс.руб.	**8 885,92**	**4 418,18**	**4 467,74**	**18 257,87**	205,47	**4 633,39**	**13 624,48**	**9 498,77**	106,90	**4 716,19**	**4 782,58**
21.1	Горячая вода	тыс.руб.	0,00			0,00	0,00				0,00		
21.2	Пар	тыс.руб.	8 885,92	4 418,18	4 467,74	18 257,87	205,47	4 633,39	13 624,48	9 498,77	106,90	4 716,19	4 782,58
	на содержание сетей		*6 027,95*			*15 344,29*	*254,55*			*6 551,17*	*108,68*		
22	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии**	руб./Гкал	**470,23**	**455,29**	**486,00**	**966,18**	205,47	**486,00**	**1 455,11**	**502,66**	106,90	**486,00**	**520,25**
22.1	Горячая вода	руб./Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2	Пар	руб./Гкал	470,23	455,29	486,00	966,18	205,47	486,00	1 455,11	502,66	106,90	486,00	520,25
					106,7%				299,4%	**1 511,88**		100,0%	107,0%

Документ создан в электронной форме. № 29-ПР от 09.12.2020. Исполнитель: Валеев М.Т.
Страница 165 из 911. Страница создана: 14.12.2020 16:58

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений о корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2021-2023 годы, представленным **ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»**

(наименование организации)

тарифное дело №20-69/тэ

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Булуьминское ПТС») от 18.05.2020 № 524 на корректировку долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2021- 2023 годы

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 18.05.2020 № 524.	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 17.04.2019 № 95 открыто тарифное дело №20-69/тэ об установлении тарифов на тепловую энергию:	
Период регулирования	**2019-2023 годы**
При формировании тарифов применен **метод индексации установленных тариф** (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 17.04.2015 № 95

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 11.12.2018 №5-74/тэ (с учетом внесения изменений от 27.11.2019 № 5-52/тэ) установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2019-2023 годы в следующих размерах

(без учета НДС)

	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
с 1 января по 30 июня	**1 720,65**	**1 767,51**	**1 815,95**	**1 857,19**	**1 946,29**
рост, %	*100%*	*100,00%*	*99,72%*	*100,00%*	*100,00%*
с 1июля по 31 декабря	**1 767,51**	**1 820,97**	**1 857,19**	**1 946,29**	**1 956,52**
рост, %	*102,7%*	*103,0%*	*102,3%*	*104,8%*	*100,5%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»
ИНН/КПП	ИНН 1645021727/ КПП164501001
ОГРН	1061689024540
Руководитель организации	генеральный директор Халимов Азат Хайдарович.
Юридический адрес	423234, Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Гафиатуллина, д.30.
Почтовый адрес	423234, Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Гафиатуллина, д.30.
Организация применяет режим налогообложения:	**общую систему налогообложения**
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да
Решение муниципалитета о	Постановление Исполнительного комитета

присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	муниципального образования город Бугульма от 27.12.2013г №71

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.	33
Установленная мощность	Гкал/час	253,436
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	190,704
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	154,319
сети ГВС	км.	28,709

Справочно: при расчете тарифов на 2020 год учитывались расходы на эксплуатацию 29-ти источников теплоснабжения и сетей теплоснабжения – 154,32 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, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)
19 котельных, 15 ЦТП и сети теплоснабжения находятся в собственности	Право собственности представлено стр. 1-103 подтверждающих документов по корректировке тарифов на 2021 год	
14 теплосетевых комлексов с сетями теплоснабжения и ГВС	Концессионное соглашение с Исполнительным комитетом Бугульминского муниципального района РТ	от 24 декабря 2019 г. по 24 декабря 2029 г.

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, %*
658 522,39	**1820,97**	*100,0%*	**1984,91**	*109,0%*

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 № 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)	да
При наличии утвержденной инвестиционной программы:	
Приказ об утверждении	Приказ госкомите5та от 22.07.2020 № Пр-274/2020
Сроки реализации	2020-2022 годы
Источники финансирования, в том числе:	
Собственные средства, в том числе:	0,0
Привлеченные средства, в том числе:	74 301,6 тыс. руб.
Займы организации	74 301,6 тыс. руб.
Бюджетное финансирование (да/нет)-Федеральное финансирование	83 000,0 тыс. руб.
Прочие источники финансирования (да/нет)	13 264,1 тыс. руб.
Итого по программе	170 565,7 тыс. руб.
В том числе предусмотрено утвержденной инвест. программой на 2021 год	
Привлеченные средства (займы организации)	23 620,5 тыс. руб.
Бюджетное финансирование (да/нет)-Федеральное финансирование	27414,5 тыс. руб.
Прочие источники финансирования (да/нет)	4 217,9 тыс. руб.
Итого на 2021 год	55 252,9 тыс. руб.
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 Российской Федерации

	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

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 схемы теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановление исполнительного комитета муниципального образования г. Бугульма РТ от 25.04.2019 №5

Актуализация, дата последней актуализации	Актуализация схемы теплоснабжения г. Бугульма на 2019-2028 годы
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	Постановлением исполнительного комитета муниципального образования город Бугульма от 27.12.2013г. №71 утверждении схема теплоснабжения муниципального образования город Бугульма и утверждена единая теплоснабжающая организация города Бугульма - предприятие ОАО «Бугульминское ПТС».

Анализ фактических и плановых объемов

Пояснения объемов реализации тепловой энергии	При расчете тарифов на 2021 год принято: - технологические потери – 85 459,0 Гкал. – долгосрочный параметр в соответствии с приказом Министерства промышленности и торговли РТ от 17.10.2018 №241-ОД и постановлением Госкомитета от 11.12.2018 №5-74/тэ; - объемы полезного отпуска приняты на уровне 2020 года – 348 970,49 Гкал.

Анализ полезного тепловой энергии за последние три года

Года	Принято Госкомитетом	Факт
2017	344 525,00	348 123,04
2018	348 970,49	356 569,26
2019	348 970,49	343 807,79

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	442 136,79	450 326,49	450 326,49	449 886,49	99,9%
собственные нужды котельных	15 457,00	15 897,00	15 897,00	15 457,00	97,2%
Потери	**82 872,00**	**85 459,00**	**85 459,00**	**85 459,00**	100,0%
Полезный отпуск, в т.ч.:	**343 807,79**	**348 970,49**	**348 970,49**	**348 970,49**	100,0%
собственное потребление		0	0	0	
население	252 027,08	252 141,48	252 141,55	252 001,49	99,9%
бюджетные организации	61 248,66	65 695,00	65 694,94	65 124,00	99,1%
прочие потребители	30 532,05	31 134,01	31 134,00	31 845,00	102,3%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:
1 полугодие – 198 913,18 Гкал;
2 полугодие – 150 057,31 Гкал.
По объектам Концессионного соглашения полезный отпуск принят на 2021 год 101 737,0 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

- «Отчет о финансовых результатах» (форма 2)
- Отчетная калькуляция организация «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»:

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год в сфере теплоснабжения организация получила доходы в сумме 614 620 тыс. руб., фактическая себестоимость тепловой энергии составила 603 948 тыс. руб., валовая прибыль составила 10 672 тыс. руб.

С учетом прочих доходов и прочих расходов по итогам года организация получила убыток в сумме 10214 тыс. руб.

Фактический полезный отпуск за 2019 год составил 343807,79 Гкал., что на 4315,25 Гкал. меньше планового показателя.

Превышение расходов над утвержденными сложилась по статьям:

- расходы на электроэнергию - на 1191,66 тыс. руб.;
- оплата труда с соц. отчислениями - на 5423,76 тыс. руб.

- расходы на ремонт на 2981,61 тыс. руб. - внереализационные расходы на 3339,97 тыс. руб. Экономия сложилась по следующим показателям: - расходы на топливо - на 17246,27 тыс. руб. что связано со снижением полезного отпуска и фактическим удельным расходом на 1 Гкал. - амортизационные отчисления на 1758,63 тыс. руб. Организация представила отчет об использовании амортизационных отчислений за 2019 год – замена котельного оборудования на на 7521,94 тыс. руб. и выполнение работ по реконструкции автоматики безопасности котельного оборудования на 3450,97 тыс. руб. При расчете тарифов на 2019 год расходы по сомнительным долгам принята в размере 8301,00 тыс. руб., списание резерва подтверждено анализом счета 63 за 2019 год.
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.
Принятые значения по статьям затрат

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Бугульминское ПТС» на 2021 год представлены в приложении 1, 2.

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **457 127,99 тыс. руб**., в том числе**:**

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) приняты в сумме **348 723,73 тыс. руб.**

Объем природного газа скорректирован в соответствии с п. 50 Методических указаний и принят – 62962,41 тыс. куб. м по утвержденному удельному расходу на топливо на долгосрочный период Постановлением Госкомитета от 11.12.2018 №5-74/тэ – 163,04 кг.у.т./Гкал. По объектам концессионного соглашения объем газа принят 14667,23, тыс. куб. м в соответствии с утвержденным на 2021 год удельным расходом на топливо 162,91 кг.у.т./Гкал. условиями Концессионного соглашения (далее –КС).

Средневзвешенная цена газа составляет 5538,60 руб./тыс. куб. м для групп потребления по каждой котельной (3,4,5,6 группа) с учетом индексации с 1 июля 2021 года.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме **93 716,93 тыс. руб.,** в том числе:

2.1. расходы на электроэнергию на технологические цели приняты в сумме **92 805,25 тыс. руб.**

Объем электроэнергии в соответствии с п. 50 Методических указаний и принят – 17372,19 тыс. кВт*ч. Цена на электроэнергию принята с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2019 года и с учетом индексации;

2.2. электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) принята в сумме 693,29 тыс. руб. Объем электроэнергии скорректирован и принят – 108,95 тыс. кВт*ч.;

2.3. расходы на электроэнергию (общехозяйственная приняты в сумме 218,39 тыс. руб., объем электроэнергии принят – 36,74 тыс. кВт*ч.

В том числе по объектам КС объем э/энергии принят 2867,77 тыс. кВт*ч.

2.2. **Вода на технологические цели** принята в сумме **14 687,33 тыс. руб**. с учетом индексации, поставщик ООО «Бугульма-Водоканал». Объем в соответствии с п. 50 Методических указаний и принят 459,84 тыс. куб. м.

В том числе по объектам КС объем принят 37,64 тыс. куб. м.

	Наименование статей	Ед. изм.	Принято на 2019 год	Корректировка			
				2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	343 027,73	351 775,87	348 723,73	359 185,45	369 961,01
				102,6%	*99,1%*	*103,0%*	*103,0%*
	Объем газа	***тыс.м3***	*64 851,87*	*65 371,47*	*62 962,41*	*62 962,41*	*62 962,41*
	в том числе по объектам КС	***тыс.м3***			*14 667,23*	*14 667,23*	*14 667,23*
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	85 540,35	91 989,81	93 716,93	96 462,86	99 356,74
				107,5%	*101,9%*	*102,9%*	*103,0%*
	объем электроэнергии	*тыс. кВт*	*17 497,29*	*17 539,88*	*17 517,88*	*17 517,88*	*17 517,88*
	в том числе по объектам КС	*тыс. кВт*			*2 867,77*	*2 867,77*	*2 867,77*
3	Расходы на воду на технологи-ческие цели	тыс. руб.	13 859,83	14 289,95	14 687,33	15 274,82	15 885,81
				103,1%	*102,8%*	*104,0%*	*104,0%*
	объем воды	***тыс.м3***	*458,73*	*459,84*	*459,84*	*459,84*	*459,84*
	в том числе по объектам КС	***тыс.м3***			*37,64*	*37,64*	*37,64*
4	**ИТОГО**		**442 427,91**	**458 055,63**	**457 127,99**	**470 923,12**	**485 203,56**
				103,5%	*99,8%*	*103,0%*	*103,0%*

2. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с п. 36 Методических указаний и принят на 2021 год в сумме **123 004,96 тыс. руб.**

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Принято на 2019г	Корректировка			
				2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,03	1,036	1,039	1,04
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0	0
3.1.	количество условных единиц, относящихся к	у.е.	124,365	124,365	126,718	126,718	126,718

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Принято на 2019г	Корректировка			
				2020 год	2021 год	2022 год	2023 год
	активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности						
3.2.	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	248,73	248,73	248,73	248,73	248,73
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	**117 578,38**	**119 929,95**	**123 004,96**	**126 524,13**	**130 269,24**
		%		*102,0%*	*102,6%*	*102,9%*	*103,0%*
	в том числе по объектам КС	**тыс. руб.**			22 770,88	23 422,35	24 115,66

III. Неподконторольные расходы приняты в сумме **50 619,21 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация оборудования принята с учетом сложившегося факта за 2018 год (организация представила ведомость основных средств 01 и 02 счета), в том числе**:**

-амортизация производственного оборудования – 7429,88 тыс. руб.;

- амортизация общецехового оборудования – 342,64 тыс. руб.;

- амортизация общехозяйственного значения – 107,96 тыс. руб.;

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

- основного производственного персонала – 8016,75 тыс. руб.;

- цехового персонала – 13 306,92 тыс. руб.;

- АУП – 3 691,98 тыс. руб.

3. Расходы по договорам аренды земли приняты в сумме **1023,51 тыс. руб.** в соответствии с представленными договорами, в том числе:

- аренда земельных участков под котельными с Палатой имущественных и земельных отношений Бугульминского района РТ №70 от 11.04.2017 – 380,74 тыс. руб.;

- аренда земельных участков под котельными с Палатой имущественных и земельных отношений Бугульминского района РТ №12 от 31.01.2020 – 94,93 тыс. руб.,

- аренды земли под административное здание от 16.11.2015 №235 – 147,84 тыс. руб.;

- договор аренды земли с Министерством земельных и имущественных отношений РТ от 01.01.2012 №071-4969/Г – 400 тыс. руб.

4. Расходы по договорам финансовой аренды (лизинга) приняты в сумме **199,66 тыс. руб.** на основании графиков платежей по договорам лизинга с ООО «Финансовая Группа «Аврора» от 13.06.2018 (автомашина УАЗ 390995-460)

5. **Плата за предельно допустимые выбросы** (сбросы) загрязняющих веществ – **80,73 тыс. руб.** по факту 2018 года;

5. **Средства на страхования** приняты в сумме **227,88 тыс. руб.** на основании представленных документов;

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего– **4 336,20 тыс. руб**., в том числе:

транспортный налог – 133,94 тыс. руб.;

налог на имущество – 317,30 тыс. руб.;

налог на прибыль – 3884,97 тыс. руб.

9. Внереализационные расходы приняты в сумме **11 855,11 тыс. руб.,** в том числе:

- услуги банка в сумме – 250 тыс. руб. (зарплатный проект)

- расходы по сомнительным долгам приняты в размере **8335,18 тыс. руб.** в соответствии с п. 25 Методических указаний. Данная сумма принята на основании представленных обосновывающих документов (информации о судебных решениях, подтверждающие документы с должниками по взысканию долгов по населению и др. представлена в эл. виде).

Справочно: на 2019 год резерв по сомнительным долгам принят в сумме 8551,0 тыс. руб., списание резерва подтверждено анализом счета 63.

- проценты по договору займа с АО «Татэнерго» от 06.08.2019 №Д370/954 на 2021 год приняты в сумме 3269,93 тыс. руб. - согласно графика платежей (приложение №2 к договору).

IV. Нормативная прибыль принята в сумме **1196,0 тыс. руб.** в соответствии п.74 Основ ценообразования. Учтены расходы, на социальные выплаты, предусмотренные Коллективным договором на 2020 год, в том числе мат. помощь к Дню Победы, помощь неработающим пенсионерам, женщинам по уходу за детьми, оплата льготного дня женщинам, имеющим детей до 16 лет, на погребение – расчет организацией представлен.

V. Расчетная предпринимательская прибыль на 2021 год принята в соответствии с п. 74(1) Основ ценообразования в сумме 13353,33 тыс. руб., в том числе по объектам КС – 2602,55 тыс. руб. – согласно условий заключенного концессионного соглашения.

Величина годовой необходимой валовой выручки с учетом корректировки для расчета тарифов на 2021 год составит **645 301,49 тыс. руб.**

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Принято на 2019 г	Принято на 2020 г	Корректировка		
				2021 год	2022 год	2023 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды, топлива	442 427,91	458 055,63	457 127,99	470 923,12	485 203,56
2	Операционные (подконтрольные) расходы	117 578,38	119 929,95	123 004,96	126 524,13	130 269,24
3	Неподконтрольные расходы	44 625,98	45 689,58	50 619,21	52 902,58	53 969,08
4	Нормативный уровень прибыли	1 037,55	1 156,40	1 196,00	1 196,00	1 196,00
	Расчетная предпринимательская прибыль			13 353,33	13 817,11	14 223,36
5	**ИТОГО необходимая**	**605 669,82**	**624 831,56**	**645 301,49**	**651 545,83**	**670 637,89**

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Принято на 2019 г	Принято на 2020 г	Корректировка		
				2021 год	2022 год	2023 год
	валовая выручка					
			103,2%	*103,3%*	*101,0%*	*102,9%*

С учетом проведенной корректировки необходимой валовой выручки на 2021 год предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемые ОАО «Бугульминское ПТС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2021 – 2023 годы в следующих размерах:

	2021 год	**2022 год**	**2023 год**
с 1 января по 30 июня	**1 820,97**	**1 849,67**	**1 860,69**
рост, %	*100,00%*	*98,05%*	*100,00%*
с 1июля по 31 декабря	**1 886,52**	**1 860,69**	**1 972,42**
рост, %	*103,60%*	*100,60%*	*106,01%*

Тарифы для населения с учетом НДС

	2021 год	**2022 год**	**2023 год**
с 1 января по 30 июня	**2 185,16**	**2 219,60**	**2 232,83**
рост, %	*100,00%*	*98,05%*	*100,00%*
с 1июля по 31 декабря	**2 263,82**	**2 232,83**	**2 366,90**
рост, %	*103,60%*	*100,60%*	*106,01%*

Приложение 1

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии для ОАО «Бугульминское ПТС»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено на период регулирования 2021 год		
										Всего		
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**	**да**			**да**	**да**	0,570		**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	450 326,49	255 550,18	194 776,31	450 326,49	*100,0*	264 965,00	185 361,49	449 886,49	*99,9*	254 821,18	195 065,31
3	Собственные нужды котельных	Гкал	15 897,00	9 036,00	6 861,00	15 897,00	*100,0*	9 036,00	6 861,00	15 457,00	*97,2*	8 307,00	7 150,00
5	**Потери**	**Гкал**	**85 459,00**	**47 601,00**	**37 858,00**	**85 459,00**	*100,0*	**47 601,00**	**37 858,00**	**85 459,00**	*100,0*	**47 601,00**	**37 858,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**348 970,49**	**198 913,18**	**150 057,31**	**348 970,49**	*100,0*	**208 328,00**	**140 642,49**	**348 970,49**	*100,0*	**198 913,18**	**150 057,31**
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
6.1.2	население	Гкал	252 141,48	143 720,64	108 420,84	252 001,49	*99,9*	147 577,00	104 424,49	252 001,49	*99,9*	143 720,64	108 280,85
6.1.3	бюджет	Гкал	65 695,00	37 446,15	28 248,85	65 124,00	*99,1*	40 489,00	24 635,00	65 124,00	*99,1*	37 446,15	27 677,85
6.1.4	прочие	Гкал	31 134,01	17 746,39	13 387,62	31 845,00	*102,3*	20 262,00	11 583,00	31 845,00	*102,3*	17 746,39	14 098,61
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**458 055,63**	**258 400,31**	**199 655,32**	**470 126,70**	*102,6*	**261 654,56**	**208 472,15**	**457 127,99**	*99,8*	**257 889,88**	**199 238,10**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**351 775,87**	**197 958,58**	**153 817,29**	**361 837,83**	*102,9*	**202 319,61**	**159 518,22**	**348 723,73**	*99,1*	**196 241,02**	**152 482,71**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	351 775,87	197 958,58	153 817,29	361 837,83	*102,9*	202 319,61	159 518,22	348 723,73	*99,1*	196 241,02	152 482,71
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*65 371,47*	*37 261,74*	*28 109,73*	*65 275,90*	*99,9*	*36 973,41*	*28 302,49*	*62 962,41*	*96,3*	*35 888,57*	*27 073,84*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 381,18*	*5 312,65*	*5 472,03*	*5 543,21*	*103,0*	*5 472,03*	*5 636,19*	*5 538,60*	*102,9*	*5 468,06*	*5 632,11*
			164,04			*163,80*							
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**91 989,81**	**52 434,19**	**39 555,62**	**93 710,64**	*101,9*	**51 800,51**	**41 910,13**	**93 716,93**	*101,9*	**53 418,65**	**40 298,28**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	90 987,70	51 862,99	39 124,71	92 680,53	*101,9*	51 281,82	41 398,70	92 805,25	*102,0*	52 898,99	39 906,26

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено на период регулирования 2021 год			
										Всего			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	*17 372,19*	*9 902,15*	*7 470,04*	*17 180,00*	*98,9*	*9 506,01*	*7 673,99*	*17 372,19*	*100,0*	*9 902,15*	*7 470,04*
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*5,24*	*5,24*	*5,24*	*5,39*	*103,0*	*5,39*	*5,39*	*5,34*	*102,0*	*5,34*	*5,34*
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	678,34	386,65	291,69	697,23	*102,8*	353,72	343,51	693,29	*102,2*	395,17	298,11
8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	*111,06*	*63,30*	*47,76*	*110,79*	*99,8*	*56,21*	*54,58*	*108,95*	*98,1*	*62,10*	*46,85*
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*6,11*	*6,11*	*6,11*	*6,29*	*103,0*	*6,29*	*6,29*	*6,36*	*104,2*	*6,36*	*6,36*
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	323,77	184,55	139,22	332,88	*102,8*	164,96	167,91	218,39	*67,5*	124,48	93,91
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	*56,63*	*32,28*	*24,35*	*56,50*	*99,8*	*28,00*	*28,50*	*36,74*	*64,9*	*20,94*	*15,80*
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*5,72*	*5,72*	*5,72*	*5,89*	*103,0*	*5,89*	*5,89*	*5,94*	*104,0*	*5,94*	*5,94*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**14 289,95**	**8 007,54**	**6 282,41**	**14 578,23**	*102,0*	**7 534,43**	**7 043,80**	**14 687,33**	***102,8***	**8 230,22**	**6 457,11**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	459,84	262,11	197,73	455,65	*99,1*	239,95	215,70	459,84	*100,0*	262,11	197,73
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	31,08	30,55	31,77	31,99	*103,0*	31,40	32,66	31,94	*102,8*	31,40	32,66
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,03**			**1,037**				**1,036**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**			**1,00**				**1,000**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**		**0,00**			**253,44**				**253,44**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,75**			**0,75**				**0,750**			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено на период регулирования 2021 год		
										Всего		
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**119 929,95**	**67 695,09**	**52 234,86**	**123 123,69**	*102,7*	**97 723,63**	**25 400,06**	**123 004,96**	*102,6*	**70 774,80**	**52 230,16**
III	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.**		**9,57**	**24 676,15**	**21 013,42**	**59 513,68**	*130,3*	**19 980,85**	**39 532,83**	**50 619,21**	*110,8*	**24 832,60**	**25 786,61**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	9 422,97	4 711,48	4 711,49	12 075,61	*128,2*	6 037,80	6 037,80	7 429,88	*78,8*	3 714,94	3 714,94
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	512,26	256,13	256,13	342,64	*66,9*	171,32	171,32	342,64	*66,9*	171,32	171,32
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	68,86	34,43	34,43	107,96	*156,8*	53,98	53,98	107,96	*156,8*	53,98	53,98
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	7 816,34	3 908,17	3 908,17	8 024,49	*102,7*	4 012,24	4 012,24	8 016,75	*102,6*	4 569,55	3 447,20
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	12 974,26	6 487,13	6 487,13	13 319,76	*102,7*	6 659,88	6 659,88	13 306,92	*102,6*	7 584,94	5 721,97
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	3 599,68	1 799,84	1 799,84	3 695,54	*102,7*	1 847,77	1 847,77	3 691,98	*102,6*	2 104,43	1 587,55
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	928,58	464,29	464,29	937,33	*100,9*	468,67	468,67	1 023,51	*110,2*	511,75	511,75
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	670,15	335,08	335,08	689,55	*102,9*	344,77	344,77	199,66	*29,8*	99,83	99,83
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	85,98	42,99	42,99	86,00	*100,0*	43,00	43,00	80,73	*93,9*	40,36	40,36
32	Средства на страхование	тыс.руб.	226,22	113,11	113,11	230,00	*101,7*	115,00	115,00	227,88	*100,7*	113,94	113,94

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования				Утверждено на период регулирования 2021 год		
										Всего		
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2021 Год	Откл. к утвержд. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	648,75	324,38	324,38	452,82	*69,8*	226,41	226,41	4 336,20	*668,4*	806,48	3 529,72
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	141,50	70,75	70,75	132,82	*93,9*	66,41	66,41	133,94	*94,7*	66,97	66,97
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00		*0,0*	0,00	0,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	507,25	253,63	253,63	320,00	*63,1*	160,00	160,00	317,30	*62,6*	158,65	158,65
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	3 884,97	*0,0*	580,86	3 304,11
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	8 735,53	6 199,13	2 536,40	19 551,98	*223,8*	0,00	19 551,98	11 855,11	*135,7*	5 061,08	6 794,03
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**1 156,40**	**809,48**	**346,92**	**5 758,32**	*498,0*	**0,00**	**5 758,32**	**14 549,33**	*1 258,2*	**8 717,64**	**5 831,69**
35.2	на соц. Выплаты	тыс.руб.	1 156,40							1 196,00		705,64	490,36
35.3	РПП-5% по КС	тыс.руб.								13 353,33		8 012,00	5 341,33
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**624 831,55**	**351 581,03**	**273 250,52**	**658 522,39**	*105,4*	**379 359,04**	**279 163,35**	**645 301,49**	*103,3*	**362 214,93**	**283 086,56**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 790,50**	**1 767,51**	**1 820,97**	**1 887,04**	*105,4*	**1 820,97**	**1 984,91**	**1 849,16**	*103,3*	**1 820,97**	**1 886,52**
												100,00%	103,60%

Приложение 2

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии для ОАО «Бугульминское ПТС» с разбивкой на собственные источники и на объекты концессионного соглашения

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено органом регулирования Период регулирования 2021 год **									
			Всего				в том числе					
			2021 Год	Откл. к (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	собственные источники год	I-е полугодие	II-е полугодие	КС 2021 год	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**			**да**	**да**		**да**	**да**		**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	449 886,49	*99,9*	254 821,18	195 065,31	344 534,49	194 770,54	149 763,95	105 352,00	60 050,64	45 301,36
3	Собственные нужды котельных	Гкал	15 457,00	*97,2*	8 307,00	7 150,00	11 842,00	6 246,45	5 595,55	3 615,00	2 060,55	1 554,45
5	**Потери**	**Гкал**	**85 459,00**	*100,0*	**47 601,00**	**37 858,00**	**85 459,00**	**47 601,00**	**37 858,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**348 970,49**	*100,0*	**198 913,18**	**150 057,31**	**247 233,49**	**140 923,09**	**106 310,40**	**101 737,00**	**57 990,09**	**43 746,91**
6.1.2	население	Гкал	252 001,49	*99,9*	143 720,64	108 280,85	181 599,09	104 999,32	76 599,77	70 402,40	38 721,32	31 681,08
6.1.3	бюджет	Гкал	65 124,00	*99,1*	37 446,15	27 677,85	37 278,60	22 131,18	15 147,42	27 845,40	15 314,97	12 530,43
6.1.4	прочие	Гкал	31 845,00	*102,3*	17 746,39	14 098,61	28 355,80	15 827,33	12 528,47	3 489,20	1 919,06	1 570,14
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**457 127,99**	*99,8*	**257 889,88**	**199 238,10**	**359 614,66**	**202 908,59**	**156 706,06**	**98 297,67**	**55 428,36**	**42 869,31**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**348 723,73**	*99,1*	**196 241,02**	**152 482,71**	**267 487,76**	**150 526,24**	**116 961,52**	**81 235,97**	**45 714,78**	**35 521,19**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	348 723,73	*99,1*	196 241,02	152 482,71	267 487,76	150 526,24	116 961,52	81 235,97	45 714,78	35 521,19
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*62 962,41*	*96,3*	*35 888,57*	*27 073,84*	*48 295,18*	*27 528,25*	*20 766,93*	*14 667,23*	*8 360,32*	*6 306,91*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 538,60*	*102,9*	*5 468,06*	*5 632,11*	*5 538,60*	*5 468,06*	*5 632,11*	*5 538,60*	*5 468,06*	*5 632,11*
							164,04			*162,91*		
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**93 716,93**	*101,9*	**53 418,65**	**40 298,28**	**78 641,88**	**44 825,87**	**33 816,01**	**15 859,39**	**9 039,85**	**6 819,54**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	92 805,25	*102,0*	52 898,99	39 906,26	77 793,87	44 342,51	33 451,36	15 011,38	8 556,49	6 454,89
8.1.1	*Кол-во э/э*	*тыс.кВт.ч.*	*17 372,19*	*100,0*	*9 902,15*	*7 470,04*	*14 562,21*	*8 300,46*	*6 261,75*	*2 809,98*	*1 601,69*	*1 208,29*
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*5,34*	*102,0*	*5,34*	*5,34*	*5,34*	*5,34*	*5,34*	*5,34*	*5,34*	*5,34*
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	693,29	*102,2*	395,17	298,11	693,29	395,17	298,11	693,29	395,17	298,11
8.2.1	*Кол-во э/э*	*тыс.кВт.ч.*	*108,95*	*98,1*	*62,10*	*46,85*	*77,19*	*62,10*	*46,85*	*31,76*	*62,10*	*46,85*
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*6,36*	*104,2*	*6,36*	*6,36*	*6,36*	*6,36*	*6,36*	*6,36*	*6,36*	*6,36*

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено органом регулирования Период регулирования 2021 год **									
			Всего		в том числе							
			2021 Год	Откл. к (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	собственные источники год	I-е полугодие	II-е полугодие	КС 2021 год	I-е полугодие	II-е полугодие
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	218,39	*67,5*	124,48	93,91	154,72	88,19	66,53	154,72	88,19	66,53
8.3.1	*Кол-во э/э*	*тыс.кВт.ч.*	*36,74*	*64,9*	*20,94*	*15,80*	*26,03*	*14,84*	*11,19*	*26,03*	*14,84*	*11,19*
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	*5,94*	*104,0*	*5,94*	*5,94*	*5,94*	*5,94*	*5,94*	*5,94*	*5,94*	*5,94*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**14 687,33**	***102,8***	**8 230,22**	**6 457,11**	**13 485,02**	**7 556,49**	**5 928,53**	**1 202,31**	**673,73**	**528,58**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	459,84	*100,0*	262,11	197,73	422,20	240,65	181,54	37,64	21,46	16,19
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	31,94	*102,8*	31,40	32,66	31,94	31,40	32,66	31,94	31,40	32,66
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,036**									
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,000**									
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**		**253,44**									
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,750**									
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**123 004,96**	*102,6*	**70 774,80**	**52 230,16**	**100 234,08**	**32 063,06**	**68 171,02**	**22 770,88**	**12 979,40**	**9 791,48**
III	**Неподконтрольные расходы**	**тыс.руб.**	**50 619,21**	*110,8*	**24 832,60**	**25 786,61**	**29 740,87**	**13 079,69**	**15 075,56**	**18 010,95**	**9 586,44**	**7 406,94**
23	Амортизация произв. оборудования	тыс.руб.	7 429,88	*78,8*	3 714,94	3 714,94	3 840,46	1 920,23	1 920,23	3 589,42	1 794,71	1 794,71
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	342,64	*66,9*	171,32	171,32	242,75	121,37	121,37	99,89	49,95	49,95
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	107,96	*156,8*	53,98	53,98	76,49	38,24	38,24	31,47	15,74	15,74
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	8 016,75	*102,6*	4 569,55	3 447,20	5 679,59	3 237,37	2 442,22	2 337,16	1 332,18	1 004,98
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	13 306,92	*102,6*	7 584,94	5 721,97	9 427,49	5 373,67	4 053,82	3 879,43	2 211,27	1 668,15
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	3 691,98	*102,6*	2 104,43	1 587,55	2 615,64	1 490,91	1 124,72	1 076,34	613,51	462,83
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 023,51	*110,2*	511,75	511,75	1 023,51	511,75	511,75	0,00	0,00	0,00
30	Аренда (лизинг) иного	тыс.руб.	199,66	*29,8*	99,83	99,83	141,46	70,73	70,73	58,21	29,10	29,10

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено органом регулирования Период регулирования 2021 год **									
			Всего		в том числе							
			2021 Год	Откл. к (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	собственные источники год	I-е полугодие	II-е полугодие	КС 2021 год	I-е полугодие	II-е полугодие
	оборудования (имущества)											
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	80,73	*93,9*	40,36	40,36	57,19	28,60	28,60	23,54	11,77	11,77
32	Средства на страхование	тыс.руб.	227,88	*100,7*	113,94	113,94	161,45	80,72	80,72	66,44	33,22	33,22
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	4 336,20	*668,4*	806,48	3 529,72	412,19	206,09	206,09	1 056,62	19,52	19,52
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	133,94	*94,7*	66,97	66,97	94,89	47,45	47,45	39,05	19,52	19,52
33.2	земельный налог	тыс.руб.		*0,0*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	317,30	*62,6*	158,65	158,65	317,30	158,65	158,65	0,00		
33.4	Налог на прибыль	тыс.руб.	3 884,97	*0,0*	580,86	3 304,11	2 867,40			1 017,57		
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	11 855,11	*135,7*	5 061,08	6 794,03	6 062,67	0,00	4 477,05	5 792,44	3 475,46	2 316,98
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**14 549,33**	*1 258,2*	**8 717,64**	**5 831,69**	**11 469,58**	**7 992,59**	**3 476,99**	**3 079,75**	**8 250,60**	**-5 170,85**
35.1	на соц. Выплаты	тыс.руб.	1 196,00		705,64	490,36	718,80	467,04	251,76	477,20	238,60	238,60
35.2	РПП-5% по КС	тыс.руб.	13 353,33		8 012,00	5 341,33	10 750,78	7 525,55	3 225,23	2 602,55	8 012,00	-5 409,45
36	**НВВ**	**тыс.руб.**	**645 301,49**	*103,3*	**362 214,93**	**283 086,56**	**501 059,18**	**256 043,92**	**243 429,64**	**142 159,26**	**86 244,81**	**54 896,88**

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов
в сфере теплоснабжения на 2021-2023 год по

ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Бавлы)

(наименование организации)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Газпром теплоэнерго Казань» на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023 годы для потребителей Бавлинского муниципального района

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 15.06.2020 Вх. №	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 23.04.2018 № 101 открыто тарифное дело **№ 20-16/тэ** об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы	
Период регулирования	**2019-2023**
Заявления о выборе метода регулирования -	
(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 23.04.2018 №101 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 14.12.2018 № 5-85/тэ на 2019-2023 годы установлены тарифы (с учетом корректировки постановлением Госкомитета от 27.11.2019 № 5-51/тэ) в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**1 716,07**	*100,0*	**1 718,94**	*100,2*
2020	**1 718,94**	*100,0*	**1 760,19**	*102,4*
2021	**1 760,19**	*100,0*	**1 804,20**	*102,5*
2022	**1 804,20**	*100,0*	**1 847,40**	*102,4*
2023	**1 847,40**	*100,0*	**1 903,83**	*103,1*

Сведения по организации

Полное наименование организации	ООО «Газпром теплоэнерго Казань» Филиал ООО «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский»
ИНН/КПП	1655317579/165501001
ОГРН	1151690000263
Директор организации (начальник филиала)	Галимов Ильдар Фаатович
Юридический адрес	Россия, 423650, Республика Татарстан, г. Менделеевск, ул. Гагарина, д. 2
Почтовый адрес	423930, Республика Татарстан, г.Бавлы, ул.С.Сайдашева, дом 4.
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да
Решение муниципалитета о	Постановление Исполнительного комитета

присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	муниципального образования «Город Бавлы» Республики Татарстан от 24.03.2020 № 45

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	Ед.	10
Установленная мощность	Гкал/час	45,3
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	31,38
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	20730,0
сети ГВС	км.	5309,5

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации	Подтверждающие документы (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение) (№ документа, дата)	Срок действия
Котельная № 9 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2685/2	бессрочное
Котельная № 10 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2686/2	бессрочное
Котельная № 15 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2684/2	бессрочное
Котельная № 17 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2694/2	бессрочное
Котельная № 23 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2695/2	бессрочное
Котельная № 26 г. Бавлы, территория Бавлинская ПТС	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2693/2	бессрочное

Котельная № 27 г. Бавлы, мкр-н 27, строен 11825	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2695/2	бессрочное
Котельная № 28 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2717/2	бессрочное
Котельная № 29 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2718/2	бессрочное
Котельная центральной больницы г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2736/2	бессрочное

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, %*
150 696,20	**1 760,19**	*100,0*	**3 062,48**	*174,0*

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» - (далее Методические указания);
- 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)	На 2020 год нет
При наличии утвержденной инвестиционной программы:	Утверждена на 2021-2020
Приказ об утверждении	Приказ Госкомитета от 30.10.2020 № 436/2020
Сроки реализации	2021-2022
Источники финансирования, в том числе:	
Собственные средства, в том числе:	
Амортизация (да/нет)	да
Прибыль на кап.вложения (да/нет)	нет

Привлеченные средства, в том числе:	
Бюджетное финансирование (да/нет)	нет
Прочие источники финансирования (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***
Природный газ с 1 июля	1,03	1,03	1,03
Электрическая энергия	1,03	1,03	1,03
Индекс потребительских цен	1,037	1,04	1,04
Индекс цен промышленных производителей	1,038	1,041	1,043

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 схемы теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Решением Бавлинского городского совета Республики Татарстан от 16.10.2019 № 114 утверждена схема теплоснабжения города Бавлы
Актуализация, дата последней актуализации	16.10.2019

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск принят по предложению организации – на уровне утвержденного на 2020 год. По факту 2019 года наблюдается снижение полезного отпуска к утвержденному на 3614,3 Гкал (на 5,4%)

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	71 540,91	74 629,22	74 629,22	74 629,22	100,0

собственные нужды котельных	1 593,59	1 723,70	1 723,70	1 723,70	100,0
Потери	**7 175,17**	**6 973,20**	**6 973,20**	**6 973,20**	100,0
Полезный отпуск, в т.ч.:	**62 772,15**	**65 932,32**	**65 932,32**	**65 932,32**	100,0
собственное потребление	409,20	409,19	409,19	409,19	100,0
население	42 955,76	45 349,29	45 349,29	45 349,29	100,0
бюджетные организации	14 655,64	15 317,51	15 317,51	15 317,51	100,0
прочие потребители	4 751,55	4 856,33	4 856,33	4 856,33	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021 – 2023 гг.:
1 полугодие – 39 330,9 Гкал;
2 полугодие – 26 601,4 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

- Форма 2 «Отчет о финансовых результатах»
- Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»

Согласно представленного отчета о финансовых результатах по итогам работы на 2019 год организация в целом по предприятию получила прибыль в сумме 5579,5 тыс. руб.

По данным отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2019 год организацией по виду деятельности теплоснабжение получена **прибыль** в сумме 1 917,91 тыс. руб.

Объем реализации тепловой энергии по факту 2019 года снизился на 3614,3 Гкал, или на 5,4%

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ природный) на 2929,83 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 469,88 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы (хим.реагенты)» на 150,62 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 555,40 тыс. руб.
- «Затраты на ремонт» на 4379,30 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 2263,25 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 417,51 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 121,96 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 487,22 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 158,8 тыс. руб.

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 243,08 тыс. руб.;
- «Расходы на охрану труда» на 54,64 тыс. руб.;
- «Прочие цеховые расходы» на 809,87 тыс. руб.;

Скорректированные значения по статьям затрат на 2021 год представлены в приложении.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2021 год приняты в сумме 65884,49 тыс. руб., на последующие годы долгосрочного периода регулирования составят:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования			
			Утверждено на 2020 г	Скорректированные значения		
				2021г	2022г	2023г
1.	**Расходы на топливо (газ природный)**	тыс. руб.	**52 950,43**	**54 585,43**	**56 222,99**	**57 909,68**
	отклонение	*%*		*103,1*	*103,0*	*103,0*

№ п/п	Наименование расхода	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования			
			Утверждено на 2020 г	Скорректированные значения		
				2021г	2022г	2023г
	расход газа	*тыс.м3*	*9 694,68*	*9 694,68*	*9 694,68*	*9 694,68*
2.	**Расходы на электроэнергию**	тыс.руб.	**10 297,76**	**10 631,41**	**10 950,35**	**11 278,86**
	отклонение	*%*		*103,2*	*103,0*	*103,0*
	кол-во электрики	*тыс.кВт*	*1 848,37*	*1 848,37*	*1 848,37*	*1 848,37*
3.	**Вода на технологические цели**	*тыс.руб.*	**636,54**	**667,65**	**694,36**	**722,13**
	отклонение	*%*		*104,9*	*104,0*	*104,0*
	объем воды	*тыс.м3*	*17,57*	*17,57*	*17,57*	*17,57*
4.	**ИТОГО**		**63 884,73**	**65 884,49**	**67 867,70**	**69 910,68**

1. Расходы на топливо на технологические цели – расходы на природный газ на 2021 год приняты в сумме **54585,43 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 9694,68 тыс.куб.м. на основании утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода условного топлива 150,26 кг.у.т./Гкал (постановление Госкомитета № 5-85/тэ от 14.12.2018). 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 2020 года и составила 5630,45 руб./тыс.м3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на 2021 год приняты в сумме **10631,41 тыс. руб**., в том числе:

- на технологические цели – 10491,1 тыс. руб.

Расчет потребления электрической энергии на технологические нужды осуществлен в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве 1823,92 тыс. кВт.ч. Средневзвешенная цена электроэнергии сложилась исходя из тарифов первой ценовой категории с учетом групп напряжений СН2 и НН, на основании фактических данных за 1 полугодие 2020 года, с учетом индексации и составила 5,75 руб./ кВт.ч;

- на общехозяйственные расходы – 140,3 тыс. руб.

Расход на общехозяйственные расходы принят в количестве 24,45 кВт.ч., средневзвешенная цена электрической энергии 5,74 руб./ кВт.ч;

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **667,65 тыс. руб.** Объем воды на технологические нужды принят в количестве 17,57 тыс. м3 на уровне утвержденного на 2020 год. Цена на воду принята согласно установленным тарифам поставщика Муниципальное казённое предприятие «Водоканал» с учётом индексации.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ от 27.11.2019 № 10-119/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального казённого предприятия «Водоканал» на 2019-2023 годы» установлен тариф на II полугодие 2020 года в размере 37,12 руб./м^3 (без учета НДС).

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2021 год в сумме **32619,94** тыс. руб., с ростом к уровню 2020 года 102,6%;

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования			
			Утверждено на 2020 год	скорректированные значения		
				2021 г	2022 г	2023 г
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,0	103,6	103,9	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (**присоединенная нагрузка**)	Гкал/ч	45,32	45,32	45,32	45,32
6	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75
7	**Операционные (подконтрольные) расходы**	тыс. руб.	**31 804,47**	**32 619,94**	**33 585,49**	**34 579,62**
	рост	*%*		*102,6*	*103,0*	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **19 115,21 тыс. руб**., в том числе:

1. Амортизационные отчисления учтены в сумме 11643,35 тыс. руб., расходы приняты согласно представленной ведомости начисления амортизационных отчислений за отчетный 2019 год, в том числе:

- основного производственного оборудования – 11563,47 тыс. руб., к расчету принята амортизация с учетом ввода нового оборудования на общую сумму 7494,8 тыс. руб. (участок тепловой сети протяженностью 670 м от котельной №17; частотные преобразователи «Grundfos» CUE 18.5 kW для эл.двигателей котельных №17, № 28, № 9; аппарат теплообменный пластинчатый разборный НН47 для ГВС кот.27; измерительные комплексы газа ЕК270 СГ-ЭКВз-Р-0,5-400/1,6 для котельных № 23 и № 9).

К расчету не приняты объекты основных средств, которые в 2020 году полностью самортизируют.

- общепроизводственного оборудования - 22,34 тыс. руб. - по предложению организации;

- общехозяйственного оборудования – 57,54 тыс. руб.

Справочно:

По факту 2019 года у организации возникают накопленные на основе амортизации ***собственные средства в сумме 5031,87 тыс. руб.*** *(амортизационный капитал). Рекомендуется данные средства направить на восстановление основных фондов и предусмотреть дополнительные*

мероприятия по реконструкции и модернизации объектов системы теплоснабжения.

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

- с ФОТ производственного персонала - в сумме 1427,38 тыс. руб.,
- с ФОТ цехового персонала - в сумме 3696,55 тыс. руб.,
- с ФОТ управленческого персонала - в сумме 1215,34 тыс. руб.

3. Арендная плата за землю под котельными принята в сумме **312,16 тыс. руб.** на основании договоров аренды с Палатой земельных и имущественных отношений Бавлинского муниципального района (договоры: № то 20-071-0077 от 05.04.2007; № то 20-071-0107 от 10.08.2007; № то 20-071-0141 от 23.09.2016; № то 20-071-0142 от 23.09.2016; № то 20-071-0143 от 23.09.2016).

4. Плата за предельно допустимые выбросы – учтена в сумме 10,78 тыс. руб. – на основании представленных документов, с учетом факта 2019 года.

5. Средства на страхование приняты в сумме 7,43 тыс. руб. – на основании представленных документов;

6. Налоги и другие обязательные платежи учтены в сумме 696,44 тыс. руб., с учетом факта 2019 года, согласно представленных налоговых деклараций, в том числе:

- транспортный налог – 71,8 тыс. руб.,
- налог на имущество – 624,64 тыс. руб.

7. Внереализационные расходы услуги банка (зарплатный проект) приняты в сумме 105,77 тыс. руб., с учетом факта 2019 года.

IV. Нормативная прибыль принята в сумме **191,34 тыс. руб.** в соответствии п.74 Основ ценообразования. Учтены расходы, на социальные выплаты для сотрудников предприятия.

V. В соответствии с п. 55 Методических указаний произведена корректировка НВВ за 2019 год. Сумма 54,86 тыс. руб. принята при расчете НВВ на 2021 год.

VI. Избыток средств на 2021 год учтен в сумме 600,0 тыс. руб. – экономия энергоресурсов по результатам деятельности за предыдущий долгосрочный период (2016-2018 годы), рассчитанная в соответствии с п.31 Методических указаний в сумме 6237,5 тыс. руб. (изъятие средств распределено на 4 года):

2020 год – 1318,8 тыс. руб.;

2021 год – 600,0 тыс. руб.;

2022 год – 985,0 тыс. руб.;

2023 год – 2533,7 тыс. руб.

Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** на 2021 год составит **117265,84 тыс. руб.**

Наименование расходов	Единица измерения	Утверждено на 2020 год	Скорректированные значения		
			2021 год	2022 год	2023 год
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	тыс. руб.	**63 884,73**	**65 884,49**	**67 867,70**	**69 910,68**
отклонение	*%*		*103,1*	*103,0*	*103,0*
Операционные	тыс. руб.	**31 804,47**	**32 619,94**	**33 585,49**	**34 579,62**

Наименование расходов	Единица измерения	Утверждено на 2020 год	Скорректированные значения		
			2021 год	2022 год	2023 год
(подконтрольные) расходы					
отклонение	*%*		*102,7*	*103,0*	*103,0*
Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	**19 869,18**	**19 115,21**	**19 302,85**	**19 496,05**
отклонение	*%*		*103,4*	*100,9*	*100,9*
Прибыль	тыс. руб.	**191,34**	**191,34**	**191,34**	**191,34**
Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс. руб.	**0,00**	**54,86**	**0,00**	**0,00**
Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс. руб.	**1 318,80**	**600,00**	**985,00**	**2 533,70**
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	**114 430,92**	**117 265,84**	**119 962,39**	**121 643,99**

Скорректированные тарифы на тепловую энергию, поставляемые ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Бавлинский потребителям на 2021-2023 годы составили:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	**1 760,19**	*100,0*	**1 805,77**	*102,6*
2022	**1 805,77**	*100,0*	**1 839,75**	*101,9*
2023	**1 839,75**	*100,0*	**1 852,72**	*100,7*

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	**2112,23**	*100,0*	**2166,92**	*102,6*
2022	**2166,92**	*100,0*	**2207,70**	*101,9*
2023	**2207,70**	*100,0*	**2223,26**	*100,7*

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

ООО "Газпром теплоэнерго Казань", Город Бавлы

№ 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	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	8	9	10	11	12	13	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**	**да**			**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	74 629,22	44 483,41	30 145,81	74 629,22	*100,0*	44 483,41	30 145,81	74 629,22	*100,0*	44 483,41	30 145,81
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 723,70	1 021,21	702,49	1 723,70	*100,0*	1 021,21	702,49	1 723,70	*100,0*	1 021,21	702,49
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**6 973,20**	**4 131,30**	**2 841,90**	**6 973,20**	*100,0*	**4 131,30**	**2 841,90**	**6 973,20**	*100,0*	**4 131,30**	**2 841,90**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**65 932,32**	**39 330,90**	**26 601,42**	**65 932,32**	*100,0*	**39 330,90**	**26 601,42**	**65 932,32**	*100,0*	**39 330,90**	**26 601,42**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	65 932,32	39 330,90	26 601,42	65 932,32	*100,0*	39 330,90	26 601,42	65 932,32	*100,0*	39 330,90	26 601,42
6.1.1	собственное потребление	Гкал	409,19	242,07	167,12	409,19	*100,0*	242,07	167,12	409,19	*100,0*	242,07	167,12
6.1.2	население	Гкал	45 349,29	26 728,90	18 620,39	45 349,29	*100,0*	26 728,90	18 620,39	45 349,29	*100,0*	26 728,90	18 620,39
6.1.3	бюджет	Гкал	15 317,51	9 339,98	5 977,53	15 317,51	*100,0*	9 339,98	5 977,53	15 317,51	*100,0*	9 339,98	5 977,53
6.1.4	прочие	Гкал	4 856,33	3 019,95	1 836,38	4 856,33	*100,0*	3 019,95	1 836,38	4 856,33	*100,0*	3 019,95	1 836,38
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**63 884,73**	**37 463,78**	**26 420,95**	**66 638,12**	*104,3*	**38 958,68**	**27 679,44**	**65 884,49**	*103,1*	**38 513,03**	**27 371,46**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**52 950,43**	**30 991,76**	**21 958,67**	**54 702,79**	*103,3*	**32 017,30**	**22 685,48**	**54 585,43**	*103,1*	**31 948,61**	**22 636,81**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	52 950,43	30 991,76	21 958,67	54 702,79	*103,3*	32 017,30	22 685,48	54 585,43	*103,1*	31 948,61	22 636,81
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*9 694,68*	*5 743,65*	*3 951,03*	*9 694,68*	*100,0*	*5 743,63*	*3 951,05*	*9 694,68*	*100,0*	*5 743,63*	*3 951,05*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 461,80*	*5 395,83*	*5 557,71*	*5 642,56*	*103,3*	*5 574,40*	*5 741,63*	*5 630,45*	*103,1*	*5 562,44*	*5 729,32*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**10 297,76**	**6 100,95**	**4 196,81**	**11 267,67**	*109,4*	**6 675,56**	**4 592,12**	**10 631,41**	*103,2*	**6 298,60**	**4 332,81**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	10 161,54	6 020,24	4 141,30	11 122,57	*109,5*	6 589,59	4 532,99	10 491,10	*103,2*	6 215,47	4 275,63
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	1 823,92	1 080,59	743,33	1 823,92	*100,0*	1 080,59	743,34	1 823,92	*100,0*	1 080,58	743,34
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,57	5,57	5,57	6,10	*109,5*	6,10	6,10	5,75	*103,2*	5,75	5,75
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	136,22	80,71	55,51	145,10	*106,5*	85,97	59,13	140,31	*103,0*	83,13	57,18
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	24,45	14,49	9,96	24,46	*100,0*	14,49	9,97	24,45	*100,0*	14,49	9,96
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,57	5,57	5,57	5,93	*106,5*	5,93	5,93	5,74	*103,0*	5,74	5,74
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**636,54**	**371,07**	**265,47**	**667,65**	*104,9*	**265,82**	**401,84**	**667,65**	***104,9***	**265,82**	**401,84**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	17,57	10,41	7,16	17,57	*100,0*	7,16	10,41	17,57	*100,0*	7,16	10,41

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

9.2	*Тариф*	*руб.м3*	36,23	35,65	37,08	38,00	*104,9*	37,12	38,60	38,00	*104,9*	37,12	38,60
			0,00027			0,00027				0,00027			
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**					**1,037**				**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**		**45,32**			**45,32**				**45,32**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**					**0,75**				**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**31 804,47**	**20 208,96**	**11 595,51**	**32 651,43**	*102,7*	**4 192,25**	**28 459,18**	**32 619,94**	*102,6*	**21 421,79**	**11 198,15**
III	**Неподконтрольные расход в том числе:**		**19 869,18**	**9 934,59**	**9 934,59**	**43 642,48**	*219,6*	**21 952,49**	**21 689,99**	**19 115,21**	*96,2*	**9 744,57**	**9 370,64**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	12 389,22	6 194,61	6 194,61	12 381,28	*99,9*	6 190,64	6 190,64	11 563,47	*93,3*	5 781,73	5 781,73
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	22,35	11,17	11,17	22,35	*100,0*	11,18	11,18	22,34	*100,0*	11,17	11,17
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	219,95	109,97	109,97	59,09	*26,9*	29,54	29,54	57,54	*26,2*	28,77	28,77
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 391,70	695,85	695,85	1 428,76	*102,7*	714,38	714,38	1 427,38	*102,6*	785,06	642,32
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	3 604,14	1 802,07	1 802,07	3 700,12	*102,7*	1 850,06	1 850,06	3 696,55	*102,6*	2 033,10	1 663,45
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 184,96	592,48	592,48	1 216,52	*102,7*	608,26	608,26	1 215,34	*102,6*	668,44	546,90
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	312,16	156,08	156,08	312,16	*100,0*	156,08	156,08	312,16	*100,0*	156,08	156,08
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	12,87	6,44	6,44	12,87	*100,0*	6,44	6,44	10,78	*83,8*	5,39	5,39
32	Средства на страхование	тыс.руб.	4,86	2,43	2,43	67,37	*1 387,6*	33,69	33,69	7,43	*153,1*	3,72	3,72
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные	тыс.руб.	624,98	312,49	312,49	618,87	*99,0*	335,73	283,14	696,44	*111,4*	218,22	478,22

	платежи и сборы) всего, в том числе:												
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	71,83	35,92	35,92	71,83	*100,0*	35,91	35,92	71,80	*100,0*	35,90	35,90
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	553,15	276,58	276,58	547,04	*98,9*	299,82	247,22	624,64	*112,9*	182,32	442,32
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	102,00	51,00	51,00	23 823,09	*23 356,0*	12 016,50	11 806,59	105,77	*103,7*	52,89	52,89
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**191,34**	**0,00**	**191,34**	**4 121,30**	*2 153,9*	**2 060,65**	**2 060,65**	**191,34**	*100,0*	95,67	95,67
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	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			3 642,87	*0,0*	2 065,80	1 577,08	54,86	*0,0*	54,86	0,00
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	1 318,80		1 318,80	0,00	*0,0*			600,00	*45,5*	600,00	0,00
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**114 430,92**	**67 607,33**	**46 823,59**	**150 696,20**	*131,7*	**69 229,86**	**81 466,34**	**117 265,84**	*102,5*	**69 229,91**	**48 035,93**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 735,58**	**1 718,94**	**1 760,19**	**2 285,62**	*131,7*	**1 760,19**	**3 062,48**	**1 778,58**	*102,5*	**1 760,19**	**1 805,77**

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023 годы по

ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (город Менделеевск)

(наименование организации)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Менделеевск) на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2021-2023 годы

Заявление о корректировке тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2020 Вх. № 3183 (Исх. от 30.04.2020 № 1-01-576)				
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 23.04.2018 № 101 открыто тарифное дело **№ 20-30/тэ** об установлении тарифов на тепловую энергию на 2019-2023 годы				
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.	Приказом Госкомитета от 23.04.2018 № 101 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**			
Действующие тарифы				
Постановлением Госкомитета от 14.12.2018 № 5-86/тэ установлены тарифы на 2019-2023 годы, с учетом корректировки тарифов постановлением Госкомитета от 27.11.2019 № 5-58/тэ в следующих размерах:				
Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**1 497,79**	*100,0*	**1 497,79**	*100,0*
2020	**1 497,79**	*100,0*	**1 536,74**	*102,6*
2021	**1 506,00**	*98,0*	**1 533,14**	*101,8*
2022	**1 533,14**	*100,0*	**1 602,97**	*104,6*
2023	**1 602,97**	*100,0*	**1 608,07**	*100,3*
Сведения по организации				
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» (город Менделеевск)			
ИНН/КПП	1655317579/165501001			
ОГРН	1151690000263			
Директор организации (начальник филиала)	Галимов Ильдар Фаатович			
Юридический адрес	423650, Республика Татарстан, г. Менделеевск, ул. Гагарина дом 2			
Почтовый адрес	423650, Республика Татарстан, г. Менделеевск, ул. Гагарина дом 2			
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения			
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да			
Решение муниципалитета о	Постановлением Руководителя городского			

присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	исполнительного комитета Менделеевского муниципального района от 07.10.2014 №12

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.	18
Установленная мощность	Гкал/час	90,99
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	48,51
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	30,52

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации	Подтверждающие документы свидетельства о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение (№ документа, дата)
Котельная № 3 по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, г. Менделеевск	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219862 (том 1 стр.1 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район с. Татарские Челны	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219846 (том 1 стр.7 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район с. Тихоново, ул. Коммунистическая	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219856 (том 1 стр.11 тарифного дела)
Котельная Республика Татарстан, Менделеевский район с. Псеево	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219850 (том 1 стр.15 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район с. Ижевка	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219858 (том 1 стр.19 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район д. Енабердино	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219854 (том 1 стр.23 тарифного дела)
Котельная № 1 по адресу Республика Татарстан, г Менделеевск, ул. Горького	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219851 (том 1 стр.27 тарифного дела)
Котельная топочная по адресу Республика Татарстан, г Менделеевск, ул. Горького, д.3А	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219861 (том 1 стр.31 тарифного дела)
Котельная № 2 по адресу Республика Татарстан, г Менделеевск, ул. Горького,	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219847 (том 1 стр.35 тарифного дела)
Блочная котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский МР, с. Тураево ул. Центральная	Собственность	Выписка из Единого государственного реестра недвижимости № 16-16/020-16/135/001/2016-4525/1 от 22.11.2016 (том 1 стр.39 тарифного дела)

Блочная котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский МР, с. Камаево ул. Д.Сирая,д 16Б	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 19.12.2008 серия 16-АА № 998154 (том 1 стр.45 тарифного дела)
Котельная коррекционной школы по адресу Республика Татарстан, Менделеевский МР, г. Менделеевск, ул. Набережная	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219849 (том 1 стр.49 тарифного дела)
БМК по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, г. Менделеевск ул. Гунина	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219845 (том 1 стр.53 тарифного дела)
Котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Брюшли	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219857 (том 1 стр.57 тарифного дела)
Котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Ильнеть, ул. Школьная	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 19.12.2008 серия 16-АА № 998169 (том 1 стр.61 тарифного дела)
Котельная Д/К по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Абалачи,	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219848 (том 1 стр.65 тарифного дела)
Котельная школы по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Абалачи,	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219805 (том 1 стр.69 тарифного дела)

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, %*
225 119,52	**1 536,74**	*100,0*	**2 742,37**	*178,5*

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 № 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)	На 2020 год нет

Утверждена инвестиционная программа на 2021-2023 годы

Приказ об утверждении	Приказ Госкомитета от 30.10.2020 № 435/2020
Сроки реализации	2021-2023
Источники финансирования, в том числе:	
Собственные средства, в том числе:	
Амортизация (да/нет)	да

Прибыль на кап.вложения (да/нет)	нет
Прочие собственные средства (да/нет) (неиспользованная сумма амортизации за 2018 год)	да
Привлеченные средства, в том числе:	
Бюджетное финансирование (да/нет)	нет
Прочие источники финансирования (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*
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

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 Руководителя городского исполнительного комитета Менделеевского муниципального района от 07.10.2014 №12
Актуализация, дата последней актуализации	не актуализирована в 2020 году

Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск принят с увеличением на 215,37 Гкал (100,19%) к предложению организации с учетом средний фактической реализации тепловой энергии за предыдущие 3 года (2017-2019 годы)

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	126 392,31	127 720,78	127 720,78	127 936,15	*100,2*
собственные нужды котельных	3 812,66	3 941,49	3 941,49	3 941,49	*100,0*
Потери	**15 655,29**	**11 290,90**	**11 290,90**	**11 290,90**	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	**106 924,37**	**112 488,39**	**112 488,39**	**112 703,76**	*100,19*
собственное потребление	569,96	517,00	517,00	517,00	*100,0*
население	79 528,88	83 121,91	83 121,91	83 261,03	*100,2*
бюджетные организации	21 894,95	23 362,98	23 362,98	23 439,23	*100,3*
прочие потребители	4 930,58	5 486,50	5 486,50	5 486,50	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2021 – 2025 гг.:
1 полугодие – 69 146,51 Гкал;
2 полугодие – 43 557,26 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2019 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

1) Формы № 2 Бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за 2019 год;

2) Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»

1) 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 4603,0 тыс. руб.

2) Согласно представленной отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2019 год организацией по виду деятельности теплоснабжение получен **убыток** в размере **3 986,97 тыс. руб**.

Объем реализации тепловой энергии по факту 2019 года снизился на 1647,68 Гкал, или на 3,4%

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ) на 20134,11 тыс. руб. – сложилась в связи со снижением полезного отпуска на 12263,16 Гкал или на 10,3%;
- «Вода на технологические цели» на 173,9 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы (хим.реагенты)» на 63,4 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1022,21тыс. руб.
- «Затраты на ремонт» на 3203,31тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 1508,86тыс. руб.;
- «Прочие цеховые расходы» на 1866,5 тыс. руб.;
- «Амортизация (общецехового. оборудование)» на 125,2 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)» на 252,2 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 274,4 тыс. руб.

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 387,32 тыс. руб.;
- «Расходы на охрану труда» на 37,44 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 6249,23 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 1 949,17 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 379,31 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) основных производственных фондов» на 207,2 тыс. руб.

Значения по статьям затрат ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Менделеевск) на 2021 год представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки на 2021 год приняты в сумме 110 959,58 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	**95 566,75**	**90 999,52**	**94 026,61**	**96 847,41**	**99 752,83**
	откл. к пред. периоду		*95,2*	*103,3*	*103,0*	*103,0*
	объем	*18 085,37*	*17 156,82*	*17 186,67*	*17 186,67*	*17 186,67*
2	Расходы на электроэнергию	**16 143,31**	**15 948,48**	**16 515,77**	**17 011,25**	**17 521,58**
	откл. к пред. периоду		*98,8*	*103,6*	*103,0*	*103,0*
	объем	*3 512,32*	*3 320,42*	*3 326,03*	*3 326,03*	*3 326,03*
3	Расходы на холодную воду	**417,76**	**406,00**	**417,19**	**428,75**	**445,90**
	откл. к пред. периоду		*97,2*	*102,8*	*102,8*	*104,0*
	объем	*23,56*	*22,24*	*22,28*	*22,28*	*22,28*
4	**ИТОГО**	**112 127,82**	**107 354,00**	**110 959,58**	**114 287,41**	**117 720,32**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **94026,61 тыс. руб**.

Объем газа принят расчетный в количестве 17186,67 тыс.м^3., с учетом утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии в размере 156,6 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 5470,90 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **16515,77 тыс. руб**., в том числе:

- электроэнергия на технологические цели учтена в сумме 16403,43 тыс. руб. и принята в количестве 3307,37 тыс. кВт.ч. На период регулирования принят норматив потребления электрической энергии на уровне факта 2020 года. Тариф первой ценовой категории – одноставочный, среднего второго и низкого напряжений (СН2 и НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята исходя из фактически сложившейся за 1 пол. 2020 года с учетом индексации (без учета НДС);

- расходы на электрическую энергию на хозяйственные нужды (цеховые) учтены в сумме 28,18 тыс. руб., в количестве 4,77 кВт.ч.

- расходы на электроэнергию на общехозяйственные нужды приняты в сумме 177,37 тыс. руб., в количестве 29,04 тыс. кВт.ч.

3. Расходы на воду для технологических целей учтены в сумме **417,19 тыс. руб.** исходя из объема воды принятого в количестве 22,28 тыс. м^3 и утвержденного тарифа 1 м^3 воды для поставщика АО «Аммоний» с учетом индексации с 1 июля 2021 года .

Справочно: постановлением Госкомитета от 02.12.2019 №10-143/кс установлен тариф на II полугодие 2020 года в размере 18,58 руб./м^3 (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и **на 2021 год приняты в сумме 44953,59 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00
3.2	Установленная мощность	Гкал/ч	90,99	90,99	90,99	90,99	90,99
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,750	0,750	0,750	0,750	0,750
5.	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	42983,02	43829,8	44953,59	46239,71	47608,41
	отклонение	%		*102,0*	*102,6*	*102,9*	*103,0*

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 25713,8 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании представленных обосновывающих документов (сч.02 «Амортизация основных средств» за 2019 год) в размере – 13360,61 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования – 13196,77 тыс. руб.;
- амортизация общепроизводственного оборудования – 154,29 тыс. руб.;
- амортизация общехозяйственного оборудования – 9,55 тыс. руб.

Расходы на амортизацию приняты с учетом самортизированных объектов в 2020 году.

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

- от ФОТ ППП в сумме 3589,75 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 2551,28 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 2276,82 тыс. руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов (арендная плата за землю под котельные) принята в сумме 282,26 тыс. руб. на основании договоров аренды с палатой земельных и имущественных отношений Менделеевского муниципального района от 01.10.2007 № 552/06-1/07 (срок аренды с 15.09.2007г. по 15.09.2056 г.).

4. Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества) - аренда земельного участка под гараж учтена в сумме 84,65 тыс. руб. - на уровне утвержденной в 2020 году, на основании договора от 15.08.2008г № 677. Срок аренды с 01.08.08 по 01.08.2057 г.

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 33,27 тыс. руб. на уровне факта 2019 года.

6. Расходы по страхованию приняты в сумме 17,37 тыс. руб., на уровне факта 2019 года.

7. Налоги и др. обязательные платежи приняты в сумме 795,93 тыс.руб., с учетом факта 2019 года, в т.ч.:

- транспортный налог в сумме 95,44 тыс. руб.;
- налог на имущество принят в сумме 700,49 тыс. рублей.

8. Внереализационные расходы приняты в сумме 2721,86 тыс. руб., в том числе:

- расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2% НВВ, относимой на население, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования (2019 год) приняты в сумме 2643 тыс. руб.;
- услуги банка в сумме 78,86 тыс. руб. – на уровне фактических расходов за 2019 год.

IV. Нормативная прибыль принята в сумме 4192,14 тыс. руб. в соответствии п.74 Основ ценообразования, учтены расходы на социальные выплаты персоналу в сумме 440,92 тыс. руб. - на уровне утвержденных на 2020 год и расчетно-предпринимательская прибыль в размере 5% от необходимой валовой выручки (за исключением расходов на топливо).

V. В соответствии с п. 55 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э к расчету приняты расходы - корректировка НВВ за 2019 год в сумме 236,5 тыс. руб.

VI. На 2021 год изъяты из состава НВВ экономически не обоснованные доходы в сумме 10312,54 тыс. руб., полученные в предыдущем долгосрочном периоде, рассчитанные в соответствии с п.66 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 (экономия энергоресурсов (по топливу) по результатам деятельности за предыдущий долгосрочный период (2017-2018 годы)).

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2021 год составит 175 743,06 тыс. руб.

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Базовый период 2019 год	**Утверждено на 2020 год**	**Корректировка**		
				2021 год	**2022 год**	**2023 год**
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, топлива, холодной воды	112 127,82	107 354,00	110 959,58	114 287,41	117 720,32
2	Операционные расходы	42 983,02	43 829,80	44 953,59	46 239,71	47 608,41
3	Неподконтрольные расходы	23 407,49	25 533,58	25 713,80	25 954,63	26 210,93
4	Прибыль	0,00	440,92	4 192,14	4 192,14	4 192,14
5	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	0,00	0,00	236,50	0,00	0,00
6	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	0,00	6 985,92	10312,54	8312,53	7000,0
7	**ИТОГО НВВ**	**178 518,34**	**170 172,37**	**175 743,06**	**182 361,36**	**188 731,79**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Менделеевск) 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	**1 536,74**	*100,0%*	**1 595,21**	*103,8%*
2022	**1 595,21**	*100,0%*	**1 654,33**	*103,7%*
2023	**1 654,33**	*100,0%*	**1 706,74**	*103,2%*

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	**1 844,09**	*100,0%*	**1 914,25**	*103,8%*
2022	**1 914,25**	*100,0%*	**1 985,20**	*103,7%*
2023	**1 985,20**	*100,0%*	**2 048,09**	*103,2%*

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

ООО "Газпром теплоэнерго Казань", Город Менделеевск

№ 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	127 720,78	49 639,88	127 720,78	78 080,91	49 639,88	127 936,15	*100,2*	78 080,91	49 855,25
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3 941,49	1 629,65	3 941,49	2 311,84	1 629,65	3 941,49	*100,0*	2 311,84	1 629,65
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**	**11 290,90**	**4 668,34**	**11 290,90**	**6 622,56**	**4 668,34**	**11 290,90**	*100,0*	**6 622,56**	**4 668,34**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**112 488,39**	**43 341,89**	**112 488,39**	**69 146,51**	**43 341,89**	**112 703,76**	*100,19*	**69 146,51**	**43 557,26**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	112 488,39	43 341,89	112 488,39	69 146,51	43 341,89	112 703,76	*100,2*	69 146,51	43 557,26
6.1.1	собственное потребление	Гкал	517,00	174,34	517,00	342,66	174,34	517,00	*100,0*	342,66	174,34
6.1.2	население	Гкал	83 121,91	32 002,61	83 121,91	51 119,30	32 002,61	83 261,03	*100,2*	51 119,30	32 141,73
6.1.3	бюджет	Гкал	23 362,98	8 570,39	23 362,98	14 792,59	8 570,39	23 439,23	*100,3*	14 792,59	8 646,64
6.1.4	прочие	Гкал	5 486,50	2 594,55	5 486,50	2 891,95	2 594,55	5 486,50	*100,0*	2 891,95	2 594,55
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**107 354,00**	**45 044,39**	**114 829,75**	**66 659,04**	**48 170,72**	**110 959,58**	*103,4*	**64 395,14**	**46 564,44**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**90 999,52**	**38 278,60**	**94 239,94**	**54 598,26**	**39 641,68**	**94 026,61**	*103,3*	**54 474,67**	**39 551,94**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	90 999,52	38 278,60	94 239,94	54 598,26	39 641,68	94 026,61	*103,3*	54 474,67	39 551,94
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*17 156,82*	*7 093,66*	*17 156,82*	*10 063,16*	*7 093,66*	*17 186,67*	*100,2*	*10 080,67*	*7 106,00*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 303,99*	*5 396,17*	*5 492,86*	*5 425,56*	*5 588,32*	*5 470,90*	*103,1*	*5 403,87*	*5 565,99*
7.9	Прочие виды топлива	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
7.9.1	*Объем топлива*	тыс.м3(тн)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
7.9.2	*Цена топлива*	руб.тыс.м3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**15 948,48**	**6 594,05**	**20 167,55**	**11 817,12**	**8 350,43**	**16 515,77**	*103,6*	**9 678,12**	**6 837,65**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	15 859,05	6 557,08	20 024,86	11 745,39	8 279,46	16 403,43	*103,4*	9 621,28	6 782,15
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	3 301,80	1 365,16	3 301,80	1 936,64	1 365,16	3 307,37	*100,2*	1 939,91	1 367,46
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,80	4,80	6,06	6,06	6,06	4,96	*103,3*	4,96	4,96
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	22,87	9,45	54,83	27,09	27,74	28,18	*123,2*	14,09	14,09
8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	4,76	1,97	8,84	4,37	4,47	4,77	*100,2*	2,39	2,39
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,80	4,80	6,20	6,20	6,20	5,91	*123,0*	5,91	5,91
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	66,56	27,52	87,87	44,64	43,23	84,16	*126,4*	42,75	41,41
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	13,86	5,73	13,62	6,92	6,70	13,89	*100,2*	6,92	6,70
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,80	4,80	6,45	6,45	6,45	6,18	*128,7*	6,18	6,18
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**406,00**	**171,74**	**422,26**	**243,65**	**178,61**	**417,19**	***102,8***	**242,35**	**174,84**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	22,24	9,19	22,24	13,04	9,19	22,28	*100,2*	13,04	9,24
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	18,26	18,68	18,99	18,68	19,43	18,73	*102,6*	18,58	18,93
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**			**0,00**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**				**0,00**			**0,00**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**		**90,99**		**91,03**			**91,03**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**				**0,75**			**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**43 829,80**	**11 515,26**	**44 996,98**	**20 239,89**	**24 757,09**	**44 953,59**	*102,6*	**30 171,25**	**14 782,35**
III	**Неподконтрольные расход том числе:**	**:.руб.**	**25 533,58**	**12 766,79**	**37 998,11**	**12 807,64**	**25 190,47**	**25 713,80**	*100,7*	**14 385,72**	**11 328,07**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	13 231,33	6 615,67	13 360,36	6 680,18	6 680,18	13 196,77	*99,7*	6 598,38	6 598,38
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	162,83	81,42	167,70	83,85	83,85	154,29	*94,8*	77,15	77,15
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	25,61	12,81	20,84	10,42	10,42	9,55	*37,3*	4,78	4,78
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3 500,01	1 750,01	*3 593,2*	1 796,61	1 796,61	3 589,75	*102,6*	2 409,31	1 180,44
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	2 487,50	1 243,75	*2 553,7*	1 276,87	1 276,87	2 551,28	*102,6*	1 712,33	838,95
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	2 219,90	1 109,95	*2 279,0*	1 139,51	1 139,51	2 276,82	*102,6*	1 528,12	748,70
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	270,47	135,23	282,26	141,13	141,13	282,26	*104,4*	141,13	141,13
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	84,65	42,33	238,84	119,42	119,42	84,65	*100,0*	42,33	42,33
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	27,70	13,85	49,42	24,71	24,71	33,27	*120,1*	16,63	16,63
32	Средства на страхование	тыс.руб.	4,65	2,33	35,56	17,78	17,78	17,37	*373,6*	8,69	8,69
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	823,04	411,52	778,80	394,98	383,83	795,93	*96,7*	397,96	397,96
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	76,99	38,50	136,06	68,03	68,03	95,44	*124,0*	47,72	47,72
33.2	земельный налог	тыс.руб.	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.	746,05	373,03	642,75	326,95	315,80	700,49	*93,9*	350,25	350,25

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.	2 695,89	1 347,95	14 638,36	1 122,19	13 516,17	2 721,86	*101,0*	1 448,92	1 272,94
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**440,92**	**220,46**	**6 125,51**	**0,00**	**6 125,51**	**4 192,14**	*950,8*	**2 096,07**	**2 096,07**
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	0,00	21 169,17	6 553,64	14 615,53	236,50	*0,0*	118,25	118,25
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	6 985,92	2 941,81	0,00	0,00	0,00	10 312,54	*147,6*	4 906,41	5 406,13
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**170 172,37**	**66 605,10**	**225 119,52**	**106 260,20**	**118 859,32**	**175 743,06**	*103,3*	**106 260,02**	**69 483,04**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 512,80**	**1 536,74**	**2 001,27**	**1 536,74**	**2 742,37**	**1 559,34**	*103,1*	**1 536,74**	**1 595,21**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
Муниципального казенного предприятия
Бавлинского муниципального района «Водоканал»
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №№26/206 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 №10-140/кс (новая редакция от 27.11.2019 года №10-119/кс) установлены тарифы на питьевую воду для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» (далее – МКП БМР «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 год				
МКП БМР «Водоканал»*	35,65	-	35,65	100,0%
2020 год				
МКП БМР «Водоканал»*	35,65	100,0%	37,12	100,0%
2021 год				
МКП БМР «Водоканал»*	37,12	100,0%	37,67	101,5%
2022 год				
МКП БМР «Водоканал»*	37,67	100,0%	39,30	104,3%
2023 год				
МКП БМР «Водоканал»*	39,30	100,0%	39,91	101,6%

** Организация применяет упрощенную систему налогообложения*

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 МКП БМР «Водоканал» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2021-2023 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 10.06.2020 года №290

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал»
ИНН/КПП	1611290182 / 161101001
Директор организации	Шаймарданов Рафаэль Марселевич
Юридический адрес	РТ, город Бавлы, улица Парковая, 1
Почтовый адрес	РТ, город Бавлы, улица Горюнова, 14
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения и очистки сточных вод
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполнительный комитет Бавлинского муниципального района
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	Отсутствует (стр.179 Тарифного дела ХВС)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Бавлы Бавлинского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Решение Бавлинского городского совета РТ от 23.10.2014 года №112
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	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.	25,00
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	191,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	152,38

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
Перечень имущества на 3 листах	Распоряжение председателя совета Бавлинского МР РТ.	№2-р от 25.10.2018 года	-	Стр.104-108 (ХВС)
	Распоряжение Палаты имущественных и земельных отношений Бавлинского МР «О безвозмездной передаче и закреплении в оперативное управление муниципального имущества»	№508-р от 29.10.2018 года	-	Стр.97-103 (ХВС)

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями питьевой воды МКП БМР «Водоканал» являются население, бюджетные и прочие организации города Бавлы.

Источником водоснабжения города Бавлы являются подземные воды, подъем воды осуществляется на Сулинском водозаборе, состоящим из Потапово-Тумбарлинского водозабора (родник №5) и Миннигуловского водозабора, насосами марки ЭЦВ10-16-110.

Водозабор №5 состоит из 5 артезианских скважин, находится на расстоянии 2 км. от нижней части с. Потапово-Тумбарлы. Миннигуловский водозабор состоит из 10 скважин.

От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром от 50 до 1000 мм общей протяженностью 191 км вода через резервуары накопители 224, 226 и 228 высоты подается

потребителям.

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 МКП Бавлинского МР «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, %*
42 875,85	**37,12**	*100,0%*	**48,44**	*130,5%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (питьевая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	976,760	951,640
2018	1 005,830	966,103
2019	1 068,555	1 002,271

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Поднято воды	1 170,571	1 272,504	108,7%
Подано воды в сеть	1 170,571	1 272,504	108,7%
Потери воды в сети	163,880	199,529	121,7%
	14,0%	15,68%	
Расход воды на технологические нужды	4,420	4,420	100,0%
Объем реализации воды по потребителям, в том числе:	1 002,271	1 068,555	106,6%
Население	744,674	811,898	109,0%
Бюджетные организации	49,253	66,833	135,7%
Прочие потребители	208,344	189,824	91,1%

Объем отпуска воды на 2021 год принят в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными на период действия долгосрочных тарифов 2019-2023 гг.

Объем потерь принят на уровне 15,68% согласно параметрам, утвержденным на долгосрочный период.

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	1 272 460,00	1 442 335,19	113,3%			
2.	Расход воды на хозяйственные нужды	м3	4 420,00	0,00	-			
4.	Подано воды в сеть	м3	1 268 040,00	1 442 335,19	113,3%			
5.	Потери воды в сети	м3	199 500,00	440 064,00	220,6%			
		%	15,68	30,51				
7.	Объем реализации воды	м3	1 068 540,00	1 002 271,19	93,8%			
7.1	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	811 890,00	744 674,00	91,7%			
7.1.1	население	м3	66 830,00	49 253,00	73,7%			
7.1.2	бюджетные потребители	м3	189 820,00	208 344,19	109,8%			
7.1.3.	прочие потребители	м3	1 068 540,00	1 002 271,19	93,8%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	18 417,95	20 018,33	108,69	17,24	19,97	-2,73
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	3 942,39	3 998,13	101,41	3,69	3,99	-0,30
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 190,60	1 279,86	107,50	1,11	1,28	-0,17
5	Амортизация основных средств	Тыс.руб	532,71	474,74	89,12	0,50	0,47	0,03

	производственного назначения							
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	2 091,47	2 111,72	100,97	1,96	2,11	-0,15
8	Цеховые расходы	Тыс.руб	5 834,80	5 552,06	95,15	5,46	5,54	-0,08
9	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	6 323,41	6 343,93	100,32	5,92	6,33	-0,41
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	38 333,34	39 778,78	103,77	35,87	39,69	-3,82
12	Расходы на реализацию	Тыс.руб		39 964,78				
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		35 730,97				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			-4 233,81				

В отчетном периоде организацией получен убыток в сумме 4 233,81 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат на покупную электроэнергию (на 8,69%), расходов на оплату труда (на 1,41%), отчислений на социальные нужды (на 7,5%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 0,97%), общеэксплуатационных расходов (на 0,32%).

Экономия сложилась в части амортизации ОС (на 10,88%), цеховых расходов (на 4,85%).

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.	18 661,88	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	15,68	15,68	15,68	15,68	15,68
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	3,91	3,91	3,91	3,91	3,91

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	18 661,88	
2020	19 029,52	102,0%
2021	19 517,44	102,6%
2022	20 075,83	102,9%
2023	20 670,07	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	268,57	
2020	315,39	117,4%
2021	371,02	117,6%
2022	371,02	100,0%
2023	371,02	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в размере 57,65 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 15,99 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	31,01	*Налоговая декларация по транспортному налогу за 2019 г.*	*Стр.161-162*
Плата за предельно допустимые выбросы	26,64	*Налоговая декларация за 2019г.*	*Стр.163-166*
Итого	**57,65**		
Итого водоснабжение – 94%%	**54,19**		

Согласно установленной учетной политике МКП БМР «Водоканал», утвержденной приказом от 29.04.2020 года №211 (в электронном виде), распределение налогов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности:

Водоснабжение – 94%;

Прочие услуги – 6%.

Таким образом, сумма налогов, приходящихся на водоснабжение, составляет **54,19 тыс.руб.**

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме **316,83 тыс.руб.**, со снижением к прогнозу организации на 1,08 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	316,83	Налоговые декларации по водному налогу за 2019г.	Стр. 141-159
Итого	**316,83**		

Расходы в части налогов, относимых на регулируемый вид деятельности, приняты на основании налоговых деклараций по водному налогу за 2019 год

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	532,71	
2020	419,01	78,7%
2021	260,77	62,2%
2022	260,77	100,0%
2023	260,77	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	*В электронном виде*

Расходы на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 2019 год в сумме 260,77 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 158,24 тыс.руб., в том числе следующие основные средства:

- прицеп-цистерна 8611-10.00, 000000047; насос ЦНСГ 60-198 55 кВт, 000000048; аппарат для муфтовой сварки п/э труб , 000000103; портативный ультразвуковой расходомер, 000000104; наружные сети водоснабжения д/с №5 "Бэлэкэч", 000000037; 224 высота (Иволга), 000000001.

Расчет амортизации произведен с учетом остаточной стоимости основных средств на 2021 год, а также без учета самортизированного оборудования.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	18 418,95	
2020	18 970,49	103,0%
2021	21 349,72	105,6%
2022	21 990,22	103,0%
2023	22 649,92	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	1 272,475	3,91	3,70	18 417,95
2020	1 272,475	3,91	3,81	18 970,49

2021	1 272,504	3,91	4,29	21 349,72
2022	1 272,504	3,91	4,42	21 990,22
2023	1 272,504	3,91	4,56	22 649,92

Цена на электрическую энергию на 2021 год принята с учетом индекса-дефлятора к фактическому средневзвешенному тарифу электроэнергии за 2019 год.

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

V. Валовая прибыль принята в размере 399,32 тыс.руб.

Валовая прибыть принята в размере 399,32 тыс.руб, в том числе налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат «Единый налог при УСН», 1% от суммы товарной продукции НВВ.

VI. Иные затраты приняты в размере 186,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации

В части иных затрат приняты расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором.

VII. 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 2 133,74 тыс.руб.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией:

в 2019 году в размере 24,93 тыс.руб., в том числе по статье «Амортизация основных средств»;

в 2016-2017 гг. в размере 2 108,81 тыс.руб., в том числе по статье «Ремонт и техническое обслуживание основных средств». Сумма неосвоенных средств в размере 2 108,81 разделена Госкомитетом на 3 года и составляет по 421,76 тыс.руб. на 2019-2020 годы, 588,72 тыс.руб. на 2021 год, и по 338,28 тыс.руб. на 2022-2023 гг.

Таким образом, из расчета НВВ на 2021-2023 годы исключены неосвоенные средства, в том числе:

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2021 год	2022	2023
Необоснованный доход за 2016-2017 год	588,72	388,28	338,28
Необоснованный доход за 2019 год	24,93	0,00	0,00
Итого	**613,65**	**338,28**	**338,28**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	41 470,62
2022	42 972,54
2023	44 239,03

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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				
МКП БМР «Водоканал»*	37,12	100,0%	40,50	109,1%
2022 год				
МКП БМР «Водоканал»*	40,22	99,3%	40,22	100,0%
2023 год				
МКП БМР «Водоканал»*	40,22	100,0%	42,58	105,9%

**Организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МКП БМР «Водоканал» и руководителю исполнительного комитета Бавлинского 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 2021-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду для Муниципального казенного Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2021 – 2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета 2021 год корректировка	
			Утверждено	Факт								
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	**нет**	**нет**								
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ											
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**1 068,555**	**1 002,271**	**93,8%**	**534,278**	**534,278**	**1 068,555**	**187,6%**	**1 002,271**	**534,278**	**534,278**
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
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**	**1 068,555**	**1 002,271**	**93,8%**	**534,278**	**534,278**	**1 068,556**	**187,6%**	**1 002,271**	**534,278**	**534,278**
2.3.1	**Население**	**тыс. м3**	**811,898**	**744,674**	**91,7%**	**405,949**	**405,949**	**811,898**	**183,4%**	**744,674**	**405,949**	**405,949**
2.3.2	**Бюджетные организации**	**тыс. м3**	**66,833**	**49,253**	**73,7%**	**33,417**	**33,417**	**66,834**	**147,4%**	**49,253**	**33,417**	**33,417**
2.3.3	**Прочие потребители**	**тыс. м3**	**189,824**	**208,344**	**109,8%**	**94,912**	**94,912**	**189,824**	**219,5%**	**208,344**	**94,912**	**94,912**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,12**	**0,11**	**93,8%**	**0,06**	**0,06**	**0,12**	**187,6%**	**0,11**	**0,06**	**0,06**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**37 881,12**	**39 381,56**	**104,0%**	**18 975,29**	**19 759,12**	**38 734,41**	**199,3%**	**42 191,84**	**19 846,55**	**21 652,40**
4.1	**Прямые расходы:**	**тыс. руб.**	**32 009,93**	**33 434,85**	**104,5%**	**16 003,32**	**16 702,72**	**32 706,03**	**200,2%**	**35 748,95**	**19 272,45**	**15 996,02**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	18 417,95	20 018,33	108,7%	9 345,07	9 625,42	18 970,49	208,0%	21 658,79	10 517,11	10 832,62
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 942,39	3 998,13	101,4%	1 980,33	2 039,73	4 020,06	196,0%	4 127,11	2 025,12	2 098,02
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 190,60	1 279,86	107,5%	598,06	616,00	1 214,06	207,8%	1 246,39	611,58	633,60
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	532,71	474,74	89,1%	209,51	209,51	419,01	226,6%	419,01	130,39	130,39
4.1.6	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
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	2 091,47	2 111,72	101,0%	1 050,58	1 082,09	2 132,67	195,2%	2 189,46	1 074,34	1 113,01
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.	5 834,80	5 552,06	95,2%	2 819,78	3 129,97	5 949,75	177,4%	6 108,19	4 913,92	1 188,38
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	5 602,61	5 574,94	99,5%	2 814,28	2 898,71	5 712,98	192,3%	6 055,76	388,59	5 470,88
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	268,57	371,77	138,4%	157,70	157,70	315,39	235,8%	387,13	185,51	185,51
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	53,20	53,86	101,2%	34,36	34,36	68,73	156,7%	69,22	27,10	27,10
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	215,37	317,91	147,6%	123,33	123,33	246,67	257,8%	317,91	158,41	158,41
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.	638,22	583,22	91,4%	284,38	284,38	568,76	205,1%	684,01	292,66	292,66
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.	186,00	186,00	100,0%	93,00	93,00	186,00	200,0%	186,00	93,00	93,00
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.	452,22	397,22	87,8%	191,38	191,38	382,76	207,6%	498,01	199,66	199,66
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.	452,22	397,22	87,8%	191,38	191,38	382,76	207,6%	498,01	199,66	199,66

Смета расходов для корректировки тарифов на питьевую воду для Муниципального казенного пред
Бавлинского муниципального района «Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	18 417,95	20 018,33	108,7%	18 970,49	103,0%	
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	18 661,88	18 516,72	99,2%	19 029,52	102,0%	
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	18 661,88	18 516,72	99,2%	19 029,52	102,0%	
	Индекс эффективности расходов	%				1%		
	Индекс потребительских цен	%				104,0%		
	Индекс количества активов	%				0,0%		
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	10 967,80	10 830,06	98,7%	11 183,87	102,0%	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	854,20	1 096,27	128,3%	871,03	102,0%	
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	854,20	1 096,27	128,3%	871,03	102,0%	
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.	5 133,00	5 277,99	102,8%	5 234,12	102,0%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	3 942,39	3 998,13	101,4%	4 020,06	102,0%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	1 190,60	1 279,86	107,5%	1 214,06	102,0%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	4 334,70	4 031,93	93,0%	4 432,81	102,3%	
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	645,91	423,86	65,6%	645,91	100,0%	
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.	645,91	423,86	65,6%	645,91	100,0%	
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.			0,0%		0,0%	
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	2 091,47	2 111,72	101,0%	2 132,67	102,0%	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	2 091,47	2 111,72	101,0%	2 132,67	102,0%	
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%	
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.	5 602,61	5 574,94	99,5%	5 712,98	102,0%	
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	358,94	449,01	125,1%	378,11	105,3%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	185,97	258,50	139,0%	201,74	108,5%	
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.	158,00	160,69	101,7%	161,11	102,0%	
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.	14,97	29,82	199,2%	15,26	101,9%	
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.	3 605,39	4 691,43	130,1%	3 676,42	102,0%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 769,12	3 612,18	130,4%	2 823,67	102,0%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	836,27	1 079,25	129,1%	852,75	102,0%	
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	21,09	26,10	123,8%	21,50	101,9%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	265,00	0,00	0,0%	270,22	102,0%	
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	1 352,19	408,40	30,2%	1 366,73	101,1%	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%	

4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
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%	
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
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%	
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.	186,00	186,00	100,0%	186,00	100,0%	
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.	186,00	186,00	100,0%	186,00	100,0%	
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
7	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.		4 233,81				
8	Внереализационные расходы	тыс. руб.						
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	421,76			421,76		
10	Экономия операционных расходов	тыс. руб.						
11	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.						
12	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.						
13	**Итого НВВ**	**тыс. руб.**	**38 097,58**	**35 730,97**	**93,8%**	**38 881,41**	**102,1%**	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
Муниципального казенного предприятия
Бавлинского муниципального района «Водоканал»
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/207 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 №10-140/кс (новая редакция от 27.11.2019 года №10-119/кс) установлены тарифы на водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» (далее – МКП БМР «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 год				
МКП БМР «Водоканал»*	21,94	-	22,61	103,06%
2020 год				
МКП БМР «Водоканал»*	22,61	100,0%	23,52	104,03%
2021 год				
МКП БМР «Водоканал»*	23,52	100,0%	26,02	110,6%
2022 год				
МКП БМР «Водоканал»*	25,48	97,9%	25,48	100,0%
2023 год				
МКП БМР «Водоканал»*	25,48	100,0%	26,86	105,4%

**Организация применяет упрощенную систему налогообложения*

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 организации МКП БМР «Водоканал» при регулировании тарифов на водоотведение на 2021-2023 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 10.06.2020 года №291

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**

Сведения об организации

Полное наименование организации	Муниципальное казенное предприятие Бавлинского муниципального района «Водоканал»
ИНН/КПП	1611290182 / 161101001
Директор организации	Шаймарданов Рафаэль Марселевич
Юридический адрес	РТ, г. Бавлы ул. Парковая, 1
Почтовый адрес	РТ, г. Бавлы ул. Горюнова, 14
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения и очистки сточных вод
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполнительный комитет Бавлинского муниципального района
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	Отсутствует (стр.158 Тарифного дела ВО)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Бавлы Бавлинского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Решение Бавлинского городского совета РТ от 23.10.2014 года №112
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	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 КНС	ед.	10
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	41,80
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	33,44

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
Перечень имущества на 3 листах	Распоряжение председателя совета Бавлинского МР РТ	№2-р от 25.10.2018 года	-	Стр.94 (тарифное дело ВО)
	Распоряжение Палаты имущественных и земельных отношений Бавлинского МР «О безвозмездной передаче и закреплении в оперативное управление муниципального имущества»	№508-р от 29.10.2018 года	-	Стр.90-94 (тарифное дело ВО)

Краткое описание схемы технологического процесса

МКП БМР «Водоканал» оказывает услугу водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям города Бавлы.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 41,8 км, перекачка осуществляется на канализационных станциях насосами СМ-216, СМ-250, СМ-450, К-150-125-250, СД 50-56, НШН-200. Износ сетей 80%, протяженность сетей, нуждающихся в замене 33,4 км.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом.

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, %*
17 640,20	**23,52**	*100,0%*	**33,54**	*142,6%*

Анализ фактических и плановых объемов		
Анализ объемов реализации воды (водоотведение) за последние три года		
Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2017	628,974	581,240
2018	622,480	645,512
2019	628,976	618,205

БАЛАНС водоотведения			
Показатели	**Прогноз на 2021 год**	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Принято сточных вод	**618,205**	**645,512**	**104,4%**
Пропущено сточных вод всего, в том числе:	**618,205**	**645,512**	**104,4%**
Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	618,205	645,512	104,4%
Население	504,577	503,176	99,7%
Бюджетные организации	54,928	55,954	101,9%
Прочие потребители	58,700	86,382	147,2%

Объем отпуска сточных вод на 2021 год принят в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными на период действия долгосрочных тарифов 2019-2023 гг.

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.	Принято сточных вод всего	м3	628 974,00	618 205,36	98,29			
2.	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	628 974,00	618 205,36	98,29			
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
2.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	628 974,00	618 205,36	98,29			
2.2.1	население	м3	503 639,00	504 577,00	100,19			
2.2.2	бюджетные организации	м3	70 434,00	54 928,00	77,99			
2.2.3	прочие потребители	м3	54 901,00	58 700,36	106,92			
	Пропущено через собственные очистные сооружения	м3	628 974,00	618 205,36	98,29			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	5 489,52	4 485,78	81,72	8,73	7,26	1,47
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	5 460,53	5 483,8	100,43	8,68	8,87	-0,19
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 649,07	1 664,61	100,94	2,62	2,69	-0,07
4	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	372,72	527,02	141,4	0,59	0,85	-0,26
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	199,39	650,8	326,39	0,32	1,05	-0,73
6	Цеховые расходы	Тыс.руб	1 337,13	2 441,03	182,56	2,13	3,95	-1,82
7	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб						
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**14 508,37**	**15 350,38**	**105,73**	**23,07**	**24,83**	**-1,76**
8.1	Расходы на реализацию	Тыс.руб		**15 536,38**				
9	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		**13 778,58**				
10	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			**-1 757,8**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в сумме 1 757,8 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат на оплату труда (на 0,43%), отчислений на социальные нужды (на 0,94%), амортизации ОС (на 41,4%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 226,39%), цеховых расходов (на 82,56%), обоснованность перерасхода не подтверждена.

Экономия сложилась в части затрат на покупную электроэнергию (на 18,28%).

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.	8 646,12	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						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,91	1,91	1,91	1,91	1,91

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	8 646,12	
2020	8 816,45	102,0%
2021	9 042,51	102,6%
2022	9 301,22	103,0%
2023	9 576,54	103,0%

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	372,72	
2020	437,09	117,3%
2021	226,88	51,9%
2022	226,88	100,0%
2023	226,88	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	В электронном виде

Расходы на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации за 2019 год в сумме 226,88 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 433,12 тыс.руб., в том числе следующие основные средства:

- насос Grundfos TYPE SE 1.75 100.170.2, 000000074; насос Grundfos TYPE SE 1.75 100.170.2, 000000075; насос Grundfos TYPE SE 1.75 100.170.2, 000000076.

Расчет амортизации произведен с учетом остаточной стоимости основных средств на 2021 год, а также без учета самортизированного оборудования.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	5 489,52	
2020	6 133,32	111,7%
2021	6 669,56	108,7%

2022	6 869,65	103,0%
2023	7 075,74	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергосбережения №23800 Э от 21.11.2014г.	Стр.1

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	628,976	1,91	4,57	5 489,52
2020	645,512	1,91	4,97	6 133,32
2021	618,205	1,91	5,25	6 669,56
2022	618,205	1,91	5,41	6 869,65
2023	618,205	1,91	5,57	7 075,74

Цена на электрическую энергию на 2021 год принята с учетом индекса-дефлятора к фактическому средневзвешенному тарифу электроэнергии за 2019 год.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее второе и низкое напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

V. Валовая прибыль принята в размере 158,43 тыс.руб.

Валовая прибыть принята в размере 158,43 тыс.руб, в том числе в том числе налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат «Единый налог при УСН», 1% от суммы товарной продукции (НВВ).

VI. Иные затраты приняты в размере 186,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

В части иных затрат приняты расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором.

VII. 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 909,75 тыс.руб.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией в 2019 году в размере 909,75 тыс.руб., в том числе по статье «Затраты на покупную электрическую энергию».

Сумма неосвоенных средств в размере 909,75 разделена Госкомитетом на 3 года и составляет **171,41 тыс.руб.** на 2021 год и по 369,17 на 2022-2023 гг.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	16 111,97
2022	16 377,51
2023	16 863,64

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, 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				
МКП БМР «Водоканал» *	23,52	100,0%	26,40	112,2%
2022 год				
МКП БМР «Водоканал» *	25,37	96,1%	25,37	100,0%
2023 год				
МКП БМР «Водоканал» *	25,37	100,0%	26,88	105,9%

**Организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МКП БМР «Водоканал» и руководителю исполнительного комитета Бавлинского 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 2021-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение для Муниципального казенного Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2021 – 2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Гос	
			утверждено	факт							2021 год корректиро	
			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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**								
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ											
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**628,976**	**618,205**	**98,3%**	**322,756**	**322,756**	**645,512**	**102,6%**	**618,205**	**322,756**	**322,756**
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
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
2.3	**Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:**	**Тыс. м3**	**628,976**	**618,205**	**98,3%**	**322,756**	**322,756**	**645,512**	**102,6%**	**618,205**	**322,756**	**322,756**
2.3.1	Население	Тыс. м3	503,640	504,577	100,2%	251,588	251,588	503,176	99,9%	504,577	251,588	251,588
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	70,434	54,928	78,0%	27,977	27,977	55,954	79,4%	54,928	27,977	27,977
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	54,902	58,700	106,9%	43,191	43,191	86,382	157,3%	58,700	43,191	43,191
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,07	0,07	98,3%	0,04	0,04	0,07	102,6%	0,07	0,04	0,04
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**14 508,37**	**15 413,02**	**106,2%**	**7 546,13**	**7 840,74**	**15 386,87**	**106,1%**	**17 454,20**	**7 504,71**	**8 434,24**
4.1	**Прямые расходы**	**тыс. руб.**	**14 508,37**	**15 253,03**	**105,1%**	**7 546,13**	**7 840,74**	**15 386,87**	**106,1%**	**17 454,20**	**7 504,71**	**8 434,24**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 489,52	4 485,78	81,7%	3 021,34	3 111,98	6 133,32	111,7%	6 312,60	3 285,50	3 384,06
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 460,53	5 483,80	100,4%	2 742,91	2 825,19	5 568,10	102,0%	5 716,38	2 804,94	2 905,92
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 649,08	1 664,61	100,9%	828,36	853,21	1 681,57	102,0%	1 726,35	847,10	877,59
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	372,72	527,02	141,4%	218,55	218,54	437,09	117,3%	660,00	111,44	115,45
4.1.6	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
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	199,39	650,80	326,4%	100,16	103,16	203,32	102,0%	1 639,09	102,42	106,11
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	199,39	0,00	0,0%	100,16	103,16	203,32	102,0%	1 639,09	102,42	106,11
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 337,13	2 441,02	182,6%	634,82	728,65	1 363,47	102,0%	1 399,78	353,32	1 045,11
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	159,99	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	62,64	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	97,35	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	186,00	186,00	100,0%	93,00	93,00	186,00	100,0%	186,00	172,21	172,21
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.	186,00	186,00	100,0%	93,00	93,00	186,00	100,0%	186,00	93,00	93,00
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	79,21	79,21
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

Смета расходов для корректировки тарифов на водоотведение для Муниципального казенного пред
Бавлинского муниципального района «Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Является ли организация плательщиком НДС		**нет**	**нет**				
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**5 489,52**	**4 485,78**	**81,7%**	**6 133,32**	**136,7%**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**8 646,13**	**10 240,23**	**118,4%**	**8 816,46**	**86,1%**	
	Операционные расходы (проверка)		8 646,13	10 240,23	**118,4%**	8 816,46	**86,1%**	
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		
	Индекс количества активов	%				0,00%		
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**8 446,74**	**9 589,43**	**113,5%**	**8 613,14**	**89,8%**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	353,80	338,38	95,6%	360,76	106,6%	
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	353,80	338,38	95,6%	360,76	106,6%	
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:	тыс.руб.	7 109,61	7 148,41	100,5%	7 249,67	101,4%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	5 460,53	5 483,80	100,4%	5 568,10	101,5%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 649,08	1 664,61	100,9%	1 681,57	101,0%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	983,33	2 102,64	213,8%	1 002,71	47,7%	
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**199,39**	**650,80**	**326,4%**	**203,32**	**31,2%**	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	650,80	0,0%	0,00	0,0%	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	199,39	0,00	0,0%	203,32	0,0%	
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
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, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
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	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	

4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
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%	
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
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%	
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.	**186,00**	**186,00**	**100,0%**	**186,00**	**100,0%**	
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.	186,00	186,00	100,0%	186,00	100,0%	
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
7	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.	683,24	1 757,80	257,3%	683,24	38,9%	
8	Внереализационные расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
10	Экономия операционных расходов	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
11	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
12	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**14 011,13**	**13 778,58**	**98,3%**	**14 889,63**	**108,1%**	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на техническую воду
Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации
для потребителей Высокогорского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/113 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации (далее - ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ) об установлении тарифов на техническую воду на 2021-2025 гг.:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 04.06.2020. № 370/У/3/14/8741 (Вх. № 4126 от 04.06.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 15.06.2020 № Пр-198/2020 открыто тарифное дело № 26/113.	
Название тарифа	Техническая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ»
ИНН/КПП	7729314745 / 770101001
Директор организации	Жданов Александр Анатольевич
Юридический адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Почтовый адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Основной вид деятельности	Деятельность, связанная с обеспечением военной безопасности
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Данные об учредителях отсутствуют
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	Березкинском и Дубьязком сельских поселениях Высокогорского 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 реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
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 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.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	2,40
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,30
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	Реквизиты документа	Срок действия	Указание страницы

	соглашение)	(№, дата)		тарифного дела
Сети водоснабжения и артезианская скважина	Приказ директора департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за Федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации «	№ 1996 от 25.09.2019	Бессрочно	Стр. 111-171

Краткое описание схемы технологического процесса

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ обслуживает потребителей, п. Березовка, Высокогорского района. Подъем воды осуществляется из подземных источников насосом марки ЭЦВ 8-25-100 производительностью 25м3/час
на артезианской скважине п. Березовка, Высокогорского района, Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,4 км (Сталь, чугун Ду-50-600м, Ду-100-400м, Ду-100-400м, Ду-150-1000м). Потребителями воды являются объекты Министерства обороны Российской Федерации.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 260,47	**31,12**	*100,00*	**102,54**	*329,5%*

Анализ объемов реализации водоснабжения за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	18,861	14,57
2019	18,861	22,548
2020	18,862	12,097 (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	21,59	21,59	100,0
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия			
Получено воды со стороны			
Подано воды в сеть			
Потери воды в сети	1,13	1,13	100,0
%	5,23	5,23	
Расход воды на технологические нужды	1,60	1,60	100,0
Объем реализации воды	18,86	18,86	100,0
Расход воды на собственные нужды предприятия	5,25	5,25	100,0
Отпущено воды по категориям потребителей:			
Прочие потребители			
По группе потребителей «Население»			
По группе потребителей «Бюджетные организации»			
По группе потребителей «Прочие»	13,61	13,61	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения отдела технологического аудита от 29.09.2020 №123.2021 ВС_ТВ.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№	Наименование показателей,	Ед.	план	факт 2019	%	*руб./куб.м*	*разница*

п/п	статей затрат	изм.	2019			план	факт	
1	Поднято воды	м3	21,60	25,28	117,03%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3	Получено воды со стороны	м3	0,00	0,00				
4	Подано воды в сеть	м3	21,60	25,28	117,03%			
5	Потери воды в сети	%	1,13	1,13	100,09%			
		м3	5,23%	4,47%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	1,61	1,60				
7	Объем реализации воды	м3	18,86	22,55	119,55%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	5,24	11,83				
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3	0,00	0,00				
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	13,62	10,72	78,71%			
10.1	население	м3	0,00	0,05				
10.2	бюджетные потребители	м3	0,00	0,00				
10.3	прочие потребители	м3	13,62	10,67	78,33%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	196,23	344,67	175,65%	*10,40*	*15,29*	***-4,88***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	180,55	163,77	90,71%	*9,57*	*7,26*	***2,31***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,52	49,46	90,72%	*2,89*	*2,19*	***0,70***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
7	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	70,23	21,67	30,86%	*3,72*	*0,96*	***2,76***
	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	25,02		*0,00*	*1,11*	***-1,11***
	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	53,37	73,05	136,87%	*2,83*	*3,24*	***-0,41***
	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	7,70		*0,00*	*0,34*	***-0,34***
	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	13,15	13,34		*0,70*	*0,59*	***0,11***
	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Внереализационные расходы	тыс. руб.				*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	19,54		*0,00*	*0,87*	***-0,87***
	Всего расходов по полной себестоимости	**тыс. руб.**	**568,05**	**679,14**	**119,56%**	*30,12*	*30,12*	***0,00***
	Доход организации от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**	**409,98**	**17,08**	**4,17%**			
	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**		***-9,92***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 9,92 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям

(группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **249,27 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 26,11 тыс.руб.

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **231,13 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 130,40 тыс.руб.
Согласно техническому заключению отдела технологического аудита от 29.09.2020 №123.2021 ВС_ТВ. удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,66 кВт*ч/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 35,889 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (низкое напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт»
Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 6,45 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости электропотребления	*Стр. 183-243*
Государственный контракт №21071-Э от 25.12.2019 на поставку электрической энергии с АО «Татэнергосбыт»	*Стр. 172-182*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **249,27 тыс.руб,** с ростом к прогнозу организации на 0,44 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	191,45
отчисления на социальные нужды (30,2%)	57,82

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,1 ед. в соответствии с предложением организации и утвержденным периодом 2020 года.
Размер заработной платы принят в соответствии с соглашением между Федерации профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республики Татарстан о минимальной заработной плате в Республике Татарстан.
Рост к утвержденному периоду 2020 года составил 4,0%

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Машинист насосной установки	0,60	14,50	104,43
Обходчик ВКС	0,50	14,50	87,02
Итого:	**1,1**	**14,50**	**191,45**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 288-307*

4. Общехозяйственные расходы в сумме **26,54 тыс.руб.** на расходы на АВР при наличии АДС не приняты ввиду отсутствия обосновывающих документов.

5. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **74,19** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 249,91 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Техническое обслуживание основного оборудования	324,10	74,19	22,89%
Итого:	**324,10**	**74,19**	**22,89%**

Дефектные ведомости и акты обследования производственных мощностей отсутствуют.
Затраты на техническое обслуживание основного оборудования приняты на уровне утвержденного периода 2020 года с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расшифровка по техническому обслуживанию и текущему ремонту	*Стр. 308*

II. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **51,17** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 86,19 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	58 754,67	44 146,28	75,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	17 743,91	13 332,18	75,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	2 778,46	-	0,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	748,20	-	0,0%
5	Транспортные расходы	3 599,67	-	0,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	273,98	246,46	90,0%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	17,53	17,53	100,0%
8	Прочие общеэксплуатационные расходы	207,40	-	0,0%
9	хозтовары	21,99	22,65	103,0%
10	коммунальные платежи	1 107,35	372,20	33,6%
	Итого	**85 253,17**	**58 137,30**	**68,2%**
	0,33% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является заработная плата)	**137,89**	**51,70**	37,49%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 347-349*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч. 109.6, 109.9, 109.8 за 2019 год	*Стр. 493-503*
Иные подтверждающие документы	*Стр. 504-509*

Заработная плата АУП скорректирована согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.
Амортизация ОС общехозяйственного назначения, электроэнергия на общеэксплуатационные расходы и транспортные расходы не приняты ввиду отсутствия обосновывающих документов.
Распределение косвенных расходов принято на основании факта за 2019 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управление ЖКС №14	93,00	39,56	44 146,28
Итого:	**93,00**	**39,56**	**44 146,28**

Вид деятельности	2021 год
Водоснабжение	*0,09%*
Прочие	*99,91%*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является заработная плата).	*Стр. 120-171*

III. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год организацией не заявлены.

IV. Неподконтрольные расходы на 2021 год приняты в сумме **17,77 тыс.руб.** в том числе:

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **17,77 тыс.руб,** с ростом к прогнозу организации на 2,18 тыс.руб. в том числе:
- Водный налог – 1413,61 тыс.руб.

Затраты на оплату водного налога приняты в соответствии с представленной налоговой декларацией по водному налогу за 2019 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация по водному налогу	*стр. 384-410*

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:**

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **130,07 тыс. руб.** в том числе:

- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 52,07 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 15,71 тыс. руб.;
- Ремонт – 62,29 тыс. руб.

Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет и составит:

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	26,01	26,01	26,01	26,01	26,01
Итого	**26,01**	**26,01**	**26,01**	**26,01**	**26,01**

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ 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	
		2020 год	2019-2023 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	375,16	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	5,23	5,23
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,66	1,66

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем поднятой воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	21,59	1,66	6,45	231,13
2022	21,59	1,66	6,64	238,06
2023	21,59	1,66	6,84	245,21
2024	21,59	1,66	7,05	252,56
2025	21,59	1,66	7,26	260,14

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	17,77	17,77	17,77	17,77	17,77
Расходы на материалы	-	-	-	-	-

(химические реагенты)					
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	572,03	589,69	608,26	627,37	647,06
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	26,01	26,01	26,01	26,01	26,01
ИТОГО необходимая валовая выручка	**598,04**	**615,71**	**634,27**	**653,39**	**673,07**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **598,04 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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				
иные потребители (без учета НДС)	31,12	100,0	32,30	103,8
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	32,30	100,0	32,99	102,2
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	32,99	100,0	34,27	103,9
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	34,27	100,0	35,02	102,2

2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	35,02	100,0	36,36	103,8

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ и Исполнительного комитета г. Казани.

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) транспортировка сточных вод, 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 техническую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый	Расчет									
						Утверждено					2021 год			2022 год			2023 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	**да**	**да**				**да**					**да**				**да**			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**18,861**	**22,548**	**119,5%**	**9,431**	**9,431**	**18,862**	**83,7%**	**18,861**	**9,430**	**9,430**	**18,860**	**100,0%**	**9,430**	**9,430**	**18,860**	**100,0%**	**9,430**	**9,4**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	5,241	11,827	**225,7%**	2,625	2,625	5,249	**44,4%**	5,249	2,625	2,625	5,249	**100,0%**	2,625	2,625	5,249	**100,0%**	2,625	2,6
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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,0
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	13,620	10,721	**78,7%**	6,807	6,807	13,613	**127,0%**	**13,612**	6,806	6,806	13,611	**100,0%**	6,806	6,806	13,611	**100,0%**	6,806	6,8
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	13,620	10,721	**78,7%**	6,807	6,807	13,613	**127,0%**	13,612	6,806	6,806	13,611	**100,0%**	6,806	6,806	13,611	**100,0%**	6,806	6,8
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**119,5%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**568,05**	**698,68**	**123,0%**	**287,55**	**293,46**	**581,01**	**83,2%**	**1 114,48**	**306,47**	**317,59**	**624,06**	**107,4%**	**317,60**	**324,13**	**641,72**	**102,8%**	**324,10**	**336,**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**568,05**	**698,68**	**123,0%**	**287,55**	**293,46**	**581,01**	**83,2%**	**1 114,48**	**306,47**	**317,59**	**624,06**	**107,4%**	**317,60**	**324,13**	**641,72**	**102,8%**	**324,10**	**336,**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	501,53	612,29	**122,1%**	254,16	259,27	513,44	**83,9%**	968,78	272,16	282,43	554,59	**108,0%**	282,63	288,15	570,78	**102,9%**	288,38	299,
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	196,23	344,67	**175,6%**	100,81	101,31	202,12	**58,6%**	361,53	**113,23**	117,90	231,13	**114,4%**	**119,46**	118,61	238,06	**103,0%**	**120,46**	124,
5	**Очистка воды (РОВ) - 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%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - 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%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**568,05**	**698,68**	**123,0%**	**287,55**	**293,46**	**567,86**	**81,3%**	**1 114,48**	**306,47**	**317,59**	**624,06**	**109,9%**	**317,60**	**324,13**	**641,72**	**102,8%**	**324,10**	**336,**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	501,53	612,29	**122,1%**	254,16	259,27	513,44	**83,9%**	968,78	272,16	282,43	554,59	**108,0%**	282,63	288,15	570,78	**102,9%**	288,38	299,
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	196,23	344,67	**175,6%**	100,81	101,31	202,12	**58,6%**	361,53	113,23	117,90	231,13	**114,4%**	119,46	118,61	238,06	**103,0%**	120,46	124,
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	180,55	163,77	**90,7%**	90,69	93,42	184,11	**112,4%**	191,12	94,03	97,42	191,45	**104,0%**	96,58	100,35	196,93	**102,9%**	99,39	103,
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,52	49,46	**90,7%**	27,39	28,21	55,60	**112,4%**	57,72	28,40	29,42	57,82	**104,0%**	29,17	30,31	59,47	**102,9%**	30,02	31,
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	70,23	21,67	**30,9%**	35,28	36,34	71,61	**330,4%**	324,10	36,49	37,70	74,19	**103,6%**	37,43	38,89	76,31	**102,9%**	38,51	40,
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	25,02	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	26,54	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	7,70	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	7,78	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,
7.1.11.2	Прочие расходы		0,00	7,70	**0,0%**			0,00	**0,0%**	7,78	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	53,37	73,05	**136,9%**	26,81	27,61	54,42	**74,5%**	130,11	25,43	26,27	51,70	**95,0%**	26,08	27,10	53,17	**102,9%**	26,84	27,
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	13,15	13,34	**101,4%**	6,58	6,58	13,15	**98,6%**	15,59	8,89	8,89	17,77	**135,1%**	8,89	8,89	17,77	**100,0%**	8,89	8,
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	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	13,15	13,34	**101,4%**	6,58	6,58	13,15	**98,6%**	15,59	8,89	8,89	17,77	**135,1%**	8,89	8,89	17,77	**100,0%**	8,89	8,
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%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	19,54	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	145,99				**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	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%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	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	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		13,01	13,01	26,01	**0,0%**	13,01	13,01	26,01	**100,0%**	13,01	13,
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		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	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		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**568,05**	**679,14**	**119,6%**	**287,55**	**293,46**	**581,01**	**85,6%**	**1 260,47**	**293,46**	**304,58**	**598,04**	**102,9%**	**304,59**	**311,12**	**615,71**	**103,0%**	**311,10**	**323,**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**30,12**	**30,12**	**100,0%**	**30,49**	**31,12**	**30,80**	**102,3%**	**66,83**	**31,12**	**32,30**	**31,71**	**102,9%**	**32,30**	**32,99**	**32,65**	**103,0%**	**32,99**	**34,**
							1,02			967,01	100,01	103,79			100,00	102,14			99,99	103,

Смета расходов для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период		Расчет П			
		Утвержден о	Факт	% отклонени я, факт/утв	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	2021 год	% роста к предыдущ ему году	2021 год	% роста к предыдуще му году	2022 год	% роста предыду му году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**196,23**	**344,67**	175,6%	**202,12**	58,6%	**361,53**	178,9%	**231,13**	114,4%	**238,06**	103,0
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**358,67**	**340,67**	95,0%	**365,74**	107,4%	**737,37**	201,6%	375,16	102,6%	385,89	102,9
	Операционные расходы (проверка)	*358,67*	*340,67*	95,0%	*365,74*	107,4%	*737,37*	201,6%	*375,16*	102,6%	*385,89*	102,9
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен								103,6%		103,9%	
	Индекс количества активов											
2.1	**Производственные расходы**	**235,07**	**238,25**	101,4%	**239,71**	100,6%	**275,38**	114,9%	**249,27**	104,0%	**256,40**	102,9
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	235,07	213,23	90,7%	239,71	112,4%	248,83	103,8%	249,27	104,0%	256,40	102,9
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	180,55	163,77	90,7%	184,11	112,4%	191,12	103,8%	191,45	104,0%	196,93	102,9
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	54,52	49,46	90,7%	55,60	112,4%	57,72	103,8%	57,82	104,0%	59,47	102,9
2.1.4	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	25,02	0,0%	0,00	0,0%	26,54	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	25,02	0,0%	0,00	0,0%	26,54	0,0%		0,0%		0,0
2.2	**Ремонтные расходы**	**70,23**	**21,67**	30,9%	**71,61**	330,4%	**324,10**	452,6%	**74,19**	103,6%	**76,31**	102,9
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	32,76	0,00	0,0%	71,61	0,0%	301,77	421,4%	74,19	103,6%	53,32	71,9
2.3	**Административные расходы**	**53,37**	**80,74**	151,3%	**54,42**	67,4%	**137,89**	253,4%	**51,70**	95,0%	**53,17**	102,9
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,07	0,24	22,0%	1,06	447,5%	0,40	38,1%	0,22	20,7%	0,00	0,0
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,07	0,24	22,0%	1,06	447,5%	0,40	38,1%	0,22	20,7%	0,00	0,0
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	46,65	65,39	140,2%	47,80	73,1%	117,02	244,8%	51,11	106,9%	52,64	103,0
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	35,83	50,22	140,2%	36,71	73,1%	89,88	244,8%	39,25	106,9%	40,43	103,0
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	10,82	15,17	140,2%	11,09	73,1%	27,14	244,8%	11,85	106,9%	12,21	103,0
2.3.7	Прочие административные расходы	5,65	15,12	267,6%	5,57	36,8%	20,47	367,8%	0,37	6,6%	0,53	143,2
2.3.7.3	Прочие расходы	5,65	12,65	223,9%	5,57	44,0%	16,30	292,9%	0,37	6,6%	0,53	143,2
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**13,15**	**13,34**	101,4%	**13,15**	98,6%	**15,59**	118,6%	**17,77**	135,1%	**17,77**	100,0
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**13,15**	**13,34**	101,4%	**13,15**	98,6%	**15,59**	118,6%	**17,77**	135,1%	**17,77**	100,0
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	13,15	13,34	101,4%	13,15	98,6%	15,59	118,6%	17,77	135,1%	17,77	100,0
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0
4.5	**Экономия расходов**			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на транспортировку холодной воды Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации для потребителей г. Казани на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/115 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации (далее - ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ) об установлении тарифов на транспортировку холодной воды на 2021-2025 гг.:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 04.06.2020. № 370/У/3/14/8743 (Вх. № 4133 от 04.06.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 15.06.2020 № Пр-198/2020 открыто тарифное дело № 26/115.	
Название тарифа	Транспортировка холодной воды
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ»
ИНН/КПП	7729314745 / 770101001
Директор организации	Жданов Александр Анатольевич
Юридический адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Почтовый адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Основной вид деятельности	Деятельность, связанная с обеспечением военной безопасности
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Данные об учредителях отсутствуют
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 Казань
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)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
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 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.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	13,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	4,00
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	Реквизиты документа	Срок действия	Указание страницы

	соглашение)	(№, дата)		тарифного дела
Сети водоснабжения и артезианская скважина	Приказ директора департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за Федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации «	№ 1996 от 25.09.2019	Бессрочно	Стр. 93-165

Краткое описание схемы технологического процесса

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ осуществляет транспортировку холодно воды по водопроводным сетям протяженностью 13,00 км от МУП «Водоканал» до потребителей.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
5 395,73	**9,97**	*100,00*	**25,54**	*256,0%*

Анализ объемов реализации водоснабжения за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	288,140	342,663
2019	288,149	316,271
2020	303,900	135,15 (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			
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия			
Получено воды со стороны	355,03	355,03	100,0%
Подано воды в сеть			
Потери воды в сети	28,12	26,70	95,0%
%	8,17	7,52	
Расход воды на технологические нужды	12,06	12,06	100,0%
Объем реализации воды	303,90	316,27	104,1%
Расход воды на собственные нужды предприятия			
Отпущено воды другим водопроводам	303,90	316,27	104,1%

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения отдела технологического аудита от 02.10.2020 №127.2021 ВС_ТР.

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						
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
3	Получено воды со стороны	м3	326,90	355,57	108,77%			
4	Подано воды в сеть	м3	326,90	355,57	108,77%			
5	Потери воды в сети	%	26,70	26,70	100,00%			
		м3	8,17%	7,51%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	12,06	12,06				
7	Объем реализации воды	м3	288,14	316,27	109,76%			

8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	0,00					
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3	0,00	0,00				
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	288,14	316,27	109,76%			
10.1	население	м3	0,00					
10.2	бюджетные потребители	м3	0,00	0,00				
10.3	прочие потребители	м3	288,14	316,27	109,76%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	713,94	917,33	128,49%	*2,48*	*2,90*	***-0,42***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 124,35	870,10	77,39%	*3,90*	*2,75*	***1,15***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	339,55	262,77	77,39%	*1,18*	*0,83*	***0,35***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	38,20		*0,00*	*0,12*	***-0,12***
7	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	252,67	172,65	68,33%	*0,88*	*0,55*	***0,33***
	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Цеховые расходы	тыс. руб.	117,83	353,94		*0,41*	*1,12*	***-0,71***
	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	330,67	485,14	146,71%	*1,15*	*1,53*	***-0,39***
	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00			*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Внереализационные расходы	тыс. руб.				*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Всего расходов по полной себестоимости	**тыс. руб.**	**2 879,01**	**3 100,12**	**107,68%**	*9,99*	*9,80*	***0,19***
	Доход организации от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**	**252,67**	**3 157,12**	**1249,50%**			
	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**		***57,00***				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 57,00 тыс.руб. в связи с повышением объема транспортируемой холодной воды.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **1 933,31 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 715,40 тыс.руб.

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **815,04 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 155,24 тыс.руб.
Согласно техническому заключению отдела технологического аудита от 02.10.2020 №127.2021 ВС_ТР удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил

0,38 кВт*ч/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 133,678 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (низкое напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт»
Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 6,04 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости электропотребления	*Стр. 229-288*
Государственный контракт №21071-Э от 25.12.2019 на поставку электрической энергии с АО «Татэнергосбыт»	*Стр. 218-228*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1702,31 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 392,84 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1307,46
отчисления на социальные нужды (30,7%)	394,85

Численность основного производственного персонала принята в количестве 6,50 ед. в соответствии с предложением организации и утвержденным периодом 2020 года.
Размер заработной платы принят в соответствии со штатным расписанием.
Рост к утвержденному периоду 2020 года составил 14,0%

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Машинист насосной установки	6,00	16,76	1 206,89
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,50	16,76	100,57
Итого:	**6,50**	**16,76**	**1307,46**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 313-323*

4. Общехозяйственные расходы в сумме **231,00 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 184,27 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	157,24	156,93	99,8%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	47,49	47,39	99,8%
Расходы на АВР при наличии АДС	130,71	-	-
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	79,83	26,67	33,4%
Итого	**415,27**	**231,00**	**55,6%**

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием, заработная плата принята в соответствии с фактическими показателями 2019 года с учетом индекса дефлятора.
Расходы на АВР при наличии АДС не приняты ввиду отсутствия обосновывающих документов.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал			

Мастер	0,50	26,16	156,93
Итого	**0,50**	**26,16**	**156,93**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 178-180*
Документы на поступление спецодежды (счет-фактура)	*Стр. 348-350*

5. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **182,44** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 861,93 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Техническое обслуживание основного оборудования	1044,37	182,44	17,47%
Итого:	**1044,37**	**182,44**	**17,47%**

Дефектные ведомости и акты обследования производственных мощностей отсутствуют.
Затраты приняты с учетом анализа фактических показателей 2019 финансового года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расшифровка по техническому обслуживанию и текущему ремонту	*Стр. 333-336*

II. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **343,01** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 164,72 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	58 754,67	44 146,28	75,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	17 743,91	13 332,18	75,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	2 778,46	-	0,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	748,20	-	0,0%
5	Транспортные расходы	3 599,67	-	0,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	273,98	246,46	90,0%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	17,53	17,53	100,0%
8	Прочие общеэксплуатационные расходы	207,40	-	0,0%
9	хозтовары	21,99	22,65	103,0%
10	коммунальные платежи	1 107,35	372,20	33,6%
	Итого	**85 253,17**	**58 137,30**	**68,2%**
	0,33% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является заработная плата)	**507,73**	**343,01**	67,56%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 178-180*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч. 109.6, 109.9, 109.8 за 2019 год	*Стр. 399-409*
Иные подтверждающие документы	*Стр. 410-415*

Заработная плата АУП скорректирована согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.
Амортизация ОС общехозяйственного назначения, электроэнергия на общеэксплуатационные расходы и транспортные расходы не приняты ввиду отсутствия обосновывающих документов.
Распределение косвенных расходов принято на основании факта за 2019 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управление ЖКС №14	93,00	39,56	44 146,28
Итого:	**93,00**	**39,56**	**44 146,28**

Вид деятельности	2021 год
Водоснабжение	*0,59%*
Прочие	*99,41%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*

Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является заработная плата).	*Стр. 166-217*

III. Расходы на амортизацию основных средств 2021 год приняты в сумме **48,89 тыс.руб,** в соответствии с предложением организации и утвержденным периодом 2020 года, в том числе:

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
ВНС (зд-е, насос, сети)	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (транспортирование воды)	48,89
Итого:		**48,89**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Ведомости амортизации	*Стр. 289*

V. **Неподконтрольные расходы на** 2021 год организацией не заявлены.

VI. 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 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **578,64 тыс. руб.** в том числе:
- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 364,02 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 109,93 тыс. руб.;
- Ремонт – 104,69тыс. руб.

Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет и составит:

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	115,73	115,73	115,73	115,73	115,73
Итого	**115,73**	**115,73**	**115,73**	**115,73**	**115,73**

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ 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	
		2020 год	2019-2023 годы

Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2 458,76	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	7,52	7,52
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,38	0,38

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем поднятой воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	355,03	0,38	6,04	815,04
2022	355,03	0,38	6,22	839,49
2023	355,03	0,38	6,41	864,68
2024	355,03	0,38	6,60	890,62
2025	355,03	0,38	6,80	917,34

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	-	-	-	-	-
Расходы на материалы (химические реагенты)	-	-	-	-	-
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	3042,35	3137,15	3237,19	3340,21	3446,29
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	48,89	48,89	48,89	48,89	48,89
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	115,73	115,73	115,73	115,73	115,73
ИТОГО необходимая валовая выручка	**3206,97**	**3301,76**	**3401,81**	**3504,83**	**3610,91**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **3206,97 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ	Одноставочный тариф на транспортировку холодной воды, 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				

иные потребители (без учета НДС)	9,97	100,0	10,31	103,4
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	10,31	100,0	10,57	102,52
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	10,57	100,0	10,94	103,52
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	10,94	100,0	11,22	102,59
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	11,22	100,0	11,61	103,51

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ и Исполнительного комитета г. Казани.

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) транспортировка сточных вод, 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 транспортировку холодной воды на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку холодной воды для ФГБУ «ЦЖКУ» по

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый	Расчет Госкомитета										
						Утверждено					2021 год				2022 год				2023 год		
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да					да				да				да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**288,140**	**316,271**	**109,8%**	**151,950**	**151,950**	**303,900**	**96,1%**	**303,903**	**158,136**	**158,136**	**316,271**	**104,1%**	**158,136**	**158,136**	**316,271**	**100,0%**	**158,136**	**158,136**	**316,27**
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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00
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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	288,140	316,271	**109,8%**	151,950	151,950	303,900	**96,1%**	**303,903**	158,136	158,136	316,271	**104,1%**	158,136	158,136	316,271	**100,0%**	158,136	158,136	316,27
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	288,140	316,271	**109,8%**	151,950	151,950	303,900	**96,1%**	303,903	158,136	158,136	316,271	**104,1%**	158,136	158,136	316,271	**100,0%**	158,136	158,136	316,27
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,04**	**109,8%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,03	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**0,0%**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**100,0%**	**0,02**	**0,02**	**0,0**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**2 879,01**	**3 100,12**	**107,7%**	**1 515,09**	**1 515,54**	**3 030,63**	**97,8%**	**5 219,99**	**1 634,48**	**1 688,22**	**3 322,70**	**109,6%**	**1 688,24**	**1 729,25**	**3 417,49**	**102,9%**	**1 729,36**	**1 788,18**	**3 517,5**
4	**Подъем воды (РПВ) - 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%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,0**
5	**Очистка воды (РОВ) - 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%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,0**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2 879,01**	**3 100,12**	**107,7%**	**1 515,09**	**1 515,54**	**3 030,63**	**97,8%**	**5 219,99**	**1 634,48**	**1 688,22**	**3 322,70**	**109,6%**	**1 688,24**	**1 729,25**	**3 417,49**	**102,9%**	**1 729,36**	**1 788,18**	**3 517,5**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 548,34	2 614,99	**102,6%**	1 346,50	1 346,94	2 693,45	**103,0%**	4 712,26	1 465,75	1 513,93	2 979,69	**110,6%**	1 515,20	1 549,47	3 064,67	**102,9%**	1 551,28	1 602,99	3 154,2
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	713,94	917,33	**128,5%**	400,61	373,41	774,02	**84,4%**	970,28	**401,84**	413,20	815,04	**105,3%**	423,43	416,06	839,49	**103,0%**	428,46	436,22	864,6
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**2 879,01**	**3 100,12**	**107,7%**	**1 515,09**	**1 515,54**	**3 030,63**	**97,8%**	**5 219,99**	**1 634,48**	**1 688,22**	**3 322,70**	**109,6%**	**1 688,24**	**1 729,25**	**3 417,49**	**102,9%**	**1 729,36**	**1 788,18**	**3 517,5**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 548,34	2 614,99	**102,6%**	1 346,50	1 346,94	2 693,45	**103,0%**	4 712,26	1 465,75	1 513,93	2 979,69	**110,6%**	1 515,20	1 549,47	3 064,67	**102,9%**	1 551,28	1 602,99	3 154,2
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	713,94	917,33	**128,5%**	400,61	373,41	774,02	**84,4%**	970,28	401,84	413,20	815,04	**105,3%**	423,43	416,06	839,49	**103,0%**	428,46	436,22	864,6
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 124,35	870,10	**77,4%**	564,78	581,72	1 146,50	**131,8%**	1 609,18	642,17	665,29	1 307,46	**114,0%**	659,57	685,30	1 344,87	**102,9%**	678,76	705,91	1 384,6
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	339,55	262,77	**77,4%**	170,56	175,69	346,25	**131,8%**	485,97	193,94	200,92	394,85	**114,0%**	199,19	206,96	406,15	**102,9%**	204,99	213,19	418,1
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	38,20	**0,0%**	24,45	24,45	48,89	**128,0%**	48,89	24,45	24,45	48,89	**100,0%**	24,45	24,45	48,89	**100,0%**	24,45	24,45	48,8
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	252,67	172,65	**68,3%**	126,92	130,73	257,64	**149,2%**	1 044,37	89,74	92,70	182,44	**70,8%**	92,04	95,63	187,66	**102,9%**	94,71	98,50	193,2
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	117,83	353,94	**300,4%**	59,19	60,96	120,15	**33,9%**	553,56	113,62	117,37	231,00	**192,3%**	116,53	121,08	237,61	**102,9%**	119,92	124,72	244,6
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	330,67	485,14	**146,7%**	168,59	168,60	337,18	**69,5%**	507,73	168,72	174,29	343,01	**101,7%**	173,04	179,79	352,82	**102,9%**	178,07	185,20	363,2
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
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	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**57,90**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**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%**	175,74				**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,0
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		57,86	57,86	115,73	**0,0%**	57,86	57,86	115,73	**100,0%**	57,86	57,86	115,7
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 879,01**	**3 158,02**	**109,7%**	**1 515,09**	**1 515,54**	**3 030,63**	**96,0%**	**5 395,73**	**1 576,61**	**1 630,36**	**3 206,97**	**105,8%**	**1 630,38**	**1 671,39**	**3 301,76**	**103,0%**	**1 671,49**	**1 730,32**	**3 401,8**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**9,99**	**9,99**	**99,9%**	**9,97**	**9,97**	**9,97**	**99,9%**	**17,75**	**9,97**	**10,31**	**10,14**	**101,7%**	**10,31**	**10,57**	**10,44**	**103,0%**	**10,57**	**10,94**	**10,7**
										3 880,19		103,41			100,00	102,52			100,01	103,52	

Смета расходов для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период		Расчет Г			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**713,94**	**917,33**	128,5%	**774,02**	84,4%	**970,28**	125,4%	**815,04**	105,3%	**839,49**	103,0%
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**2 165,07**	**2 144,60**	99,1%	**2 207,73**	102,9%	**4 200,81**	190,3%	2 458,76	111,4%	2 529,11	102,9%
	Операционные расходы (проверка)	*2 165,07*	*2 144,60*	99,1%	*2 207,73*	102,9%	*4 200,81*	190,3%	*2 458,76*	111,4%	*2 531,91*	103,0%
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен								103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**1 581,73**	**1 486,81**	94,0%	**1 612,90**	108,5%	**2 648,71**	164,2%	**1 933,31**	119,9%	**1 991,43**	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 463,90	1 132,87	77,4%	1 492,75	131,8%	2 095,15	140,4%	1 702,31	114,0%	1 751,02	102,9%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 124,35	870,10	77,4%	1 146,50	131,8%	1 609,18	140,4%	1 307,46	114,0%	1 344,87	102,9%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	339,55	262,77	77,4%	346,25	131,8%	485,97	140,4%	394,85	114,0%	406,15	102,9%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	117,83	221,02	187,6%	120,15	54,4%	415,27	345,6%	231,00	192,3%	240,42	104,1%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	132,93	0,0%	0,00	0,0%	138,28	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	**252,67**	**172,65**	68,3%	**257,64**	149,2%	**1 044,37**	405,4%	**182,44**	70,8%	**187,66**	102,9%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	252,67	11,17	4,4%	257,64	2305,7%	1 044,37	405,4%	182,44	70,8%	187,66	102,9%
2.3	**Административные расходы**	**330,67**	**485,14**	146,7%	**337,18**	69,5%	**507,73**	150,6%	**343,01**	101,7%	**352,82**	102,9%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	6,06	1,57	25,9%	0,00	0,0%	1,62	0,0%	1,45	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	6,06	1,57	25,9%	0,00	0,0%	1,62	0,0%	1,45	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	270,08	434,28	160,8%	330,43	76,1%	455,81	137,9%	339,12	102,6%	349,30	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	207,44	333,55	160,8%	253,79	76,1%	350,08	137,9%	260,46	102,6%	268,28	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	62,65	100,73	160,8%	76,64	76,1%	105,73	137,9%	78,66	102,6%	81,02	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	54,53	49,29	90,4%	6,75	13,7%	50,30	745,2%	2,43	36,0%	3,52	144,9%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	16,41	0,0%	0,00	0,0%	16,39	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	54,53	32,88	60,3%	6,75	20,5%	33,91	502,4%	2,43	36,0%	3,52	144,9%
3	**Амортизация**	**0,00**	**38,20**	0,0%	**48,89**	128,0%	**48,89**	100,0%	**48,89**	100,0%	**48,89**	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	38,20	0,0%	48,89	128,0%	48,89	100,0%	48,89	100,0%	48,89	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**0,00**	**57,90**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.5	**Экономия расходов**		57,90	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.9	**Реагенты**			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации
для потребителей г. Казани на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/114 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации (далее - ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ) об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 04.06.2020. № 370/У/3/14/8742 (Вх. № 4134 от 04.06.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 15.06.2020 № Пр-198/2020 открыто тарифное дело № 26/114.	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ»
ИНН/КПП	7729314745 / 770101001
Директор организации	Жданов Александр Анатольевич
Юридический адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Почтовый адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Основной вид деятельности	Деятельность, связанная с обеспечением военной безопасности
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Данные об учредителях отсутствуют
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 Казань
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)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
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 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.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	3,30
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,50
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	Реквизиты документа	Срок действия	Указание страницы

	соглашение)	(№, дата)		тарифного дела
Сети водоснабжения и артезианская скважина	Приказ директора департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за Федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации «	№ 1996 от 25.09.2019	Бессрочно	Стр. 109-177

Краткое описание схемы технологического процесса

На территории военного городка № 34 села Усады, г. Казани (село Усады вошло в границы города Казань согласно Закона Республики Татарстан от 28 декабря 2007 г. №69-ЗРТ «О преобразовании, изменении границ отдельных муниципальных образований и внесений в некоторые законы Республики Татарстан»), имеется водозаборная скважина инв. № 146 (ВНС 1 и 2 подъема), а также два железобетонных резервуара объемом по 50 м3. Вода из артезианской скважины поступает в резервуары – накопители, далее через ВНС 2 подъема по водопроводным сетям направляется потребителям.

Оборудование ВНС 1 подъема (артезианская скважина): насос ЭЦВ8-25-100 производительностью 25м3/час. Оборудование ВНС 2 подъема: консольные сетевые насосы К100-80-160 (1 рабочий, 1 в резерве). Общая протяженность сетей водоснабжения составляет 3,3 км (Сталь Ду-25-200м, Ду-50-1700м, Ду-100-1400м).

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 020,13	**26,52**	*100,00*	**174,92**	*659,6%*

Анализ объемов реализации водоснабжения за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	37,520	29,985
2019	37,520	29,985
2020	37,520	9,118 (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	41,275	43,202	104,7%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия			
Получено воды со стороны			
Подано воды в сеть	41,275	43,202	104,7%
Потери воды в сети	4,84	5,037	104,1%
%	11,73%	11,66	
Расход воды на технологические нужды	6,45	6,45	100,0%
Объем реализации воды	29,986	31,715	105,8%
Расход воды на собственные нужды предприятия			
Отпущено воды по категориям потребителей:	29,986	31,715	105,8%
Прочие потребители			
По группе потребителей «Население»	0,667	0,667	100,0%
По группе потребителей «Бюджетные организации»	29,319	31,048	105,9%
По группе потребителей «Прочие»	-	-	

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения отдела

технологического аудита от 02.10.2020 №126.2021 ВС.

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	49,81	41,24	82,80%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3	Получено воды со стороны	м3	0,00	0,00				
4	Подано воды в сеть	м3	49,81	41,24	82,80%			
5	Потери воды в сети	%	5,84	3,40				
		м3	11,72%	8,25%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	0,00	4,68				
7	Объем реализации воды	м3	37,52	21,87	58,29%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3	0,00	0,00				
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	37,52	21,87	58,29%			
10.1	население	м3	1,53	0,70	45,60%			
10.2	бюджетные потребители	м3	35,99	21,17	58,83%			
10.3	прочие потребители	м3	0,00	0,00				
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	357,91	707,49	197,67%	*9,54*	*32,35*	***-22,81***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	295,43	498,70	168,81%	*7,87*	*22,80*	***-14,93***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	89,21	150,61	168,82%	*2,38*	*6,89*	***-4,51***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
7	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	108,61	69,65	64,13%	*2,89*	*3,18*	***-0,29***
	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	45,36		*0,00*	*2,07*	***-2,07***
	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	87,29	270,78	310,20%	*2,33*	*12,38*	***-10,05***
	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	22,68	19,20	84,64%	*0,60*	*0,88*	***-0,27***
	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Внереализационные расходы	тыс. руб.				*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	993,44		*0,00*	*45,42*	***-45,42***
	Всего расходов по полной себестоимости	**тыс. руб.**	**961,13**	**768,34**	**79,94%**	*25,62*	*35,13*	***-9,51***
	Доход организации от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**	**39,20**	**17,08**	**43,57%**			

	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**		*-55,45*				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 55,45 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **303,11 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 1 332,29 тыс.руб.

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **335,87 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 465,27 тыс.руб.

Согласно техническому заключению отдела технологического аудита от 02.10.2020 №126.2021 ВС. удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,28 кВт*ч/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 55,502 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (низкое напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт»

Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 6,07 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости электропотребления	*Стр. 241-301*
Государственный контракт №21071-Э от 25.12.2019 на поставку электрической энергии с АО «Татэнергосбыт»	*Стр. 230-240*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **283,26 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 1 229,09 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
расходы на оплату труда основного производственного персонала	217,56
отчисления на социальные нужды (30,7%)	65,70

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,25 ед. в соответствии с нормами утвержденными Приказам Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 23.03.2020 №154/пр «Об утверждении типовых отраслевых норм численности работников водопроводно-канализационного хозяйства» ввиду снижения объемов реализации питьевой воды.

Размер заработной платы принят в соответствии с соглашением между Федерации профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республики Татарстан о минимальной заработной плате в Республике Татарстан.

Рост к утвержденному периоду 2020 года составил 3,8%

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Транспортирование воды			
Машинист насосной установки	0,65	14,50	113,13
Обходчик ВКС	0,60	14,50	104,43
Итого:	**1,25**	**14,50**	**217,56**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 347-349*

4. Общехозяйственные расходы в сумме **74,93 тыс.руб.** на расходы на АВР при наличии АДС не приняты ввиду отсутствия обосновывающих документов.

5. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **27,58** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 202,42 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Техническое обслуживание основного оборудования	230,0	27,58	11,99
Итого:	**230,0**	**27,58**	**11,99**

Дефектные ведомости и акты обследования производственных мощностей отсутствуют.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расшифровка по техническому обслуживанию и текущему ремонту	*Стр. 367*

6. Прочие прямые расходы на 2021 год приняты в сумме **19,85 тыс.руб,** по предложению организации в соответствии с фактическими показателями 2019 финансового года, на оказание услуг по лабораторным исследованиям проб воды ЖСК №14 г.Казань.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Контракт на оказание услуг по лабораторным исследованиям проб воды от 02.12.2019 №0362400001319000424-969-345	*В электронном виде на 58 листах*

II. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **191,63** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 130,11 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	58 754,67	44 146,28	75,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	17 743,91	13 332,18	75,1%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	2 778,46	-	0,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	748,20	-	0,0%
5	Транспортные расходы	3 599,67	-	0,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	273,98	246,46	90,0%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	17,53	17,53	100,0%
8	Прочие общеэксплуатационные расходы	207,40	-	0,0%
9	хозтовары	21,99	22,65	103,0%
10	коммунальные платежи	1 107,35	372,20	33,6%
	Итого	**85 253,17**	**58 137,30**	**68,2%**
	0,33% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является заработная плата)	**321,74**	**191,63**	59,56%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 347-349*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч. 109.6, 109.9, 109.8 за 2019 год	*Стр. 493-503*
Иные подтверждающие документы	*Стр. 504-509*

Заработная плата АУП скорректирована согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.
Амортизация ОС общехозяйственного назначения, электроэнергия на общеэксплуатационные расходы и транспортные расходы не приняты ввиду отсутствия обосновывающих документов.
Распределение косвенных расходов принято на основании факта за 2019 год.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управление ЖКС №14	93,00	39,56	44 146,28
Итого:	**93,00**	**39,56**	**44 146,28**

Вид деятельности	2021 год
Водоснабжение	*0,33%*

Прочие	*99,67%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является заработная плата).	*Стр. 178-229*

III. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год организацией не заявлены.

V. **Неподконтрольные расходы на** 2021 год организацией не заявлены.

VI. 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 не выявлена.**

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ 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**	
		2020 год	**2019-2023 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	522,33	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	11,66	11,66
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,28	1,28

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем поднятой воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	43,20	1,28	6,07	335,87
2022	43,20	1,28	6,26	345,94
2023	43,20	1,28	6,44	356,32
2024	43,20	1,28	6,64	367,01
2025	43,20	1,28	6,84	378,02

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	-	-	-	-	-
Расходы на материалы (химические реагенты)	-	-	-	-	-
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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.;

$\Delta НВВ^{с}_{i}$ - 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;

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

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	858,19	883,21	909,49	936,56	964,43
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	**858,19**	**883,21**	**909,49**	**936,56**	**964,43**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **858,19 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	31,82	100,0	33,12	104,07
иные потребители (без учета НДС)	26,52	100,0	27,60	104,07
2022 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	33,12	100,0	33,72	101,8
иные потребители (без учета НДС)	27,60	100,0	28,10	101,8
2023 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	33,72	100,0	35,10	104,1
иные потребители (без учета НДС)	28,10	100,0	29,25	104,1
2024 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,10	100,0	35,77	101,9
иные потребители (без учета НДС)	29,25	100,0	29,81	101,9
2025 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,77	100,0	37,21	104,0
иные потребители (без учета НДС)	29,81	100,0	31,01	104,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ и Исполнительного комитета г. Казани.
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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период					План предприятия на регулируемый	2021 год				2022 год				
						Утверждено				Ожидаемое										
			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	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 янв по 30 и
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	15	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да						да				да		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**37,520**	**29,986**	**79,9%**	**18,760**	**18,760**	**37,520**	**125,1%**	**14,99**	**29,986**	**15,858**	**15,858**	**31,715**	**84,5%**	**15,858**	**15,858**	**31,715**	**100,0%**	**15**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	37,520	29,986	**79,9%**	18,760	18,760	37,520	**125,1%**	14,99	**29,986**	15,858	15,858	31,715	**84,5%**	15,858	15,858	31,715	**100,0%**	15
2.3.1	Население	тыс. м3	1,530	0,667	**43,6%**	0,765	0,765	1,530	**229,4%**	0,33	0,667	0,334	0,334	0,667	**43,6%**	0,334	0,334	0,667	**100,0%**	0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	35,990	29,319	**81,5%**	17,995	17,995	35,990	**122,8%**	14,66	29,319	15,524	15,524	31,048	**86,3%**	15,524	15,524	31,048	**100,0%**	15
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**79,9%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**961,13**	**1 761,78**	**183,3%**	**486,28**	**497,47**	**983,75**	**55,8%**	**884,79**	**2 988,28**	**420,54**	**437,65**	**858,19**	**87,2%**	**437,67**	**445,55**	**883,21**	**102,9%**	**44**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**782,18**	**1 408,04**	**180,0%**	**395,17**	**404,26**	**799,43**	**56,8%**	**690,34**	**2 587,71**	**337,82**	**352,44**	**690,26**	**86,3%**	**352,46**	**357,78**	**710,24**	**102,9%**	**35**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	694,89	1 137,26	**163,7%**	351,32	359,10	710,42	**62,5%**	615,89	2 289,32	243,55	255,07	498,63	**70,2%**	255,79	257,34	513,12	**102,9%**	25
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	178,96	353,75	**197,7%**	92,16	92,16	184,33	**52,1%**	194,45	400,57	**81,10**	86,84	167,93	**91,1%**	**88,96**	84,01	172,97	**103,0%**	**8**
5	**Очистка воды (РОВ) - 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**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**178,96**	**353,75**	**197,7%**	**91,11**	**93,22**	**184,33**	**52,1%**	**194,45**	**400,57**	**82,73**	**85,21**	**167,93**	**91,1%**	**85,21**	**87,76**	**172,97**	**103,0%**	**8**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**961,13**	**1 761,78**	**183,3%**	**486,28**	**497,47**	**983,75**	**55,8%**	**884,79**	**2 988,28**	**420,54**	**437,65**	**858,19**	**87,2%**	**437,67**	**445,55**	**883,21**	**102,9%**	**44**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	873,84	1 491,01	**170,6%**	442,43	452,31	894,74	**60,0%**	810,34	2 689,89	326,28	340,28	666,56	**74,5%**	340,99	345,10	686,10	**102,9%**	34
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	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.	357,91	707,49	**197,7%**	183,27	185,38	368,65	**52,1%**	388,90	801,14	163,82	172,04	335,87	**91,1%**	174,17	171,77	345,94	**103,0%**	17
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	295,43	498,70	**168,8%**	148,40	152,86	301,25	**60,4%**	254,34	1 161,56	106,86	110,70	217,56	**72,2%**	109,75	114,03	223,78	**102,9%**	11
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	89,21	150,61	**168,8%**	44,81	46,16	90,97	**60,4%**	76,81	350,79	32,27	33,43	65,70	**72,2%**	33,15	34,44	67,58	**102,9%**	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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
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	0,00	**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.	108,61	69,65	**64,1%**	54,55	56,19	110,75	**159,0%**	55,37	230,00	13,57	14,01	27,58	**24,9%**	13,91	14,46	28,37	**102,9%**	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	0,00	**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%**	0,00	0,00	0,00	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%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	45,36	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	23,36	123,05	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	22,68	19,20	**84,6%**	11,39	11,73	23,13	**120,4%**	11,56	23,36	9,76	10,09	19,85	**85,8%**	10,01	10,40	20,42	**102,9%**	1
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	
7.1.11.2	Прочие расходы		22,68	19,20	**84,6%**			23,13	**120,4%**		23,36	9,76	10,09	19,85	**85,8%**	10,01	10,40	20,42	**102,9%**	1
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	87,29	270,78	**310,2%**	43,85	45,16	89,01	**32,9%**	74,45	298,39	94,26	97,37	191,63	**215,3%**	96,67	100,44	197,12	**102,9%**	9
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
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	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	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	993,44	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	**0,00**	31,85				**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**961,13**	**768,34**	**79,9%**	**486,28**	**497,47**	**983,75**	**128,0%**	**884,79**	**3 020,13**	**420,54**	**437,65**	**858,19**	**87,2%**	**437,67**	**445,55**	**883,21**	**102,9%**	**44**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**25,62**	**25,62**	**100,0%**	**25,92**	**26,52**	**26,22**	**102,3%**	**59,03**	**100,72**	**26,52**	**27,60**	**27,06**	**103,2%**	**27,60**	**28,10**	**27,85**	**102,9%**	**2**
											14,99	1,00	104,07			**100,0%**	**101,8%**			**100**

Смета расходов для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период		Расчет			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**357,91**	**707,49**	197,7%	**368,65**	52,1%	**801,14**	217,3%	**335,87**	91,1%	**345,94**	103,0%
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**603,23**	**1 054,29**	174,8%	**615,10**	58,3%	**2 187,14**	355,6%	522,33	84,9%	537,27	102,9%
	Операционные расходы (проверка)	*603,23*	*1 054,29*	174,8%	*615,10*	58,3%	*2 187,14*	355,6%	*522,33*	84,9%	*537,27*	102,9%
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен								103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**384,64**	**694,67**	180,6%	**392,22**	56,5%	**1 635,40**	417,0%	**303,11**	77,3%	**311,78**	102,9%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	384,64	649,31	168,8%	392,22	60,4%	1 512,35	385,6%	283,26	72,2%	291,37	102,9%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	295,43	498,70	168,8%	301,25	60,4%	1 161,56	385,6%	217,56	72,2%	223,78	102,9%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	89,21	150,61	168,8%	90,97	60,4%	350,79	385,6%	65,70	72,2%	67,58	102,9%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	74,93	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	45,36	0,0%	0,00	0,0%	48,12	0,0%	19,85	0,0%	20,42	102,9%
2.2	**Ремонтные расходы**	**108,61**	**69,65**	64,1%	**110,75**	159,0%	**230,00**	207,7%	**27,58**	24,9%	**28,37**	102,9%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	108,61	3,58	3,3%	110,75	3093,4%	230,00	207,7%	27,58	24,9%	28,37	102,9%
2.3	**Административные расходы**	**109,98**	**289,97**	263,7%	**112,13**	38,7%	**321,74**	286,9%	**191,63**	170,9%	**197,12**	102,9%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,65	0,88	53,0%	1,63	186,2%	0,96	58,7%	0,81	49,8%	0,00	0,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,65	0,88	53,0%	1,63	186,2%	0,96	58,7%	0,81	49,8%	0,00	0,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	71,83	242,39	337,4%	73,72	30,4%	267,75	363,2%	189,46	257,0%	191,36	101,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	55,17	186,17	337,4%	56,62	30,4%	205,64	363,2%	145,52	257,0%	146,97	101,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	16,66	56,22	337,4%	17,10	30,4%	62,10	363,2%	43,95	257,0%	44,39	101,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	36,49	46,71	128,0%	36,79	78,8%	53,04	144,2%	1,36	3,7%	5,76	423,5%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	9,16	0,0%	0,00	0,0%	9,72	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	36,49	37,55	102,9%	36,79	98,0%	43,32	117,8%	1,36	3,7%	5,76	423,5%
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.5	**Экономия расходов**			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.9	**Реагенты**			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%

Экспертное заключение
об установлении тарифов на транспортировку сточных вод
для Федерального государственного бюджетного учреждения
«Центральное жилищно-коммунальное управление»
Министерства обороны Российской Федерации
муниципального образования города Казань

по делу об установлении тарифов №26/116 на 2021 год

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) 20.11.2019 № 10-89/кс «Об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» на 2020 год» установлены тарифы на транспортировку сточных вод для организации Федерального государственного бюджетного учреждения «Центральное жилищно-коммунальное управление» (далее – ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ) на 2020 год 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 год				
Иные потребители (тариф без учета НДС)	7,08	100,0	9,25	130,64%

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 ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ при регулировании тарифов на транспортировку сточных вод на 2021 год Госкомитетом применен **метод сравнения аналогов.**
Протяженность канализационных сетей ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ составляет менее 10 км (7 км 83 м).
На основании пункта 53 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 года №406 (в редакции постановления Правительства Российской Федерации №855 от 04.07.2019 года) применяется метод сравнения аналогов.
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 транспортировку сточных вод на 2021 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 04.06.2020 №370/У/3/14/8744 (вх. №4127 от 04.06.2020).

Название тарифа	**Транспортировка сточных вод**

Период регулирования	**2021 год**
Метод регулирования	**Метод сравнения аналогов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ»
ИНН/КПП	7729314745 / 770101001
Директор организации	Жданов Александр Анатольевич
Юридический адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Почтовый адрес	105175, РФ, г. Москва, ул. Спартаковская, д. 2Б
Основной вид деятельности	Деятельность, связанная с обеспечением военной безопасности
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Данные об учредителях отсутствуют
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 Казань
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)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
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 водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин / КНС	ед.	-
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	7,83
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	1,55

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
Сети водоотведения	Приказ директора департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за Федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны Российской Федерации «	№ 1996 от 25.09.2019	Бессрочно	Стр. 114-192

Краткое описание схемы технологического процесса

Основные направления деятельности ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ:

- предоставление жилищно-коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ.

Приказом Министра обороны РФ от 2 марта 2017 г. №155 для содержания (эксплуатации) объектов военной и социальной инфраструктуры и предоставление коммунальных услуг в интересах Вооруженных сил РФ создано Федеральное государственное бюджетное учреждение «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ и филиалы учреждения по военным округам. Приказом Директора департамента имущественных отношений Министерства обороны РФ №843 от 24 марта 2017 года «О закреплении недвижимого имущества на праве оперативного управления за федеральным государственным бюджетным учреждением «Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ недвижимое имущество ЦВО находящееся на территории республик Марий Эл, Башкортостан, Татарстан и Чувашия. ЖКО №6 (Казанский) ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ переданы водопроводные и канализационные сети, оборудование на территории военных

городков Республики Татарстан.
ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ осуществляет транспортировку сточных вод по канализационным сетям протяженностью 7,8 км. через канализационные насосные станции № 59 (насос СМ150-125-315/4) и № 139 (насос СМ250-200-400С/А-2809643) канализационные коллекторы МУП «Водоканал» от потребителей (Договор от 01.04.2017 №11/13846).

№	Адрес участка канализационной сети	Протяженность (км.)
1	ул.Дзержинского, д. 17	0,22
2	ул.Оренбургский тракт д.6	2,9
3	ул.Гвардейская д.37	1,2
4	ул.Гвардейская д.53	0,7
5	ул.Толстого, д.14	0,9
6	В/ч пос. Борисково	1,91
	Итого:	7,83

Потребители: Здание военного суда, военной комендатуры, ул.Дзержинского, д 17;
общежитие, административные здания, здание комендатуры ул.Даурская, ул.Оренбургский тракт, д.6;
здание КПП, хранилища, котельной, здание заводоуправления ул.Гвардейская, д.53;
сети водопроводные ул.Гвардейская, д.37;
здание учебного корпуса, котельной, клуба, казармы ул.Толстого, д.14;
в/ч пос.Борисково

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, %*
6 270,49	**9,25**	*100,0%*	**32,01**	*346,0%*

Анализ объемов воды (транспортировка сточных вод) за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	294,70	303,91
2019	294,70	314,40
2020	303,90	133,549 (1 полугодие)

БАЛАНС водоснабжения (водоотведения)

Показатели	**Прогноз на 2021 год**	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Объем реализации воды	303,903	314,40	103,45%

Объем водоотведения на 2021 год принят на уровне фактического объема за 2019 год.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

Организации установлены тарифы на транспортировку сточных вод:
на 2019 год - методом индексации (корректировка ранее установленных тарифов на долгосрочный период 2019-2023 гг.), необходимая валовая выручка принята в размере 2 056,51 тыс.руб. Согласно представленной организацией отчетной калькуляции себестоимости

услуги транспортировки сточных вод за 2019 год фактические затраты на выполнение производственной программы составили 2 886,07 тыс.руб.;

на 2020 год - методом сравнения аналогов, необходимая валовая выручка на выполнение производственной программы принята в размере 3 056,97 тыс.руб. Ввиду специфики метода регулирования указанная сумма необходимой валовой выручки не распределяется Госкомитетом по статьям затрат.

Расчет валовой выручки методом сравнения аналогов

Согласно пункту 35 Методических указаний, при установлении тарифов с применением метода сравнения аналогов величина необходимой валовой выручки регулируемой организации на очередной период регулирования определяется исходя из экономически обоснованных затрат гарантирующей организации в централизованных системах водоснабжения и (или) водоотведения и протяженности сети регулируемой организации.

В соответствии с Постановлением Исполнительного комитета города Казань от 12.04.2013 года №3566 гарантирующим поставщиком на территории города Казань является МУП «Водоканал».

Долгосрочные тарифы для МУП «Водоканал» на 2019-2023 годы утверждены постановлением Госкомитета от 19.12.2018 года №10-185/кс.

Параметры производственной программы гарантирующей организации утверждены приказом от 18.12.2018 года №440.

Текущие расходы гарантирующей организации, отнесенные на вид деятельности по транспортировке сточных вод на 2021 год, приняты в размере **738 489,43 тыс.руб.**

Расходы МУП «Водоканал», отнесенные на транспортировку сточных вод с учетом исключения статей расходов, не участвующих в технологическом цикле рассматриваемой организации составили **551 921,24 тыс.руб.** Исключены амортизационные отчисления по основным средствам в сумме 137 904,86 тыс.руб., прочие прямые расходы в сумме 89 663,33 тыс.руб.

Протяженность канализационных сетей гарантирующей организации принята в размере 1413,67 км.

Удельная необходимая валовая выручка в расчете на км канализационной сети рассчитана исходя из текущих расходов гарантирующей организации и составляет 390,42 тыс.руб.

Протяженность канализационных сетей ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ принята в размере 7,83 км.

Годовая сумма амортизации основных средств принята равной 0, в связи с нулевой балансовой стоимостью канализационного коллектора.

ВЫВОДЫ:

Необходимая валовая выручка для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ составит:

НВВ = 390,42 тыс.руб/км * 7,83 км = 3 056,97 тыс.руб.

Годовой тариф на транспортировку сточных вод для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ на 2021 год:

Тариф = 3 056,97 тыс.руб. / 314,4 тыс.куб.м = 9,72 руб./куб.м.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы на транспортировку сточных вод на 2021 год составит 3 056,97 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ для потребителей г. Казани на 2021 год в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %

2021 год				
Иные потребители (тариф указан без НДС)	9,25	100,0%	10,20	110,27%
Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ. Лист согласования прилагается. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2020 года.				
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2021год				

Калькуляция расходов на транспортировку сточных вод
для Федерального государственного бюджетного учреждения
«Центральное жилищно-коммунальное управление» Министерства обороны РФ
муниципального образования города Казань
на 2021 год

№ п/п	Наименование	Единица изм.	2021 год
1	2	3	4
1	Необходимая валовая выручка	тыс.руб.	3 056,97
1.1	Удельные текущие расходы	тыс.руб./усл. км.	390,417
1.1.1	Текущие расходы гарантирующей организации	тыс.руб.	551 921,24
1.1.2	Протяженность сети гарантирующей организации	усл.км	1 413,67
1.1.3	Протяженность сети ФГБУ «ЦЖКУ» по ЦВО МО РФ	усл.км	7,83
1.2	Нормативный уровень расходов на амортизацию	тыс.руб./усл. км.	0
1.2.1	Норматив амортизации	%	0
2	Итого НВВ	тыс.руб.	3 056,97
3	Объем водоотведения	тыс.м3	314,4
4	Тариф на водоотведение (без учета НДС)	руб./м3	9,72
4.1	с 01.01.2021 по 30.06.2021 г.	руб./м3	9,25
4.2	с 01.07.2021 по 31.12.2021 г.	руб./м3	10,20

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2021 год
ООО «УК Загородный клуб» Зеленодольского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/215 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Загородный клуб» (далее – ООО «УК Загородный клуб») об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2021 год:

Организацией подано информационное письмо об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 24.11.2020. № 212 (Вх. №9608 от 26.11.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-378/2020 открыто тарифное дело № 26/215	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Загородный клуб»
ИНН/КПП	1656069819 / 165501001
Директор организации	Хакимов Руслан Ильдусович
Юридический адрес	420015, РТ, г. Казань, ул. Большая Красная, 58А
Почтовый адрес	420015, РТ, г. Казань, ул. Большая Красная, 58А
Основной вид деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Сапарина Вера Александровна – 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 «Экопарк Сервис», ООО «УК Экопарк Дубрава», ООО «ИАРТ-Ипотека», ООО «АН-16», ООО «ИАРТ Ипотека», ООО «ЛИК», ЖСК «Волжский Берег», ЖСК «Золотые Ключи», ДПК «Мёшинские Усадьбы».
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Новопольское сельское поселение Зеленодольского муниципального 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,	нет

сроки реализации	
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	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Вопрос регистрации прорабатывается

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.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	6,62
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
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
Водопроводный комплекс	Договор аренды	03/01/В от	с 01.11.2020 по	Письмо 24.11.2020. № 212

		20.10.2020	30.09.2021	(Вх. №9608 от 26.11.2020)
Водопроводный комплекс	Договор аренды	04/01/В от 20.10.2020	с 01.10.2021 по 31.12.2021	Письмо 24.11.2020. № 212 (Вх. №9608 от 26.11.2020)

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды осуществляется из подземных источников. На 4 артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки FS98-E/24 в кол-ве 4 шт., далее вода подается на насосную станцию 2-го подъема. Кроме того, имеется 2 резервуара для хранения питьевой воды объемом 200 м3 каждая. На насосной станции установлено два вертикальных многоступенчатых центробежных насоса марки Lowara серии SV. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 6,62 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 «УК Загородный клуб»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 777,88	**29,43**	*100,0*	**110,75**	*376,33%*

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 «УК Загородный клуб»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	53,00	63,01
2019	66,70	53,91
2020	63,01	65,00 (9 мес. 2020г.)

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	53,90	63,011	116,90%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия			
Подано воды в сеть	53,90	63,011	116,90%
Потери воды в сети			
Расход воды на технологические нужды			
Объем реализации воды	53,90	63,011	116,90%
Расход воды на собственные нужды предприятия			
Отпущено воды по категориям потребителей:	53,90	63,011	116,90%
Бюджетные потребители	7,00	6,251	89,30%
Население	46,90	56,76	121,02%
Прочие потребители	-	-	

Баланс водоснабжения заявлен организацией со снижением к утвержденному периоду 2020 года на 14,5%, однако обоснование снижения объемов в рамках тарифной заявки не представлено.
На основании анализа фактических показателей 2019 финансового года и 9 мес. 2020 года, объем водоснабжения Госкомитетом принят на уровне утвержденного периода 2020 года.

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	66,70	53,91	80,82%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	0,00	1,00				
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	66,70	53,91	80,82%			
5	Потери воды в сети	%						
		м3						
6	Расход воды на технологические нужды	м3						
7	Объем реализации воды	м3	66,70	53,91	80,82%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3	0,00	0,00				
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	66,70	53,91	80,82%			
10.1	население	м3	49,95	46,91	93,91%			
10.2	бюджетные потребители	м3	16,75	7,00	41,80%			
10.3	прочие потребители	м3						
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.				*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	276,80	230,38		*4,15*	*4,27*	***-0,12***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	621,60	478,68	77,01%	*9,32*	*8,88*	***0,44***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	124,32	87,13	70,09%	*1,86*	*1,62*	***0,25***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	180,00	60,00		*2,70*	*1,11*	***1,59***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	351,42	623,24	177,35%	*5,27*	*11,56*	***-6,29***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	391,43	100,00	25,55%	*5,87*	*1,85*	***4,01***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	526,97	757,60		*7,90*	*14,05*	***-6,15***
10	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.						
11	Валовая прибыль:	тыс. руб.	7,12	0,00		*0,11*	*0,00*	***0,11***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 479,65**	**2 337,04**	**94,25%**	*37,18*	*43,35*	***-6,17***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**2 479,65**	**2 004,37**	**80,83%**			
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-332,67***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 332,67 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **1 121,34 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 402,71 тыс.руб.

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов** заявленные организацией в размере **37,96 тыс.руб**. Госкомитетом не приняты, ввиду отсутствия фактического подтверждения наличия данного вида затрат (фактические показатели 2019 финансового года и 9 мес. 2020 года), а также обосновывающих документов на 2021 год.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность):
приняты в сумме **305,85 тыс.руб**. с ростом к предложению организации на 56,67 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду ООО «УК Загородный клуб» №74.2020 ВС от 22.10.2019, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил **0,98 кВт*ч/куб.м.**
Таким образом, объем электрической энергии на 2020 год принят в размере **61,82 тыс.кВт.ч.**
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (СН2).
Средняя цена электрической энергии и мощности принята в размере **4,95 руб. кВт*ч.** с учетом НДС и индексом дефлятором на 2021 год.

Затраты приняты на основании анализа фактических показателей 2019 финансового года и 9 мес. 2020 года

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Подтверждающие документы не представлены	-

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **709,82 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 282,43 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	546,01
отчисления на социальные нужды (30,2%)	163,80

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода 2020 года в количестве 2,0 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор водозаборных сооружений	1,0	17,86	214,33
Электрик	1,0	27,64	331,69
Итого:	**2,0**	**22,75**	**546,01**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (Среднемесячная зарплата)	*Письмо 24.11.2020. № 212 (Вх. №9608 от 26.11.2020)*

Затраты на оплату труда по должностям «Оператор водозаборных сооружений» приняты в соответствии с предложением организации, «Электрик» в соответствии с утвержденным периодом 2020 с индексом дефлятором на 2021 год.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **105,67 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 215,20 тыс.руб.
Ввиду отсутствия подтверждающих документов на указанные виды затрат, на 2021 год Госкомитетом учтены затраты в соответствии с фактическими показателями 2019 финансового года с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

Показатели	Прогноз организации	Принято Госкомитетом	Отклонение к предложению

	(тыс.руб.)	(тыс.руб.)	организации, %
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	19,36	-	-
Прочие цеховые расходы, в том числе:	301,84	105,67	35,0%
Итого	321,20	105,67	32,9%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Подтверждающие документы не представлены	-

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **658,59 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 708,49 тыс.руб.

Затраты на проведение ремонтных и аварийных работ приняты в соответствии с фактическими показателями 2019 финансового года с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Дефектная ведомость	*Организацией **не представлена***
Локальный ресурсный сметный расчетом по плану ремонтных работ на 2021 год	*Организацией **не представлен***

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **320,87 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 423,72 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 752,83	2 752,83	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	831,35	831,35	100,0%
3	Охрана вневедомственная	33,11	32,89	99,3%
4	Услуги ЕРЦ	6,14	6,09	99,3%
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	110,11	109,37	99,3%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	31,03	30,82	99,3%
7	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	333,47	331,22	99,3%
8	Услуги аудиторского бухгалтерского учета	333,47	331,22	99,3%
9	Хозяйственные расходы	62,40	61,98	99,3%
10	Расходные материалы	7,90	7,85	99,3%
11	Вывоз и утилизация ТБО	2,08	2,07	99,3%
12	Прочие общеэксплуатационные расходы	118,27	117,47	99,3%
	Итого	**4 288,68**	**4 283,94**	**99,9%**
	7,49% базой распределения косвенных расходов является выручка по видам оказываемым услуг		320,87	

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	55,00	660,00
Заместитель директора	1,0	51,50	618,00
Экономист-бухгалтер	1,0	30,90	370,80
Инженер	1,0	36,40	436,80
Энергетик	1,0	29,60	355,23
Юрист	1,0	26,00	312,00
Итого:	**6,0**	**38,23**	**2 752,83**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (Среднемесячная зарплата)	*Письмо 24.11.2020. № 212 (Вх. №9608 от 26.11.2020)*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП приняты по предложению организации в соответствии со штатным расписанием.

Ввиду отсутствия подтверждающих документов остальные затраты приняты в соответствии с фактическими показателями 2019 финансового года с учетом индекса дефлятора на 2021 год.

Ввиду того, что организацией не представлены учетная политика и расчет распределения общехозяйственных расходов, распределение косвенных расходов произведено Госкомитетом на основании информации о выручке организации за 2019 год (**26 734 тыс.руб.)**, размещенной на электронном портале sbis.ru. НВВ на регулируемый вид деятельности приходится в размере **2 004,37 тыс.руб**., распределение косвенных расходов составит:

Вид деятельности	**2021 год**
Водоснабжение	*7,49%*
Прочие услуги	*92,51%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета	*Отсутствует*

IV. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме **2,42 тыс.руб.** на оплату единого налога при УСН

VI. Аренда основного оборудования, заявленная организацией в размере 60,00 тыс.руб., Госкомитетом не принята.

Приведенные в пунктах 38, 39, 44 Основ ценообразования нормативные положения в целях тарифного регулирования не предусматривают полного возмещения расходов по арендной плате, закрепляя принцип возмещения арендодателю амортизации, обязательных платежей собственника, передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом. По аренде основных средств организацией не представлено надлежащее обоснование заявленной суммы арендной платы.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VIII. 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 **344,689 тыс. руб.** в том числе:

- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 23,73 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 13,35 тыс. руб.;
- Аренда основного оборудования – 85,48 тыс. руб.;
- Цеховые расходы – 216,37 тыс. руб.;
- Уплата налогов – 5,75 тыс. руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **1 758,53 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, %**
ООО «УК Загородный клуб»*	27,91	94,84	27,91	100,0

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «УК Загородный клуб» и руководителю Исполнительного комитета Зеленодольского 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 ООО «УК Загородный клуб»

№ 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**	нет	нет				нет					нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**66,700**	**53,910**	**80,8%**	**31,506**	**31,506**	**63,011**	**116,9%**	**53,900**	**31,506**	**31,506**	**63,011**	**100,0%**
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	66,700	53,910	**80,8%**	31,506	31,506	63,011	**116,9%**	**53,900**	31,506	31,506	63,011	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	49,952	46,910	**93,9%**	28,380	28,380	56,760	**121,0%**	46,900	28,380	28,380	56,760	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	16,748	7,000	**41,8%**	3,126	3,126	6,251	**89,3%**	7,000	3,126	3,126	6,251	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	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%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	**80,8%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,01	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**2 472,53**	**2 394,46**	**96,8%**	**1 597,69**	**1 597,69**	**3 195,38**	**133,4%**	**3 772,28**	**1 050,45**	**1 050,35**	**2 100,80**	**65,7%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2 472,53**	**2 394,46**	**96,8%**	**1 597,69**	**1 597,69**	**3 195,38**	**133,4%**	**3 772,28**	**1 050,45**	**1 050,35**	**2 100,80**	**65,7%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 945,56	1 636,86	**84,1%**	1 449,27	1 449,27	2 898,55	**177,1%**	3 027,69	892,62	887,31	1 779,93	**61,4%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	276,80	230,38	**83,2%**	173,19	173,19	346,38	**150,3%**	249,18	**167,52**	138,33	305,85	**88,3%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**2 472,53**	**2 394,46**	**96,8%**	**1 597,69**	**1 597,69**	**3 195,38**	**133,4%**	**3 772,28**	**1 050,45**	**1 050,35**	**2 100,80**	**65,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 945,56	1 636,86	**84,1%**	1 449,27	1 449,27	2 898,55	**177,1%**	3 027,69	892,62	887,31	1 779,93	**61,4%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	276,80	230,38	**83,2%**	173,19	173,19	346,38	**150,3%**	249,18	167,52	138,33	305,85	**88,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	621,60	478,68	**77,0%**	320,12	320,12	640,25	**133,8%**	763,28	268,18	277,83	546,01	**85,3%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	124,32	87,13	**70,1%**	96,04	96,04	192,07	**220,4%**	228,98	80,99	82,81	163,80	**85,3%**
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.	180,00	60,00	**33,3%**	30,00	30,00	60,00	**100,0%**	60,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	351,42	623,24	**177,3%**	657,25	657,25	1 314,50	**210,9%**	1 367,08	323,95	334,64	658,59	**50,1%**
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	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.	391,43	100,00	**25,5%**	172,68	172,68	345,35	**345,4%**	359,17	51,98	53,69	105,67	**30,6%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		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.	526,97	757,60	**143,8%**	148,42	148,42	296,83	**39,2%**	744,59	157,83	163,04	320,87	**108,1%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	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%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**7,12**	**0,00**	**0,0%**	**1,55**	**1,55**	**3,10**	**0,0%**	**5,60**	**1,21**	**1,21**	**2,42**	**77,9%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	7,12	0,00	**0,0%**	1,55	1,55	3,10	**0,0%**	**5,60**	1,21	1,21	2,42	**77,9%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**672,06**	**672,06**	1 344,12	**0,0%**		172,34	172,34	344,68	**25,6%**
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	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 479,65**	**2 337,04**	**94,2%**	**927,18**	**927,18**	**1 854,36**	**79,3%**	**3 777,88**	**879,32**	**879,22**	**1 758,53**	**94,8%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**37,18**	**44,42**	**119,5%**	**29,43**	**29,43**	**29,43**	**66,3%**	**70,09**	**27,91**	**27,91**	**27,91**	**94,8%**
										26,95	94,84	99,99		

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов на 2021 год для ООО «УК Загородный клуб»

№ 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**	**1 414,14**	**953,62**	67,4%	**762,02**	**762,02**	**1 524,05**	159,8%	**1 600,60**	105,0%	**1 121,34**	73,6%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	35,03	0,00	0,0%	18,25	18,25	36,50	0,0%	37,96	104,0%	0,00	0,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	35,03	0,00	0,0%	18,25	18,25	36,50	0,0%	37,96	104,0%	0,00	0,0%
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	276,80	230,38	83,2%	173,19	173,19	346,38	150,3%	249,18	71,9%	305,85	88,3%
1.2.1	Электроэнергия	276,80	230,38	83,2%	173,19	173,19	346,38	150,3%	249,18	71,9%	305,85	88,3%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	745,92	623,24	83,6%	416,16	416,16	832,32	133,5%	992,25	119,2%	709,82	85,3%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	621,60	478,68	77,0%	320,12	320,12	640,25	133,8%	763,28	119,2%	546,01	85,3%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	124,32	144,56	116,3%	96,04	96,04	192,07	132,9%	228,98	119,2%	163,80	85,3%
1.6	Общехозяйственные расходы	356,40	100,00	28,1%	154,43	154,43	308,85	308,9%	321,20	104,0%	105,67	34,2%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**351,42**	**623,24**	177,3%	**657,25**	**657,25**	**1 314,50**	210,9%	**1 367,08**	104,0%	**658,59**	50,1%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	351,42	623,24	177,3%	657,25	657,25	1 314,50	210,9%	1 367,08	104,0%	658,59	50,1%
3	**Административные расходы**	**526,97**	**757,60**	143,8%	**148,42**	**148,42**	**296,83**	39,2%	**744,59**	250,8%	**320,87**	108,1%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	7,02	18,38	261,7%	2,33	2,33	4,66	25,4%	19,12	410,2%	8,19	175,8%
3.1.1	Услуги связи и интернет	7,02	18,38	261,7%	2,33	2,33	4,66	25,4%	19,12	410,2%	8,19	175,8%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	434,06	639,99	147,4%	119,68	119,68	239,36	37,4%	622,28	260,0%	268,46	112,2%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	361,72	491,81	136,0%	91,92	91,92	183,84	37,4%	477,94	260,0%	206,19	112,2%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	72,34	148,18	204,8%	27,76	27,76	55,52	37,5%	144,34	260,0%	62,27	112,2%
3.7	Прочие административные расходы	85,88	99,23	115,5%	26,41	26,41	52,81	53,2%	103,20	195,4%	44,22	83,7%
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**	**180,00**	**60,00**	33,3%	30,00	30,00	**60,00**	100,0%	**60,00**	100,0%	**0,00**	0,0%
6.1	Аренда имущества			0,0%			0,00	0,0%	60,00	0,0%		0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**7,12**	**0,00**	0,0%	**1,55**	**1,55**	**3,10**	0,0%	**5,60**	180,6%	**2,42**	77,9%
7.2	Единый налог при УСН	7,12	0,00	0,0%	1,55	1,55	3,10	0,0%	5,60	180,6%	2,42	77,9%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
10	**Убыток**	**0,00**	**0,00**	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%	672,06	672,06	1 344,13	0,0%	**0,00**	0,0%	344,68	25,6%
12	**Итого НВВ**	**2 479,65**	**2 394,46**	96,6%	**927,18**	**927,18**	**1 854,36**	77,4%	**3 777,88**	203,7%	**1 758,53**	94,8%

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Альметьевского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/87 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 134/20 (Вх. № 3837 от 27.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/87	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Альметьевское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	9,50
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	4,50
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	12

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
Водозаборная скважина №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280805 от 18.07.2007	бессрочно	стр. 3
Водозаборная скважина №2	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280804 от 18.07.2007	бессрочно	стр. 2
Сооружения водозаборные	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/020-16/128/001/2016-7516/1 от 27.06.2016	бессрочно	стр. 2
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-21

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды в Альметьевском сельском поселении производится на 2-х водозаборных артезианских скважинах насосами марки ЭЦВ 6-6,5-110 водонапорные башни д. Альметьево, д. Ядыгар. От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром 110 мм общей протяженностью 9,50 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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
383,03	**28,17**	*100,00*	**82,29**	*292,1%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	11,350	5,188
2019	11,350	6,941
2020	11,350	Факт 9 мес. 2,865

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	8,733	11,5605	132,4%
Потери воды в сети	1,30	0,056	
%	14,9%	0,44%	
Расход воды на технологические нужды	0,498	0,160	32,1%
Объем реализации воды	6,935	11,350	163,7%
Бюджетные потребители	0,135	0,290	214,8%
Население	6,80	11,060	162,6%
%	98,0%	97,4%	

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в

Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	77,51	60,48	78%	*6,83*	*8,71*	***-1,88***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	82,19	19,18	23%	*7,24*	*2,76*	***4,48***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24,82	5,85	24%	*2,19*	*0,84*	***1,34***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	30,14	28,76	95%	*2,66*	*4,14*	***-1,49***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	32,72	59,75	183%	*2,88*	*8,61*	***-5,73***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	66,54	76,36	115%	*5,86*	*11,00*	***-5,14***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**313,92**	**250,38**	**80%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**313,92**	**193,18**	**62%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-57,20**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 57,20 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **4,43 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	62,01
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	2 721,21
5	Расход природного газа	л	79,40
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	1 711,45
	Всего	**тыс. руб**	**4,43**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*Стр. 93-94*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за	*Стр. 98*

2019 год	
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **85,48 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 1,02 кВт*час/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 11,79 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,25 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **89,10 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	68,17
отчисления на социальные нужды (30,7%)	20,93

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,34 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,093	16,91	18,87
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,023	16,91	4,67
Обходчик ВКС	0,06	16,91	12,17
Слесарь-ремонтник	0,16	16,91	32,46
Итого:	**0,34**	**16,91**	**68,17**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **67,11 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	17,45	20,06	114,9%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	5,36	6,16	114,9%
Амортизация ОС цехового назначения	4,63	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	10,48	9,87	94,2
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	4,68	4,59	98%
Договорные услуги (анализ воды)	27,95	26,42	94,5%
Итого	**70,55**	**67,11**	**95,12%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,02	21,68	5,72
Водитель	0,04	16,91	8,72
Инженер ремонтной службы	0,02	23,39	5,61
Итого	**0,8**		**20,06**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 66*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 96*
Договор поставки № 1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 97*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **30,86** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	30,86	30,86	100,0
Итого:	**30,86**	**30,86**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Альметьевскому СП на 2021 год	*Стр. 81*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Альметьевскому СП на 2022 год	*Стр. 83*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Альметьевскому СП на 2023 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Альметьевскому СП на 2024 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Альметьевскому СП на 2025 год	*Стр. 89*
Дефектные ведомости	*Стр. 82, 84, 86, 88, 90*

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **57,72 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%

9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	2,16% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	77,55	**57,72**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2021 год приняты в сумме **2,34 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 2,34 тыс.руб.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **4,08 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,14

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме **3,94 тыс.руб**., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 3,22 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 0,72 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 16,86 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет **3,37 тыс.руб**. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 40,41 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 4 года и составит:

- на 2021 год 11,1 тыс. руб.;
- на 2024 год 9,77 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	14,47	13,14	13,14	13,14	53,88

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	249,22	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	0,44%	0,44%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,02	1,02

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	11,5605	1,02	7,25	85,48
2022	11,5605	1,02	7,47	88,04
2023	11,5605	1,02	7,69	90,68

2024	11,5605	1,02	7,92	93,40
2025	11,5605	1,02	8,15	96,21

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	4,08	4,08	4,08	4,08	4,08
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	338,78	348,48	358,71	369,24	380,09
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	2,34	2,34	2,34	2,34	2,34
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	14,47	13,14	13,14	13,14	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**326,65**	**337,68**	**347,91**	**358,44**	**382,43**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **326,65 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Альметьевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	28,17	100,0	29,39	104,3
2022 год				
ООО «ТИС» для Альметьевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	29,39	100,0	30,11	102,4
2023 год				
ООО «ТИС» для Альметьевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	30,11	100,0	31,20	103,6
2024 год				
ООО «ТИС» для Альметьевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	31,20	100,0	31,96	102,4
2025 год				
ООО «ТИС» для Альметьевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	31,96	100,0	35,43	110,9

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расч									
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июл по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**11,350**	**6,941**	**61,2%**	**5,675**	**5,675**	**11,350**	**163,5%**	**6,935**	**6,935**	**6,935**	**6,935**	**6,935**	**5,675**	**5,675**	**11,350**	**100,0%**	**5,675**	**5,675**	**11,350**	**100,0%**	**5,675**	**5,67**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,0
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	11,350	6,941	**61,2%**	5,675	5,675	11,350	**163,5%**	**6,935**	**6,935**	**6,935**	**6,935**	**6,935**	5,675	5,675	11,350	**100,0%**	5,675	5,675	11,350	**100,0%**	5,675	5,6
2.3.1	Население	тыс. м3	11,060	6,806	**61,5%**	5,530	5,530	11,060	**162,5%**	6,800	6,800	6,800	6,800	6,800	5,530	5,530	11,060	**100,0%**	5,530	5,530	11,060	**100,0%**	5,530	5,5
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,290	0,135	**46,6%**	0,145	0,145	0,290	**214,6%**	0,135	0,135	0,135	0,135	0,135	0,145	0,145	0,290	**100,0%**	0,145	0,145	0,290	**100,0%**	0,145	0,1
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,0
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**61,2%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,0**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**311,12**	**247,55**	**79,6%**	**160,16**	**160,16**	**320,33**	**129,4%**	**383,50**	**392,69**	**407,04**	**421,91**	**437,36**	**165,49**	**172,41**	**337,90**	**105,5%**	**171,75**	**175,85**	**347,59**	**102,9%**	**175,83**	**181,9**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**311,12**	**247,55**	**79,6%**	**160,16**	**160,16**	**318,75**	**128,8%**	**383,50**	**392,69**	**407,04**	**421,91**	**437,36**	**165,49**	**172,41**	**337,90**	**106,0%**	**171,75**	**175,85**	**347,59**	**102,9%**	**175,83**	**181,9**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	247,38	174,02	**70,3%**	127,68	127,68	255,35	**146,7%**	304,23	310,63	322,09	333,95	346,26	137,41	141,91	279,32	**109,4%**	141,15	146,21	287,36	**102,9%**	145,26	150,
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	77,51	60,48	**78,0%**	39,90	39,90	79,80	**131,9%**	84,80	87,34	89,97	92,66	95,44	42,11	43,37	85,48	**107,1%**	43,37	44,67	88,04	**103,0%**	44,67	46,
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	82,19	19,18	**23,3%**	41,90	41,90	83,80	**436,9%**	86,91	90,38	94,00	97,76	101,67	33,48	34,69	68,17	**81,3%**	34,39	35,73	70,12	**102,9%**	35,39	36,
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24,82	5,85	**23,6%**	12,65	12,65	25,30	**432,5%**	26,68	27,75	28,86	30,01	31,21	10,28	10,65	20,93	**82,7%**	10,56	10,97	21,53	**102,9%**	10,86	11,
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1,17	1,17	2,34	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,17	1,17	2,34	**100,0%**	1,17	1,17	2,34	**100,0%**	1,17	1,
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	30,14	28,76	**95,4%**	15,37	15,37	30,73	**106,9%**	30,86	32,09	33,37	34,70	36,08	15,18	15,68	30,86	**100,4%**	15,57	16,17	31,74	**102,9%**	16,02	16,
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	28,76	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	30,86	32,09	33,37	34,70	36,08	15,18	15,68	30,86	**0,0%**	15,57	16,17	31,74	**102,9%**	16,02	16,
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	32,72	59,75	**182,6%**	16,68	16,68	33,37	**55,8%**	74,98	73,07	75,90	78,82	81,86	35,19	36,35	71,54	**214,4%**	36,09	37,50	73,59	**102,9%**	37,14	38,
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	62,16	72,60	**116,8%**	31,70	31,70	63,39	**87,3%**	77,55	80,34	83,23	86,24	89,37	27,65	30,07	57,72	**91,1%**	30,17	29,20	59,38	**102,9%**	30,15	30,
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	1,58	0,92	**58,5%**	0,79	0,79	1,58	**170,9%**	1,72	1,72	1,72	1,72	1,72	0,43	0,43	0,86	**54,4%**	0,43	0,43	0,86	**100,0%**	0,43	0,
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,14	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14	0,07	0,07	0,14	**0,0%**	0,07	0,07	0,14	**100,0%**	0,07	0,
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1,58	0,79	**49,7%**	0,79	0,79	1,58	**201,2%**	1,58	1,58	1,58	1,58	1,58	0,36	0,36	0,72	**45,6%**	0,36	0,36	0,72	**100,0%**	0,36	0,
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**2,79**	**2,84**	**101,5%**	**1,40**	**1,40**	**2,79**	**98,5%**	**2,91**	**3,02**	**3,14**	**3,27**	**3,40**	**1,61**	**1,61**	**3,22**	**115,3%**	**1,61**	**1,61**	**3,22**	**100,0%**	**1,61**	**1,6**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	2,79	2,84	**101,5%**	1,40	1,40	2,79	**98,5%**	**2,91**	**3,02**	**3,14**	**3,27**	**3,40**	1,61	1,61	3,22	**115,3%**	1,61	1,61	3,22	**100,0%**	1,61	1,6
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	2,79	2,84	**101,5%**	1,40	1,40	2,79	**98,5%**	2,91	3,02	3,14	3,27	3,40	1,61	1,61	3,22	**115,3%**	1,61	1,61	3,22	**100,0%**	1,61	1,6
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	1,69	1,69	3,37	**0,0%**	3,37	3,37	3,37	3,37	0,00	7,24	7,24	14,47	**429,1%**	6,57	6,57	13,14	**90,8%**	6,57	6,
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**313,91**	**250,38**	**79,8%**	**159,87**	**159,87**	**319,75**	**127,7%**	**386,40**	**392,34**	**406,81**	**421,81**	**440,76**	**159,86**	**166,79**	**326,65**	**102,2%**	**166,79**	**170,89**	**337,68**	**103,4%**	**170,87**	**177,0**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**27,66**	**36,07**	**130,4%**	**28,17**	**28,17**	**28,17**	**78,1%**	**55,72**	**56,57**	**58,66**	**60,82**	**63,55**	**28,17**	**29,39**	**28,78**	**102,2%**	**29,39**	**30,11**	**29,75**	**103,4%**	**30,11**	**31,2**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период												
		Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		
1	**Расходы на электрическую энергию**	**77,51**	**60,48**	78,0%	**79,80**	131,9%	**84,80**	106,3%	**87,34**	103,0%	**89,97**	103,0%	**92,66**	103,0%	**95,44**	103,0%	**85,48**	107,1%	**88,04**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**232,03**	**186,14**	80,2%	**236,60**	127,1%	**296,98**	125,5%	**303,63**	102,2%	**315,35**	103,9%	**327,53**	103,9%	**340,19**	103,9%	249,22	105,3%	256,35
	Операционные расходы (проверка)	*232,03*	*186,14*	80,2%	*236,60*	127,1%	*296,98*	125,5%	*303,63*	102,2%	*315,35*	103,9%	*327,53*	103,9%	*340,19*	103,9%	*249,22*	105,3%	*256,35*
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%
2.1	**Производственные расходы**	**139,73**	**84,78**	60,7%	**142,48**	168,1%	**188,57**	132,3%	**191,20**	101,4%	**198,75**	104,0%	**206,59**	103,9%	**214,74**	103,9%	**160,64**	112,7%	**165,24**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	3,11	4,15	133,2%	3,17	76,5%	4,43	139,7%	4,61	104,1%	4,81	104,3%	5,01	104,0%	5,21	104,0%	4,43	139,7%	4,56
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	3,11	4,15	133,2%	3,17	76,5%	4,43	139,7%	4,61	104,1%	4,81	104,3%	5,01	104,0%	5,21	104,0%	4,43	139,7%	4,56
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	107,01	25,03	23,4%	109,11	435,9%	113,59	104,1%	118,13	104,0%	122,85	104,0%	127,77	104,0%	132,88	104,0%	89,10	81,7%	91,65
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	82,19	19,18	23,3%	83,80	436,9%	86,91	103,7%	90,38	104,0%	94,00	104,0%	97,76	104,0%	101,67	104,0%	68,17	81,3%	70,12
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	24,82	5,85	23,6%	25,30	432,5%	26,68	105,4%	27,75	104,0%	28,86	104,0%	30,01	104,0%	31,21	104,0%	20,93	82,7%	21,53
2.1.4	Общехозяйственные расходы	29,61	55,60	187,8%	30,19	54,3%	70,55	233,6%	68,45	97,0%	71,08	103,8%	73,81	103,8%	76,65	103,8%	67,11	222,3%	69,03
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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.2	**Ремонтные расходы**	**30,14**	**28,76**	95,4%	**30,73**	106,9%	**30,86**	100,4%	**32,09**	104,0%	**33,37**	104,0%	**34,70**	104,0%	**36,08**	104,0%	**30,86**	100,4%	**31,74**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	30,14	0,00	0,0%	30,73	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	28,76	0,0%	0,00	0,0%	30,86	0,0%	32,09	104,0%	33,37	104,0%	34,70	104,0%	36,08	104,0%	30,86	0,0%	31,74
2.3	**Административные расходы**	**62,16**	**72,60**	116,8%	**63,39**	87,3%	**77,55**	122,3%	**80,34**	103,6%	**83,23**	103,6%	**86,24**	103,6%	**89,37**	103,6%	**57,72**	91,1%	**59,38**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,40	0,24	58,9%	0,42	174,8%	0,25	61,1%	0,26	104,0%	0,28	104,0%	0,29	104,0%	0,30	104,0%	0,25	61,0%	0,26
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,40	0,24	58,9%	0,42	174,8%	0,25	61,1%	0,26	104,0%	0,28	104,0%	0,29	104,0%	0,30	104,0%	0,25	61,0%	0,26
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	55,64	56,58	101,7%	56,73	100,3%	59,06	104,1%	61,42	104,0%	63,88	104,0%	66,43	104,0%	69,09	104,0%	48,17	84,9%	49,56
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	42,73	43,50	101,8%	43,57	100,2%	45,18	103,7%	46,99	104,0%	48,87	104,0%	50,83	104,0%	52,86	104,0%	36,85	84,6%	37,92
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	12,90	13,08	101,4%	13,16	100,6%	13,87	105,4%	14,43	104,0%	15,00	104,0%	15,60	104,0%	16,23	104,0%	11,31	86,0%	11,64
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,02	0,0%	0,00	0,0%	0,02	0,0%	0,02	100,0%	0,02	100,0%	0,02	100,0%	0,02	100,0%	0,02	0,0%	0,02
2.3.7	Прочие административные расходы	6,12	15,77	257,6%	6,25	39,6%	18,23	291,8%	18,64	102,3%	19,07	102,3%	19,51	102,3%	19,97	102,4%	9,29	148,7%	9,54
2.3.7.3	Прочие расходы	6,12	15,77	257,6%	6,25	39,6%	18,23	291,8%	18,64	102,3%	19,07	102,3%	19,51	102,3%	19,97	102,4%	9,29	148,7%	9,54
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**2,34**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**2,34**	100,0%	**2,34**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	2,34	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	2,34	100,0%	2,34
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**4,37**	**3,76**	86,0%	**4,37**	116,3%	**4,62**	105,7%	**4,74**	102,5%	**4,86**	102,6%	**4,99**	102,6%	**5,12**	102,6%	**4,08**	93,3%	**4,08**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**4,37**	**3,76**	86,0%	**4,37**	116,3%	**4,62**	105,7%	**4,74**	102,5%	**4,86**	102,6%	**4,99**	102,6%	**5,12**	102,6%	**4,08**	93,3%	**4,08**
4.2.2	Единый налог при УСН	2,79	2,84	101,5%	2,79	98,5%	2,91	104,0%	3,02	104,0%	3,14	104,0%	3,27	104,0%	3,40	104,0%	3,22	115,3%	3,22
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,14	0,0%	0,00	0,0%	0,14	0,0%	0,14	100,0%	0,14	100,0%	0,14	100,0%	0,14	100,0%	0,14	0,0%	0,14

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Бехтеревского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/88 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 135/20 (Вх. № 3924 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/88	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бехтеревское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	16,80
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	7,20
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	14

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-21

Краткое описание схемы технологического процесса

В состав Бехтеревского сельского поселения входят с. Бехтерево и с. Гари. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 16,8 км. Водоснабжение с. Бехтерево осуществляется от двух водозаборных скважин расположенных на ул. Смычка и на территории школы.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2183,29	**29,17**	*100,00*	**97,36**	*333,8%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	57,000	35,212
2019	57,000	34,523
2020	57,000	Факт 9 мес. 24,741

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	42,155	66,296	157,3%
Потери воды в сети	6,320	8,16	129,1%
%	15,0%	12,31%	
Расход воды на технологические нужды	1,323	1,136	85,7%
Объем реализации воды	34,511	57,00	165,2%
Бюджетные потребители	0,869	0,957	110,1%
Население	33,500	55,90	166,9%
%	98,0%	98,1%	
Прочие	0,142	0,142	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	307,31	563,44	183%	*5,39*	*16,32*	***-10,93***

2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	491,16	304,07	62%	*8,62*	*8,81*	***-0,19***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	148,33	93,20	63%	*2,60*	*2,70*	***-0,10***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	107,80	116,36	108%	*1,89*	*3,37*	***-1,48***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	195,96	225,91	115%	*3,44*	*6,54*	***-3,11***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	397,41	456,05	115%	*6,97*	*13,21*	***-6,24***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 647,96**	**1 759,04**	**107%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**1 647,96**	**997,95**	**61%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-761,09**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 761,09 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **25,26 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	353,33
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	15 504,85
5	Расход природного газа	л	452,38
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	9 751,44
	Всего	**тыс. руб**	**25,26**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*Стр. 92-93*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*Стр. 96*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **377,39 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,75 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 49,72 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической

энергии принята в размере 7,59 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **532,49 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	407,41
отчисления на социальные нужды (30,7%)	125,08

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,01 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,56	16,91	112,60
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,14	16,91	28,20
Обходчик ВКС	0,36	16,91	72,84
Слесарь-ремонтник	0,96	16,91	193,77
Итого:	**2,01**	**16,91**	**407,41**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **275,84 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	103,82	122,12	117,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	31,87	37,49	117,6%
Амортизация ОС цехового назначения	27,64	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	59,31	55,43	93,4%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	18,61	18,22	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	45,03	42,57	94,5%
Итого	**286,28**	**275,84**	**101,8%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,13	21,68	33,57
Водитель	0,26	16,91	52,35
Инженер ремонтной службы	0,13	23,39	36,21
Итого	**0,52**		**122,12**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 66*
Расчет «распределение цеховых расходов»	*Стр.95*

(охрана труда, договорные услуги)	
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 97*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*
Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения	

II. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **138,97** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	138,97	138,97	100,0
Итого:	**138,97**	**138,97**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2021 год	*Стр. 80*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2022 год	*Стр. 82*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2023 год	*Стр. 84*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2024 год	*Стр. 86*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2025 год	*Стр. 88*
Дефектные ведомости	*Стр. 81, 83, 85, 87, 89*

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **344,74 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	12,90% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	463,18	**344,74**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2021 год приняты в сумме **13,98 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 13,98 тыс.руб.

V. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u>, на 2021 год приняты в сумме **21,86 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,83 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 12,90%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,83 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 21,03 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 16,68 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 4,35 тыс.руб.

VI. 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 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 173,2 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, на цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет **34,64 тыс.руб.** в год (2020-2024 гг).

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	34,64	34,64	34,64	34,64	138,56

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	
		2020 год	2019-2023 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1317,30	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	12,31%	12,31%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход	кВт/ч/	0,75	0,75

электрической энергии	куб.м.		

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	66,296	0,75	7,59	377,39
2022	66,296	0,75	7,82	388,71
2023	66,296	0,75	8,05	400,37
2024	66,296	0,75	8,29	412,38
2025	66,296	0,75	8,54	424,76

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	21,86	21,86	21,86	21,86	21,86
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	1716,54	1765,55	1817,32	1870,63	1925,52
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	13,98	13,98	13,98	13,98	13,98
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	34,64	34,64	34,64	34,64	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**1695,88**	**1744,89**	**1796,66**	**1849,97**	**1939,50**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **1695,88 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Бехтеревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	29,17	100,0	30,33	104,0
2022 год				
ООО «ТИС» для Бехтеревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	30,33	100,0	30,89	101,8
2023 год				
ООО «ТИС» для Бехтеревского	30,89	100,0	32,15	104,1

сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)				
2024 год				
ООО «ТИС» для Бехтеревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,15	100,0	32,76	101,9
2025 год				
ООО «ТИС» для Бехтеревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,76	100,0	35,29	107,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госк									
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год		
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**57,000**	**34,523**	**60,6%**	**28,500**	**28,500**	**57,000**	**165,1%**	**34,512**	**34,512**	**34,512**	**34,512**	**34,512**	**28,500**	**28,500**	**57,000**	**100,0%**	**28,500**	**28,500**	**57,000**	**100,0%**	**28,500**	**28,500**	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	57,000	34,523	**60,6%**	28,500	28,500	57,000	**165,1%**	**34,512**	**34,512**	**34,512**	**34,512**	**34,512**	28,500	28,500	57,000	**100,0%**	28,500	28,500	57,000	**100,0%**	28,500	28,500	
2.3.1	Население	тыс. м3	55,900	33,511	**59,9%**	27,950	27,950	55,900	**166,8%**	33,500	33,500	33,500	33,500	33,500	27,950	27,950	55,900	**100,0%**	27,950	27,950	55,900	**100,0%**	27,950	27,950	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,100	0,869	**79,0%**	0,550	0,550	1,100	**126,6%**	0,869	0,869	0,869	0,869	0,869	0,479	0,479	0,957	**87,0%**	0,479	0,479	0,957	**100,0%**	0,479	0,479	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,143	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,143	0,143	0,143	0,143	0,143	0,071	0,071	0,143	**0,0%**	0,071	0,071	0,143	**100,0%**	0,071	0,071	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,00**	**60,6%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**1 631,28**	**1 742,10**	**106,8%**	**840,19**	**840,19**	**1 680,37**	**96,5%**	**2 200,57**	**2 250,99**	**2 332,02**	**2 416,01**	**2 503,17**	**840,33**	**873,52**	**1 713,85**	**102,0%**	**873,39**	**889,47**	**1 762,86**	**102,9%**	**889,35**	**925,28**	
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 631,28**	**1 742,10**	**106,8%**	**840,19**	**840,19**	**1 670,94**	**95,9%**	**2 200,57**	**2 250,99**	**2 332,02**	**2 416,01**	**2 503,17**	**840,33**	**873,52**	**1 713,85**	**102,6%**	**873,39**	**889,47**	**1 762,86**	**102,9%**	**889,35**	**925,28**	
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 250,56	1 302,99	**104,2%**	646,17	646,17	1 292,34	**99,2%**	1 727,14	1 760,92	1 824,68	1 890,68	1 959,14	670,89	693,03	1 363,92	**105,5%**	689,09	713,97	1 403,07	**102,9%**	709,11	735,23	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	307,31	563,44	**183,3%**	158,26	158,26	316,53	**56,2%**	597,81	615,74	634,22	653,24	672,84	185,91	191,48	377,39	**119,2%**	191,48	197,23	388,71	**103,0%**	197,23	203,14	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	491,16	304,07	**61,9%**	250,42	250,42	500,84	**164,7%**	519,37	540,15	561,75	584,22	607,59	200,10	207,31	407,41	**81,3%**	205,53	213,54	419,07	**102,9%**	211,51	219,97	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	148,33	93,20	**62,8%**	75,63	75,63	151,25	**162,3%**	159,45	165,82	172,46	179,36	186,53	61,43	63,64	125,08	**82,7%**	63,10	65,56	128,65	**102,9%**	64,93	67,53	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	6,99	6,99	13,98	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,99	6,99	13,98	**100,0%**	6,99	6,99	13,98	**100,0%**	6,99	6,99	
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	107,80	116,36	**107,9%**	54,96	54,96	109,92	**94,5%**	138,97	144,53	150,31	156,31	162,58	68,36	70,61	138,97	**126,4%**	70,11	72,84	142,95	**102,9%**	72,15	75,03	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	89,50	76,25	**85,2%**	45,63	45,63	91,26	**119,7%**	138,97	144,53	150,31	156,31	162,58	68,36	70,61	138,97	**152,3%**	70,11	72,84	142,95	**102,9%**	72,15	75,03	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	195,96	225,91	**115,3%**	99,91	99,91	199,82	**88,4%**	311,53	294,68	305,94	317,55	329,60	148,10	152,99	301,09	**150,7%**	151,89	157,82	309,71	**102,9%**	156,31	162,56	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	371,29	433,60	**116,8%**	189,30	189,30	378,61	**87,3%**	463,18	479,80	497,09	515,07	533,77	166,84	177,90	344,74	**91,1%**	181,70	172,91	354,61	**102,9%**	177,64	187,46	
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	9,43	5,51	**58,5%**	4,72	4,72	9,43	**171,1%**	10,26	10,26	10,26	10,26	10,26	2,59	2,59	5,18	**54,9%**	2,59	2,59	5,18	**100,0%**	2,59	2,59	
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,83	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,83	0,83	0,83	0,83	0,83	0,41	0,41	0,83	**0,0%**	0,41	0,41	0,83	**100,0%**	0,41	0,41	
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	9,43	4,68	**49,7%**	4,72	4,72	9,43	**201,3%**	9,43	9,43	9,43	9,43	9,43	2,18	2,18	4,35	**46,1%**	2,18	2,18	4,35	**100,0%**	2,18	2,18	
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**16,69**	**16,94**	**101,5%**	**8,34**	**8,34**	**16,69**	**98,5%**	**17,35**	**18,05**	**18,77**	**19,52**	**20,30**	**8,34**	**8,34**	**16,68**	**99,9%**	**8,34**	**8,34**	**16,68**	**100,0%**	**8,34**	**8,34**	
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	16,69	16,94	**101,5%**	8,34	8,34	16,69	**98,5%**	**17,35**	**18,05**	**18,77**	**19,52**	**20,30**	8,34	8,34	16,68	**99,9%**	8,34	8,34	16,68	**100,0%**	8,34	8,34	
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	16,69	16,94	**101,5%**	8,34	8,34	16,69	**98,5%**	17,35	18,05	18,77	19,52	20,30	8,34	8,34	16,68	**99,9%**	8,34	8,34	16,68	**100,0%**	8,34	8,34	
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	17,32	17,32	34,64	**0,0%**	34,64	34,64	34,64	34,64	0,00	17,32	17,32	34,64	**100,0%**	17,32	17,32	34,64	**100,0%**	17,32	17,32	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 647,97**	**1 759,04**	**106,7%**	**831,21**	**831,21**	**1 662,42**	**94,5%**	**2 217,93**	**2 234,39**	**2 316,15**	**2 400,89**	**2 523,47**	**831,35**	**864,54**	**1 695,88**	**102,0%**	**864,41**	**880,49**	**1 744,89**	**102,9%**	**880,37**	**916,30**	
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,91**	**50,95**	**176,2%**	**29,17**	**29,17**	**29,17**	**57,2%**	**64,27**	**64,74**	**67,11**	**69,57**	**73,12**	**29,17**	**30,33**	**29,75**	**102,0%**	**30,33**	**30,89**	**30,61**	**102,9%**	**30,89**	**32,15**	

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период											
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	**307,31**	**563,44**	183,3%	**316,53**	56,2%	**597,81**	188,9%	**615,74**	103,0%	**634,22**	103,0%	**653,24**	103,0%	**672,84**	103,0%	**377,39**	119,2%
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**1 314,54**	**1 173,15**	89,2%	**1 340,44**	114,3%	**1 592,50**	118,8%	**1 624,98**	102,0%	**1 687,55**	103,9%	**1 752,50**	103,8%	**1 820,07**	103,9%	1 317,30	98,3%
	Операционные расходы (проверка)	*1 314,54*	*1 173,15*	89,2%	*1 340,44*	114,3%	*1 592,50*	118,8%	*1 624,98*	102,0%	*1 687,55*	103,9%	*1 752,50*	103,8%	*1 820,07*	103,9%	*1 317,30*	98,3%
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%	
2.1	**Производственные расходы**	**835,45**	**623,19**	74,6%	**851,91**	136,7%	**990,35**	116,3%	**1 000,65**	101,0%	**1 040,15**	103,9%	**1 081,13**	103,9%	**1 123,72**	103,9%	**833,58**	97,8%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	18,60	23,62	127,0%	18,97	80,3%	25,26	133,2%	26,29	104,1%	27,42	104,3%	28,52	104,0%	29,66	104,0%	25,26	133,2%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	18,60	23,62	127,0%	18,97	80,3%	25,26	133,2%	26,29	104,1%	27,42	104,3%	28,52	104,0%	29,66	104,0%	25,26	133,2%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	639,50	397,27	62,1%	652,09	164,1%	678,82	104,1%	705,97	104,0%	734,21	104,0%	763,58	104,0%	794,12	104,0%	532,49	81,7%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	491,16	304,07	61,9%	500,84	164,7%	519,37	103,7%	540,15	104,0%	561,75	104,0%	584,22	104,0%	607,59	104,0%	407,41	81,3%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	148,33	93,20	62,8%	151,25	162,3%	159,45	105,4%	165,82	104,0%	172,46	104,0%	179,36	104,0%	186,53	104,0%	125,08	82,7%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	177,36	202,29	114,1%	180,85	89,4%	286,28	158,3%	268,39	93,8%	278,52	103,8%	289,03	103,8%	299,94	103,8%	275,84	152,5%
2.2	**Ремонтные расходы**	**107,80**	**116,36**	107,9%	**109,92**	94,5%	**138,97**	126,4%	**144,53**	104,0%	**150,31**	104,0%	**156,31**	104,0%	**162,58**	104,0%	**138,97**	126,4%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	18,30	40,11	219,2%	18,66	46,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	89,50	76,25	85,2%	91,26	119,7%	138,97	152,3%	144,53	104,0%	150,31	104,0%	156,31	104,0%	162,58	104,0%	138,97	152,3%
2.3	**Административные расходы**	**371,29**	**433,60**	116,8%	**378,61**	87,3%	**463,18**	122,3%	**479,80**	103,6%	**497,09**	103,6%	**515,07**	103,6%	**533,77**	103,6%	**344,74**	91,1%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	2,41	1,42	58,9%	2,46	173,1%	1,52	61,7%	1,58	104,0%	1,64	104,0%	1,71	104,0%	1,78	104,0%	1,52	61,7%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	2,41	1,42	58,9%	2,46	173,1%	1,52	61,7%	1,58	104,0%	1,64	104,0%	1,71	104,0%	1,78	104,0%	1,52	61,7%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	332,27	337,88	101,7%	338,81	100,3%	352,70	104,1%	366,81	104,0%	381,48	104,0%	396,74	104,0%	412,61	104,0%	287,65	84,9%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	255,20	259,77	101,8%	260,22	100,2%	269,85	103,7%	280,65	104,0%	291,87	104,0%	303,55	104,0%	315,69	104,0%	220,09	84,6%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	77,07	78,11	101,4%	78,59	100,6%	82,84	105,4%	86,16	104,0%	89,61	104,0%	93,19	104,0%	96,92	104,0%	67,57	86,0%
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,10	0,0%	0,00	0,0%	0,10	0,0%	0,10	100,0%	0,10	100,0%	0,10	100,0%	0,10	100,0%	0,10	0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	36,61	94,20	257,3%	37,33	39,6%	108,86	291,6%	111,32	102,3%	113,87	102,3%	116,52	102,3%	119,28	102,4%	55,48	148,6%
2.3.7.3	Прочие расходы	36,61	94,20	257,3%	37,33	39,6%	108,86	291,6%	111,32	102,3%	113,87	102,3%	116,52	102,3%	119,28	102,4%	55,48	148,6%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**26,12**	**22,45**	86,0%	**26,12**	116,3%	**27,61**	105,7%	**28,31**	102,5%	**29,03**	102,6%	**29,78**	102,6%	**30,56**	102,6%	**21,86**	83,7%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**26,12**	**22,45**	86,0%	**26,12**	116,3%	**27,61**	105,7%	**28,31**	102,5%	**29,03**	102,6%	**29,78**	102,6%	**30,56**	102,6%	**21,86**	83,7%
4.2.2	Единый налог при УСН	16,69	16,94	101,5%	16,69	98,5%	17,35	104,0%	18,05	104,0%	18,77	104,0%	19,52	104,0%	20,30	104,0%	16,68	99,9%
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,83	0,0%	0,00	0,0%	0,83	0,0%	0,83	100,0%	0,83	100,0%	0,83	100,0%	0,83	100,0%	0,83	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	9,43	4,68	49,7%	9,43	201,3%	9,43	100,0%	9,43	100,0%	9,43	100,0%	9,43	100,0%	9,43	100,0%	4,35	46,1%
9	**Экономия операционных расходов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**34,64**	0,0%	**34,64**	100,0%	**34,64**	100,0%	**34,64**	100,0%	**34,64**	100,0%	**0,00**	0,0%	**34,64**	0,0%
12	**Итого НВВ**	**1 647,97**	**1 759,04**	106,7%	**1 662,42**	94,5%	**2 217,93**	133,4%	**2 234,39**	100,7%	**2 316,15**	103,7%	**2 400,89**	103,7%	**2 523,47**	105,1%	**1 695,88**	102,0%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Большееловского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/89 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 136/20 (Вх. № 3927 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/89	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Большееловское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	10,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	4,00
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
Водонапорная башня, водокачка, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 6-20
Водонапорная башня	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280803 от 18.06.2007	бессрочно	стр. 3

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Подъем воды в Большееловском сельском поселении производится на 2-х водозаборных скважинах насосами марки ЭЦВ 6-6,5-110 в водонапорные башни с.Большеелово. От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром 100 мм общей протяженностью 10,0 км вода подается потребителям.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
510,85	**23,40**	*100,00*	**124,49**	*532,0%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	14,940	8,472
2019	14,940	6,971
2020	14,940	Факт за 9 мес. 2,661

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	8,886	16,450	185,1%
Потери воды в сети	1,320	1,020	77,3%
%	14,8%	6,20%	
Расход воды на технологические нужды	0,658	0,460	69,9%
Объем реализации воды	6,908	14,940	216,3%
Бюджетные потребители	0,108	2,640	2444,4%
Население	6,800	12,300	180,9%
%	98,4%	82,3%	

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета	тыс. руб.	72,49	132,71	183%	*4,85*	*19,04*	***-14,18***

	затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)							
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	92,95	21,20	23%	*6,22*	*3,04*	***3,18***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	28,07	6,47	23%	*1,88*	*0,93*	***0,95***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	52,87	50,80	96%	*3,54*	*7,29*	***-3,75***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	27,71	87,48	316%	*1,85*	*12,55*	***-10,69***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	73,63	84,49	115%	*4,93*	*12,12*	***-7,19***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**347,71**	**383,15**	**110%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**347,71**	**162,53**	**47%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-220,62**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 220,62 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **7,71 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	107,91
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	4 735,53
5	Расход природного газа	л	138,17
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	2 978,31
	Всего	**тыс. руб**	**7,71**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*Стр. 91-92*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*Стр. 95*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **79,98 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,68 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 11,19 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-

напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,15 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **100,77 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	77,10
отчисления на социальные нужды (30,7%)	23,67

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,38 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,10	16,91	20,90
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,03	16,91	6,09
Обходчик ВКС	0,07	16,91	14,20
Слесарь-ремонтник	0,18	16,91	35,91
Итого:	**0,38**	**16,91**	**77,10**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **77,89 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	13,11	15,92	121,4%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	4,02	4,89	121,4%
Амортизация ОС цехового назначения	5,12	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	32,53	30,84	94,8%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	8,03	7,86	97,9%
Договорные услуги (анализ воды)	19,43	18,37	94,5%
Итого	**82,25**	**77,89**	**94,7%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,02	21,70	6,25
Водитель	0,02	16,91	4,06
Инженер ремонтной службы	0,02	23,39	5,61
Итого	**0,6**		**15,92**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Приказ «О внесении изменений в штатное	*Стр. 65*

расписание»	
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр.94*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 96*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **56,30** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	56,30	56,30	100,0
Итого:	**56,30**	**56,30**	**100,0**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большееловскому СП на 2021 год	*Стр. 79*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большееловскому СП на 2022 год	*Стр. 81*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большееловскому СП на 2023 год	*Стр. 83*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большееловскому СП на 2024 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большееловскому СП на 2025 год	*Стр. 87*
Дефектные ведомости	*Стр. 80, 82, 84, 86, 88*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **63,87 тыс.руб.**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	2,39% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	85,81	**63,87**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**

Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в сумме **2,59 тыс. руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 2,59 тыс.руб.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **4,68 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,15 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 2,39%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на

водоснабжение, составляют 0,15 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 4,53 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 3,53 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 1,00 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 41,0 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 8,20 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 28,80 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала).

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	37,00	8,20	8,20	8,20	61,60

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	306,54	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%

Потери воды	%	6,20%	6,20%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,68	0,68

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	16,450	0,68	7,15	79,98
2022	16,450	0,68	7,36	82,38
2023	16,450	0,68	7,59	84,85
2024	16,450	0,68	7,81	87,39
2025	16,450	0,68	8,05	90,01

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	4,68	4,68	4,68	4,68	4,68
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	391,21	402,37	414,18	426,33	438,85
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	2,59	2,59	2,59	2,59	2,59
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	37,00	8,20	8,20	8,20	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**356,8**	**396,76**	**408,57**	**420,72**	**441,44**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **356,8 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Большееловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	23,40	100,0	24,36	104,1
2022 год				
ООО «ТИС» для Большееловского сельского поселения (применяет упрощенную систему	24,36	100,0	28,75	118,0

налогообложения)				
2023 год				
ООО «ТИС» для Большееловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	27,35	95,11	27,35	100,0
2024 год				
ООО «ТИС» для Большееловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	27,35	100,0	28,97	105,9
2025 год				
ООО «ТИС» для Большееловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	28,97	100,0	30,13	104,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расч									
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июл по 31 дека
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**14,940**	**6,972**	**46,7%**	**7,470**	**7,470**	**14,940**	**214,3%**	**6,908**	**6,908**	**6,908**	**6,908**	**6,908**	**7,470**	**7,470**	**14,940**	**100,0%**	**7,470**	**7,470**	**14,940**	**100,0%**	**7,470**	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	14,940	6,972	**46,7%**	7,470	7,470	14,940	**214,3%**	**6,908**	**6,908**	**6,908**	**6,908**	**6,908**	7,470	7,470	14,940	**100,0%**	7,470	7,470	14,940	**100,0%**	7,470	
2.3.1	Население	тыс. м3	12,300	6,863	**55,8%**	6,150	6,150	12,300	**179,2%**	6,800	6,800	6,800	6,800	6,800	6,150	6,150	12,300	**100,0%**	6,150	6,150	12,300	**100,0%**	6,150	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	2,640	0,108	**4,1%**	1,320	1,320	2,640	**2435,5%**	0,108	0,108	0,108	0,108	0,108	1,320	1,320	2,640	**100,0%**	1,320	1,320	2,640	**100,0%**	1,320	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**46,7%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**344,63**	**380,01**	**110,3%**	**177,38**	**177,38**	**354,76**	**93,4%**	**515,83**	**528,86**	**547,69**	**567,22**	**587,43**	**191,53**	**198,73**	**390,26**	**110,0%**	**184,30**	**217,13**	**401,43**	**102,9%**	**206,62**	**20**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**344,63**	**380,01**	**110,3%**	**177,38**	**177,38**	**353,02**	**92,9%**	**515,83**	**528,86**	**547,69**	**567,22**	**587,43**	**191,53**	**198,73**	**390,26**	**110,6%**	**184,30**	**217,13**	**401,43**	**102,9%**	**206,62**	**20**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	274,09	298,65	**109,0%**	141,44	141,44	282,87	**94,7%**	428,11	438,06	453,70	469,89	486,64	159,99	165,25	325,24	**115,0%**	164,29	170,29	334,58	**102,9%**	172,22	1
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	72,49	132,71	**183,1%**	37,35	37,35	74,71	**56,3%**	153,39	158,00	162,73	167,62	172,65	39,40	40,58	79,98	**107,1%**	40,58	41,80	82,38	**103,0%**	42,42	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	92,95	21,20	**22,8%**	47,39	47,39	94,78	**447,1%**	98,29	102,22	106,31	110,56	114,98	37,87	39,23	77,10	**81,3%**	38,89	40,41	79,30	**102,9%**	40,83	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	28,07	6,47	**23,0%**	14,31	14,31	28,62	**442,4%**	30,17	31,38	32,64	33,94	35,30	11,63	12,04	23,67	**82,7%**	11,94	12,41	24,35	**102,9%**	12,53	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1,29	1,29	2,59	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30	1,30	2,59	**100,0%**	1,30	1,30	2,59	**100,0%**	1,30	
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	52,87	50,80	**96,1%**	26,96	26,96	53,91	**106,1%**	56,30	58,55	60,90	63,36	65,87	27,69	28,61	56,30	**104,4%**	28,40	29,51	57,91	**102,9%**	29,81	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	52,87	50,80	**96,1%**	26,96	26,96	53,91	**106,1%**	56,30	58,55	60,90	63,36	65,87	27,69	28,61	56,30	**104,4%**	28,40	29,51	57,91	**102,9%**	29,81	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	27,71	87,48	**315,7%**	14,13	14,13	28,26	**32,3%**	89,96	87,92	91,12	94,42	97,84	42,11	43,50	85,61	**302,9%**	43,19	44,87	88,05	**102,9%**	45,33	
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	68,79	80,33	**116,8%**	35,07	35,07	70,14	**87,3%**	85,81	88,89	92,10	95,43	98,89	30,97	32,90	63,87	**91,1%**	19,43	46,27	65,70	**102,9%**	33,82	
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	1,75	1,02	**58,5%**	0,87	0,87	1,75	**171,0%**	1,90	1,90	1,90	1,90	1,90	0,58	0,58	1,15	**66,0%**	0,58	0,58	1,15	**100,0%**	0,58	
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,15	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,08	0,08	0,15	**0,0%**	0,08	0,08	0,15	**100,0%**	0,08	
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1,75	0,87	**49,7%**	0,87	0,87	1,75	**201,3%**	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	0,50	0,50	1,00	**57,2%**	0,50	0,50	1,00	**100,0%**	0,50	
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**3,09**	**3,14**	**101,5%**	**1,55**	**1,55**	**3,09**	**98,5%**	**3,22**	**3,34**	**3,48**	**3,62**	**3,76**	**1,77**	**1,77**	**3,53**	**114,3%**	**1,77**	**1,77**	**3,53**	**100,0%**	**1,77**	
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	3,09	3,14	**101,5%**	1,55	1,55	3,09	**98,5%**	**3,22**	**3,34**	**3,48**	**3,62**	**3,76**	1,77	1,77	3,53	**114,3%**	1,77	1,77	3,53	**100,0%**	1,77	
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	3,09	3,14	**101,5%**	1,55	1,55	3,09	**98,5%**	3,22	3,34	3,48	3,62	3,76	1,77	1,77	3,53	**114,3%**	1,77	1,77	3,53	**100,0%**	1,77	
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	4,10	4,10	8,20	**0,0%**	8,20	8,20	8,20	8,20	0,00	18,50	18,50	37,00	**451,4%**	4,10	4,10	8,20	**22,2%**	4,10	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**347,72**	**383,15**	**110,2%**	**174,83**	**174,83**	**349,66**	**91,3%**	**519,04**	**524,01**	**542,97**	**562,64**	**591,19**	**174,80**	**182,00**	**356,80**	**102,0%**	**181,97**	**214,80**	**396,76**	**111,2%**	**204,28**	**20**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,27**	**54,96**	**236,1%**	**23,40**	**23,40**	**23,40**	**42,6%**	**75,13**	**75,85**	**78,60**	**81,44**	**85,58**	**23,40**	**24,36**	**23,88**	**102,0%**	**24,36**	**28,75**	**26,56**	**111,2%**	**27,35**	**2**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% пр
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**72,49**	**132,71**	183,1%	**74,71**	56,3%	**153,39**	205,3%	**158,00**	103,0%	**162,73**	103,0%	**167,62**	103,0%	**172,65**	103,0%	**79,98**	107,1%	**82,38**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**270,39**	**246,28**	91,1%	**275,72**	112,0%	**360,53**	130,8%	**368,96**	102,3%	**383,06**	103,8%	**397,70**	103,8%	**412,89**	103,8%	306,54	111,2%	315,31	
	Операционные расходы (проверка)	*270,39*	*246,28*	91,1%	*275,72*	112,0%	*360,53*	130,8%	*368,96*	102,3%	*383,06*	103,8%	*397,70*	103,8%	*412,89*	103,8%	*306,54*	111,2%	*315,31*	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**148,73**	**115,15**	77,4%	**151,66**	131,7%	**218,42**	144,0%	**221,51**	101,4%	**230,06**	103,9%	**238,92**	103,8%	**248,12**	103,9%	**186,37**	122,9%	**191,74**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	3,44	7,22	209,6%	3,51	48,7%	7,71	219,7%	8,03	104,1%	8,38	104,3%	8,71	104,0%	9,06	104,0%	7,71	219,7%	7,94	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	3,44	7,22	209,6%	3,51	48,7%	7,71	219,7%	8,03	104,1%	8,38	104,3%	8,71	104,0%	9,06	104,0%	7,71	219,7%	7,94	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	121,02	27,67	22,9%	123,40	446,0%	128,46	104,1%	133,60	104,0%	138,94	104,0%	144,50	104,0%	150,28	104,0%	100,77	81,7%	103,65	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	92,95	21,20	22,8%	94,78	447,1%	98,29	103,7%	102,22	104,0%	106,31	104,0%	110,56	104,0%	114,98	104,0%	77,10	81,3%	79,30	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	28,07	6,47	23,0%	28,62	442,4%	30,17	105,4%	31,38	104,0%	32,64	104,0%	33,94	104,0%	35,30	104,0%	23,67	82,7%	24,35	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	24,27	80,27	330,7%	24,75	30,8%	82,25	332,3%	79,89	97,1%	82,75	103,6%	85,71	103,6%	88,78	103,6%	77,89	314,7%	80,15	
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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
2.2	**Ремонтные расходы**	**52,87**	**50,80**	96,1%	**53,91**	106,1%	**56,30**	104,4%	**58,55**	104,0%	**60,90**	104,0%	**63,36**	104,0%	**65,87**	104,0%	**56,30**	104,4%	**57,91**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	52,87	50,80	96,1%	53,91	106,1%	56,30	104,4%	58,55	104,0%	60,90	104,0%	63,36	104,0%	65,87	104,0%	56,30	104,4%	57,91	
2.3	**Административные расходы**	**68,79**	**80,33**	116,8%	**70,14**	87,3%	**85,81**	122,3%	**88,89**	103,6%	**92,10**	103,6%	**95,43**	103,6%	**98,89**	103,6%	**63,87**	91,1%	**65,70**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,45	0,26	58,9%	0,46	173,1%	0,28	61,7%	0,29	104,0%	0,30	104,0%	0,32	104,0%	0,33	104,0%	0,28	61,7%	0,29	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,45	0,26	58,9%	0,46	173,1%	0,28	61,7%	0,29	104,0%	0,30	104,0%	0,32	104,0%	0,33	104,0%	0,28	61,7%	0,29	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	61,56	62,60	101,7%	62,77	100,3%	65,34	104,1%	67,96	104,0%	70,68	104,0%	73,50	104,0%	76,44	104,0%	53,29	84,9%	54,84	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	47,28	48,13	101,8%	48,21	100,2%	50,00	103,7%	52,00	104,0%	54,08	104,0%	56,24	104,0%	58,49	104,0%	40,78	84,6%	41,96	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	14,28	14,47	101,4%	14,56	100,6%	15,35	105,4%	15,96	104,0%	16,60	104,0%	17,27	104,0%	17,96	104,0%	12,52	86,0%	12,88	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,02	0,0%	0,00	0,0%	0,02	0,0%	0,02	100,0%	0,02	100,0%	0,02	100,0%	0,02	100,0%	0,02	0,0%	0,02	
2.3.7	Прочие административные расходы	6,78	17,45	257,3%	6,92	39,6%	20,17	291,6%	20,62	102,3%	21,10	102,3%	21,59	102,3%	22,10	102,4%	10,28	148,6%	10,55	
2.3.7.3	Прочие расходы	6,78	17,45	257,3%	6,92	39,6%	20,17	291,6%	20,62	102,3%	21,10	102,3%	21,59	102,3%	22,10	102,4%	10,28	148,6%	10,55	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей
Большекачкинского сельского поселения Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/90 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 137/20 (Вх. № 3926 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/90	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Большекачкинское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	9,40
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	4,80
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	12

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-22

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Большекачкинского сельского поселения входят с. Большая Качка и посёлок Малореченский. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 9,40 км. Водоснабжение с. Б.Качка осуществляется от двух водозаборных скважин расположенных на ул. Школьная и на территории заброшенной фермы. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108мм.-76 мм. -57 мм.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
853,00	**23,01**	*100,00*	**73,33**	*318,67%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	31,000	27,758
2019	31,000	17,708
2020	31,000	Факт за 9 мес. 13,260

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	22,014	36,609	166,3%
Потери воды в сети	3,300	4,641	140,6%
%	15,0%	12,68%	
Расход воды на технологические нужды	1,007	0,968	96,1%
Объем реализации воды	17,708	31,00	175,1%
Бюджетные потребители	0,127	0,127	100,0
Население	17,350	30,642	176,6%
%	98,0%	98,8%	
Прочие	0,231	0,231	100,0

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.
ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную	тыс.	141,11	159,97	113%	*4,55*	*9,03*	***-4,48***

	электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	руб.						
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	216,96	50,58	23%	*7,00*	*2,86*	***4,14***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65,52	15,43	24%	*2,11*	*0,87*	***1,24***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	46,06	116,61	253%	*1,49*	*6,59*	***-5,10***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	79,23	101,30	128%	*2,56*	*5,72*	***-3,16***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	175,58	201,51	115%	*5,66*	*11,38*	***-5,72***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**724,46**	**645,40**	**89%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**724,46**	**413,85**	**57%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-231,55**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 231,55 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **11,20 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	156,67
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	6 875,22
5	Расход природного газа	л	200,59
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	4 324,02
	Всего	**тыс. руб**	**11,20**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*Стр. 94-95*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*Стр. 98*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **189,44 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,68 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 24,89 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,61 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **235,21 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	179,96
отчисления на социальные нужды (30,7%)	55,25

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,89 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,25	16,91	49,71
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,06	16,91	12,58
Обходчик ВКС	0,16	16,91	32,06
Слесарь-ремонтник	0,42	16,91	85,62
Итого:	**0,89**	**16,91**	**179,96**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **124,75 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	45,87	54,80	119,5%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	14,08	16,82	119,5%
Амортизация ОС цехового назначения	12,21	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	16,34	15,55	95,2%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	6,14	6,01	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	33,39	31,57	94,5%
Итого	**128,04**	**124,75**	**97,4%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,06	21,68	14,83
Водитель	0,11	16,91	23,13
Инженер ремонтной службы	0,06	23,39	16,84
Итого	**0,23**		**54,80**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 68*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр.97*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 99*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **49,05** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	49,05	49,05	100,0
Итого:	**49,05**	**49,05**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большекачкинскому СП на 2021 год	*Стр. 82*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2022 год	*Стр. 84*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2023 год	*Стр. 86*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2024 год	*Стр. 88*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Бехтеревскому СП на 2025 год	*Стр. 90*
Дефектные ведомости	*Стр. 83, 85, 87, 89, 91*

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **152,33 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	5,70% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	204,66	**152,33**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской

комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2021 год приняты в сумме **6,18 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 6,18 тыс.руб.

IV. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u>, на 2021 год приняты в сумме **9,79 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,37 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 5,70%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,37 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 9,43 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 7,19 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 2,24 тыс.руб.

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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 164,6 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 32,92 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 95,35 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 4 года и составляет 19,06 тыс.руб. в год (2021-2024 гг).

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	51,98	51,98	51,98	51,98	259,9

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень	тыс.руб.	572,55	x

операционных расходов			
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	12,68%	12,68%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,68	0,68

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	36,609	0,68	7,61	189,44
2022	36,609	0,68	7,84	195,12
2023	36,609	0,68	8,07	200,98
2024	36,609	0,68	8,32	207,01
2025	36,609	0,68	8,57	213,22

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	9,79	9,79	9,79	9,79	9,79

Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	771,78	793,84	817,13	841,11	865,8
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	6,18	6,18	6,18	6,18	6,18
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	51,98	51,98	51,98	51,98	19,06
ИТОГО необходимая валовая выручка	**725,98**	**748,04**	**771,33**	**795,31**	**852,92**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **725,98 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	23,01	100,0	23,83	103,6
2022 год				

ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	23,83	100,0	24,43	102,5
2023 год				
ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,43	100,0	25,33	103,7
2024 год				
ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,33	100,0	25,98	102,6
2025 год				
ООО «ТИС» для Большекачкинского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,98	100,0	29,05	111,8

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет 1									
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**31,000**	**17,708**	**57,1%**	**15,500**	**15,500**	**31,000**	**175,1%**	**17,708**	**17,708**	**17,708**	**17,708**	**17,708**	**15,500**	**15,500**	**31,000**	**100,0%**	**15,500**	**15,500**	**31,000**	**100,0%**	**15,500**	**15,500**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	31,000	17,708	**57,1%**	15,500	15,500	31,000	**175,1%**	**17,708**	**17,708**	**17,708**	**17,708**	**17,708**	15,500	15,500	31,000	**100,0%**	15,500	15,500	31,000	**100,0%**	15,500	15,500
2.3.1	Население	тыс. м3	31,000	17,350	**56,0%**	15,500	15,500	31,000	**178,7%**	17,350	17,350	17,350	17,350	17,350	15,321	15,321	30,642	**98,8%**	15,321	15,321	30,642	**100,0%**	15,321	15,321
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,127	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,127	0,127	0,127	0,127	0,127	0,063	0,063	0,127	**0,0%**	0,063	0,063	0,127	**100,0%**	0,063	0,063
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,231	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,231	0,231	0,231	0,231	0,231	0,116	0,116	0,231	**0,0%**	0,116	0,116	0,231	**100,0%**	0,116	0,116
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**717,09**	**637,92**	**89,0%**	**369,45**	**369,45**	**738,91**	**115,8%**	**878,26**	**893,71**	**928,48**	**962,52**	**997,88**	**379,08**	**391,69**	**770,77**	**104,3%**	**391,76**	**401,07**	**792,84**	**102,9%**	**401,06**	**415,06**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**717,09**	**637,92**	**89,0%**	**369,45**	**369,45**	**734,74**	**115,2%**	**878,26**	**893,71**	**928,48**	**962,52**	**997,88**	**379,08**	**391,69**	**770,77**	**104,9%**	**391,76**	**401,07**	**792,84**	**102,9%**	**401,06**	**415,06**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	548,88	443,89	**80,9%**	283,73	283,73	567,47	**127,8%**	669,06	677,17	704,31	730,40	757,49	302,94	312,90	615,84	**108,5%**	311,20	322,35	633,54	**102,9%**	320,25	331,94
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	141,11	159,97	**113,4%**	72,74	72,74	145,48	**90,9%**	178,95	184,32	189,85	195,54	201,41	93,32	96,12	189,44	**130,2%**	96,12	99,00	195,12	**103,0%**	99,00	101,97
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	216,96	50,58	**23,3%**	110,62	110,62	221,23	**437,4%**	229,42	238,60	248,14	258,07	268,39	88,39	91,57	179,96	**81,3%**	90,79	94,33	185,11	**102,9%**	93,43	97,16
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65,52	15,43	**23,6%**	33,41	33,41	66,81	**433,0%**	70,43	73,25	76,18	79,23	82,40	27,14	28,11	55,25	**82,7%**	27,87	28,96	56,83	**102,9%**	28,68	29,83
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	3,09	3,09	6,18	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,09	3,09	6,18	**99,9%**	3,09	3,09	6,18	**100,0%**	3,09	3,09
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	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	46,06	116,61	**253,2%**	23,48	23,48	46,97	**40,3%**	51,02	49,06	53,04	55,16	57,37	24,13	24,92	49,05	**104,4%**	24,75	25,71	50,46	**102,9%**	25,47	26,48
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	44,01	116,61	**265,0%**	22,44	22,44	44,88	**38,5%**	51,02	49,06	53,04	55,16	57,37	24,13	24,92	49,05	**109,3%**	24,75	25,71	50,46	**102,9%**	25,47	26,48
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	79,23	101,30	**127,8%**	40,40	40,40	80,79	**79,8%**	139,24	131,95	137,10	142,41	147,93	66,87	69,08	135,95	**168,3%**	68,58	71,26	139,84	**102,9%**	70,58	73,40
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	164,04	191,59	**116,8%**	83,64	83,64	167,27	**87,3%**	204,66	212,00	219,64	227,59	235,85	74,84	77,49	152,33	**91,1%**	79,26	77,42	156,69	**102,9%**	79,51	81,81
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	4,17	2,44	**58,5%**	2,08	2,08	4,17	**171,1%**	4,53	4,53	4,53	4,53	4,53	1,30	1,30	2,61	**62,5%**	1,30	1,30	2,61	**100,0%**	1,30	1,30
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,37	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,37	0,37	0,37	0,37	0,37	0,18	0,18	0,37	**0,0%**	0,18	0,18	0,37	**100,0%**	0,18	0,18
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,17	2,07	**49,7%**	2,08	2,08	4,17	**201,4%**	4,17	4,17	4,17	4,17	4,17	1,12	1,12	2,24	**53,8%**	1,12	1,12	2,24	**100,0%**	1,12	1,12
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**7,37**	**7,48**	**101,5%**	**3,69**	**3,69**	**7,37**	**98,5%**	**7,67**	**7,97**	**8,29**	**8,63**	**8,97**	**3,59**	**3,59**	**7,19**	**97,5%**	**3,59**	**3,59**	**7,19**	**100,0%**	**3,59**	**3,59**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	7,37	7,48	**101,5%**	3,69	3,69	7,37	**98,5%**	**7,67**	**7,97**	**8,29**	**8,63**	**8,97**	3,59	3,59	7,19	**97,5%**	3,59	3,59	7,19	**100,0%**	3,59	3,59
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	7,37	7,48	**101,5%**	3,69	3,69	7,37	**98,5%**	7,67	7,97	8,29	8,63	8,97	3,59	3,59	7,19	**97,5%**	3,59	3,59	7,19	**100,0%**	3,59	3,59
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	16,46	16,46	32,92	**0,0%**	32,92	32,92	32,92	32,92	0,00	25,99	25,99	51,98	**157,9%**	25,99	25,99	51,98	**100,0%**	25,99	25,99
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**724,46**	**645,40**	**89,1%**	**356,68**	**356,68**	**713,36**	**110,5%**	**853,00**	**868,77**	**903,86**	**938,23**	**1 006,85**	**356,69**	**369,29**	**725,98**	**101,8%**	**369,37**	**378,68**	**748,04**	**103,0%**	**378,67**	**392,66**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,37**	**36,45**	**156,0%**	**23,01**	**23,01**	**23,01**	**63,1%**	**50,03**	**49,06**	**51,04**	**52,98**	**56,86**	**23,01**	**23,83**	**23,42**	**101,8%**	**23,83**	**24,43**	**24,13**	**103,0%**	**24,43**	**25,33**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период												
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утвержденo ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		
1	**Расходы на электрическую энергию**	**141,11**	**159,97**	113,4%	**145,48**	90,9%	**178,95**	123,0%	**184,32**	103,0%	**189,85**	103,0%	**195,54**	103,0%	**201,41**	103,0%	**189,44**	130,2%	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**571,81**	**475,51**	83,2%	**583,08**	122,6%	**694,77**	119,2%	**704,86**	101,5%	**734,10**	104,1%	**762,45**	103,9%	**791,94**	103,9%	572,55	98,2%	
	Операционные расходы (проверка)	*571,81*	*475,51*	83,2%	*583,08*	122,6%	*694,77*	119,2%	*704,86*	101,5%	*734,10*	104,1%	*762,45*	103,9%	*791,94*	103,9%	*572,55*	98,2%	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		
	Индекс потребительских цен																103,6%		
2.1	**Производственные расходы**	**361,71**	**167,31**	46,3%	**368,84**	220,4%	**439,09**	119,0%	**443,80**	101,1%	**461,42**	104,0%	**479,70**	104,0%	**498,71**	104,0%	**371,17**	100,6%	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	8,24	10,48	127,2%	8,40	80,2%	11,20	133,3%	11,66	104,1%	12,16	104,3%	12,65	104,0%	13,15	104,0%	11,20	133,3%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	8,24	10,48	127,2%	8,40	80,2%	11,20	133,3%	11,66	104,1%	12,16	104,3%	12,65	104,0%	13,15	104,0%	11,20	133,3%	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	282,48	66,01	23,4%	288,05	436,3%	299,85	104,1%	311,85	104,0%	324,32	104,0%	337,29	104,0%	350,78	104,0%	235,21	81,7%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	216,96	50,58	23,3%	221,23	437,4%	229,42	103,7%	238,60	104,0%	248,14	104,0%	258,07	104,0%	268,39	104,0%	179,96	81,3%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	65,52	15,43	23,6%	66,81	433,0%	70,43	105,4%	73,25	104,0%	76,18	104,0%	79,23	104,0%	82,40	104,0%	55,25	82,7%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	71,00	90,82	127,9%	72,40	79,7%	128,04	176,9%	120,30	94,0%	124,94	103,9%	129,76	103,9%	134,78	103,9%	124,75	172,3%	
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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.2	**Ремонтные расходы**	**46,06**	**116,61**	253,2%	**46,97**	40,3%	**51,02**	108,6%	**49,06**	96,1%	**53,04**	108,1%	**55,16**	104,0%	**57,37**	104,0%	**49,05**	104,4%	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	44,01	116,61	265,0%	44,88	38,5%	51,02	113,7%	49,06	96,1%	53,04	108,1%	55,16	104,0%	57,37	104,0%	49,05	109,3%	
2.3	**Административные расходы**	**164,04**	**191,59**	116,8%	**167,27**	87,3%	**204,66**	122,4%	**212,00**	103,6%	**219,64**	103,6%	**227,59**	103,6%	**235,85**	103,6%	**152,33**	91,1%	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,07	0,63	58,9%	1,09	173,1%	0,67	61,7%	0,70	104,0%	0,73	104,0%	0,76	104,0%	0,79	104,0%	0,67	61,7%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,07	0,63	58,9%	1,09	173,1%	0,67	61,7%	0,70	104,0%	0,73	104,0%	0,76	104,0%	0,79	104,0%	0,67	61,7%	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	146,82	149,30	101,7%	149,71	100,3%	155,84	104,1%	162,08	104,0%	168,56	104,0%	175,30	104,0%	182,31	104,0%	127,10	84,9%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	112,76	114,78	101,8%	114,98	100,2%	119,24	103,7%	124,01	104,0%	128,97	104,0%	134,13	104,0%	139,49	104,0%	97,25	84,6%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	34,05	34,51	101,4%	34,72	100,6%	36,61	105,4%	38,07	104,0%	39,59	104,0%	41,18	104,0%	42,82	104,0%	29,85	86,0%	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,04	0,0%	0,00	0,0%	0,04	0,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы	16,16	41,62	257,6%	16,48	39,6%	48,10	291,9%	49,19	102,3%	50,31	102,3%	51,49	102,3%	52,71	102,4%	24,51	148,8%	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	16,16	41,62	257,6%	16,48	39,6%	48,10	291,9%	49,19	102,3%	50,31	102,3%	51,49	102,3%	52,71	102,4%	24,51	148,8%	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**6,18**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**6,18**	99,9%	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	6,18	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,18	99,9%	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей
Болшешурнякского сельского поселения Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/91 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 138/20 (Вх. № 3925 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/91	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Большешурнякское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	9,34
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	2,23
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	4

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод, водопроводная емкость	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-21
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280830 от 19.06.2007	бессрочно	стр.3
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280829 от 19.06.2007	бессрочно	стр.4

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Большекачкинского сельского поселения входят с. Большая Качка и посёлок Малореченский. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 9,34 км. Водоснабжение с. Б.Качка осуществляется от двух водозаборных скважин расположенных на ул. Школьная и на территории заброшенной фермы. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108мм.-76 мм. -57 мм.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1126,32	**32,28**	*100,00*	**68,28**	*209,4%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	32,845	22,342
2019	32,800	22,335
2020	32,800	Факт за 9 мес. 11,826

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	27,432	32,664	119,1%
Потери воды в сети	3,685	0,778	21,1%
%	13,4%	2,38%	
Расход воды на технологические нужды	1,420	1,536	108,2
Объем реализации воды	22,327	30,350	135,9%
Бюджетные потребители	0,798	0,798	100,0%
Население	21,00	29,023	138,2%
%	94,1%	95,6%	
Прочие	0,529	0,529	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. по бюджетным и прочим потребителям принят по предложению организации, по населению объем принят со снижением на 5% к утвержденному периоду. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	148,63	92,75	62%	*4,53*	*4,15*	***0,38***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	287,90	67,09	23%	*8,78*	*3,00*	***5,77***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	86,94	20,47	24%	*2,65*	*0,92*	***1,73***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	216,39	134,43	62%	*6,60*	*6,02*	***0,58***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	103,90	88,48	85%	*3,17*	*3,96*	***-0,79***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	232,90	267,27	115%	*7,10*	*11,97*	***-4,87***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 076,66**	**670,48**	**62%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**1 076,66**	**735,14**	**68%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**64,66**				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 64,66 тыс.руб. в связи с экономией по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **9,14 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	127,81
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	5 608,47
5	Расход природного газа	л	163,64
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	3 527,33
	Всего	**тыс. руб**	**9,14**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 92-93*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за	*стр. 96*

2019 год	
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **166,54 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,67 кВт*час/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 21,88 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,61 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **312,11 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	238,80
отчисления на социальные нужды (30,7%)	73,31

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,18 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,33	16,91	65,94
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,08	16,91	16,64
Обходчик ВКС	0,21	16,91	42,61
Слесарь-ремонтник	0,56	16,91	113,62
Итого:	**1,18**	**16,91**	**407,41**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **128,11 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	41,51	57,65	138,9%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	12,74	17,70	138,9%
Амортизация ОС цехового назначения	16,20	0	
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	10,98	10,75	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	44,43	42,00	94,5%
Итого	**125,86**	**128,11**	**101,8%**

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием

Наименования	Численность	Среднемесячная зар.плата	Годовой фонд оплаты труда

должностей	(чел.)	1 чел. (тыс.руб.)	(тыс.руб.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,08	21,68	19,78
Водитель	0,08	16,91	15,42
Инженер ремонтной службы	0,08	23,39	22,46
Итого	**0,23**		**57,65**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 65*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр.95*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 97*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **230,45** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	230,45	230,45	100,0
Итого:	**230,45**	**230,45**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большешурнякскому СП на 2021 год	*Стр. 80*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большешурнякскому СП на 2022 год	*Стр. 82*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большешурнякскому СП на 2023 год	*Стр. 84*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большешурнякскому СП на 2024 год	*Стр. 86*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Большешурнякскому СП на 2025 год	*Стр. 88*
Дефектные ведомости	*Стр. 81, 83, 85, 87, 89*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **202,04 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ	239,78	0	

	Татлизинг			
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	7,56% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	271,44	**202,04**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **8,19 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 8,19 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **12,56 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,49 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 7,56%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,49 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 12,07 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 9,95 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 2,12 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 188,7 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на цеховые расходы, на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 37,74 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 180,62 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет (2021-2025) и составит:

- на 2021 год 26,00 тыс. руб;
- на 2022-2025 годы 38,65 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	63,74	76,39	76,39	76,39	38,65	293,82

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	881,84	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	2,38%	2,38%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,67	0,67

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.

2021	32,664	0,67	7,61	166,54
2022	32,664	0,67	7,84	171,53
2023	32,664	0,67	8,07	176,68
2024	32,664	0,67	8,32	181,98
2025	32,664	0,67	8,57	187,44

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	12,56	12,56	12,56	12,56	12,56
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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**	**2024**	**2025**
Текущие расходы, тыс.руб.	1060,94	1091,17	1123,16	1156,11	1190,03
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	8,19	8,19	8,19	8,19	8,19
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	63,74	76,39	76,39	76,39	38,65
ИТОГО необходимая валовая выручка	**1005,39**	**1022,97**	**1054,96**	**1087,91**	**1159,57**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **1005,39 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,61	100,0	33,64	103,2
2022 год				
ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	33,64	100,0	33,77	100,4
2023 год				
ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	33,77	100,0	35,75	105,9
2024 год				
ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	35,75	100,0	35,94	100,5
2025 год				
ООО «ТИС» для Большешурнякского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	35,94	100,0	40,47	112,6

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкоми									
						Утверждено									2021 год			2022 год			2023 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023 го
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет				нет
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**32,800**	**22,335**	**68,1%**	**16,400**	**16,400**	**32,800**	**146,9%**	**22,327**	**22,327**	**22,327**	**22,327**	**22,327**	**15,175**	**15,175**	**30,350**	**92,5%**	**15,175**	**15,175**	**30,350**	**100,0%**	**15,175**	**15,175**	**30,**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	32,800	22,335	**68,1%**	16,400	16,400	32,800	**146,9%**	**22,327**	**22,327**	**22,327**	**22,327**	**22,327**	15,175	15,175	30,350	**92,5%**	15,175	15,175	30,350	**100,0%**	15,175	15,175	30,
2.3.1	Население	тыс. м3	30,550	21,008	**68,8%**	15,275	15,275	30,550	**145,4%**	21,000	21,000	21,000	21,000	21,000	14,511	14,511	29,023	**95,0%**	14,511	14,511	29,023	**100,0%**	14,511	14,511	29,
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	2,250	0,798	**35,5%**	1,125	1,125	2,250	**281,8%**	0,798	0,798	0,798	0,798	0,798	0,399	0,399	0,798	**35,5%**	0,399	0,399	0,798	**100,0%**	0,399	0,399	0,
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,529	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,529	0,529	0,529	0,529	0,529	0,265	0,265	0,529	**0,0%**	0,265	0,265	0,529	**100,0%**	0,265	0,265	0,
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**68,1%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**	**0**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**1 066,88**	**660,55**	**61,9%**	**548,77**	**548,77**	**1 097,53**	**166,2%**	**1 153,89**	**1 180,71**	**1 225,45**	**1 271,90**	**1 320,19**	**521,75**	**537,43**	**1 059,18**	**96,5%**	**543,70**	**545,70**	**1 089,40**	**102,9%**	**545,68**	**575,72**	**1 121**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 066,88**	**660,55**	**61,9%**	**548,77**	**548,77**	**1 092,01**	**165,3%**	**1 153,89**	**1 180,71**	**1 225,45**	**1 271,90**	**1 320,19**	**521,75**	**537,43**	**1 059,18**	**97,0%**	**543,70**	**545,70**	**1 089,40**	**102,9%**	**545,68**	**575,72**	**1 121**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	843,77	403,21	**47,8%**	435,06	435,06	870,13	**215,8%**	876,43	893,51	928,12	964,03	1 001,37	419,54	435,00	854,54	**98,2%**	431,54	447,45	878,98	**102,9%**	444,22	460,60	904
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	148,63	92,75	**62,4%**	76,55	76,55	153,10	**165,1%**	113,08	116,48	119,97	123,57	127,28	82,04	84,50	166,54	**108,8%**	84,50	87,03	171,53	**103,0%**	87,03	89,65	176
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	287,90	67,09	**23,3%**	146,79	146,79	293,58	**437,6%**	304,44	316,62	329,28	342,45	356,15	117,12	121,68	238,80	**81,3%**	120,47	125,17	245,63	**102,9%**	124,03	128,87	252
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	86,94	20,47	**23,5%**	44,33	44,33	88,66	**433,2%**	93,46	97,20	101,09	105,13	109,34	35,95	37,36	73,31	**82,7%**	36,98	38,43	75,41	**102,9%**	38,08	39,56	77
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	4,10	4,10	8,19	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,10	4,10	8,19	**100,0%**	4,10	4,10	8,19	**100,0%**	4,10	4,10	8
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	216,39	134,43	**62,1%**	110,32	110,32	220,65	**164,1%**	230,45	239,66	249,25	259,21	269,59	113,02	117,43	230,45	**104,4%**	116,26	120,79	237,04	**102,9%**	119,70	124,36	244
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	216,39	134,43	**62,1%**	110,32	110,32	220,65	**164,1%**	230,45	239,66	249,25	259,21	269,59	113,02	117,43	230,45	**104,4%**	116,26	120,79	237,04	**102,9%**	119,70	124,36	244
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	103,90	88,48	**85,2%**	52,97	52,97	105,95	**119,7%**	134,99	123,56	128,53	133,67	139,01	67,31	69,93	137,24	**129,5%**	69,23	71,94	141,17	**102,9%**	71,28	74,06	145
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	217,59	254,11	**116,8%**	110,94	110,94	221,88	**87,3%**	271,44	281,19	291,32	301,85	312,81	100,91	101,13	202,04	**91,1%**	110,86	96,95	207,82	**102,9%**	100,15	113,82	213
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	5,53	3,23	**58,5%**	2,76	2,76	5,53	**171,0%**	6,01	6,01	6,01	6,01	6,01	1,30	1,30	2,61	**47,1%**	1,30	1,30	2,61	**100,0%**	1,30	1,30	2
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,49	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,49	0,49	0,49	0,49	0,49	0,24	0,24	0,49	**0,0%**	0,24	0,24	0,49	**100,0%**	0,24	0,24	0
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	5,53	2,75	**49,7%**	2,76	2,76	5,53	**201,3%**	5,53	5,53	5,53	5,53	5,53	1,06	1,06	2,12	**38,4%**	1,06	1,06	2,12	**100,0%**	1,06	1,06	2
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**9,78**	**9,93**	**101,5%**	**4,89**	**4,89**	**9,78**	**98,5%**	**10,17**	**10,58**	**11,00**	**11,44**	**11,90**	**4,98**	**4,98**	**9,95**	**101,8%**	**4,98**	**4,98**	**9,95**	**100,0%**	**4,98**	**4,98**	**9**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% рос предыд год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**148,63**	**92,75**	62,4%	**153,10**	165,1%	**113,08**	73,9%	**116,48**	103,0%	**119,97**	103,0%	**123,57**	103,0%	**127,28**	103,0%	**166,54**	108,8%	**171,53**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**912,73**	**564,58**	61,9%	**930,71**	164,9%	**1 034,79**	111,2%	**1 058,22**	102,3%	**1 099,46**	103,9%	**1 142,32**	103,9%	**1 186,90**	103,9%	881,84	94,7%	907,07	
	Операционные расходы (проверка)	*912,73*	*564,58*	61,9%	*930,71*	164,9%	*1 034,79*	111,2%	*1 058,22*	102,3%	*1 099,46*	103,9%	*1 142,32*	103,9%	*1 186,90*	103,9%	*881,84*	94,7%	*907,07*	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**478,75**	**176,04**	36,8%	**488,19**	277,3%	**532,90**	109,2%	**537,37**	100,8%	**558,90**	104,0%	**581,25**	104,0%	**604,50**	104,0%	**449,36**	92,0%	**462,21**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	10,93	8,55	78,2%	11,15	130,5%	9,14	81,9%	9,51	104,1%	9,92	104,3%	10,32	104,0%	10,73	104,0%	9,14	81,9%	9,40	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	10,93	8,55	78,2%	11,15	130,5%	9,14	81,9%	9,51	104,1%	9,92	104,3%	10,32	104,0%	10,73	104,0%	9,14	81,9%	9,40	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	374,85	87,55	23,4%	382,24	436,6%	397,90	104,1%	413,82	104,0%	430,37	104,0%	447,59	104,0%	465,49	104,0%	312,11	81,7%	321,04	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	287,90	67,09	23,3%	293,58	437,6%	304,44	103,7%	316,62	104,0%	329,28	104,0%	342,45	104,0%	356,15	104,0%	238,80	81,3%	245,63	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	86,94	20,47	23,5%	88,66	433,2%	93,46	105,4%	97,20	104,0%	101,09	104,0%	105,13	104,0%	109,34	104,0%	73,31	82,7%	75,41	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	92,97	79,94	86,0%	94,80	118,6%	125,86	132,8%	114,05	90,6%	118,61	104,0%	123,35	104,0%	128,29	104,0%	128,11	135,1%	131,77	
2.2	**Ремонтные расходы**	**216,39**	**134,43**	62,1%	**220,65**	164,1%	**230,45**	104,4%	**239,66**	104,0%	**249,25**	104,0%	**259,21**	104,0%	**269,59**	104,0%	**230,45**	104,4%	**237,04**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	216,39	134,43	62,1%	220,65	164,1%	230,45	104,4%	239,66	104,0%	249,25	104,0%	259,21	104,0%	269,59	104,0%	230,45	104,4%	237,04	
2.3	**Административные расходы**	**217,59**	**254,11**	116,8%	**221,88**	87,3%	**271,44**	122,3%	**281,19**	103,6%	**291,32**	103,6%	**301,85**	103,6%	**312,81**	103,6%	**202,04**	91,1%	**207,82**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,42	0,83	58,9%	1,44	173,1%	0,89	61,7%	0,93	104,0%	0,96	104,0%	1,00	104,0%	1,04	104,0%	0,89	61,7%	0,92	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,42	0,83	58,9%	1,44	173,1%	0,89	61,7%	0,93	104,0%	0,96	104,0%	1,00	104,0%	1,04	104,0%	0,89	61,7%	0,92	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	194,72	198,01	101,7%	198,56	100,3%	206,70	104,1%	214,97	104,0%	223,56	104,0%	232,51	104,0%	241,81	104,0%	168,58	84,9%	175,15	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	149,56	152,24	101,8%	152,50	100,2%	158,15	103,7%	164,47	104,0%	171,05	104,0%	177,89	104,0%	185,01	104,0%	128,98	84,6%	134,01	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	45,17	45,78	101,4%	46,06	100,6%	48,55	105,4%	50,49	104,0%	52,51	104,0%	54,61	104,0%	56,80	104,0%	39,60	86,0%	41,14	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,06	0,0%	0,00	0,0%	0,06	0,0%	0,06	100,0%	0,06	100,0%	0,06	100,0%	0,06	100,0%	0,06	0,0%	0,06	
2.3.7	Прочие административные расходы	21,45	55,21	257,4%	21,87	39,6%	63,80	291,7%	65,24	102,3%	66,73	102,3%	68,29	102,3%	69,91	102,4%	32,51	148,6%	31,68	
2.3.7.3	Прочие расходы	21,45	55,21	257,4%	21,87	39,6%	63,80	291,7%	65,24	102,3%	66,73	102,3%	68,29	102,3%	69,91	102,4%	32,51	148,6%	31,68	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**8,19**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**8,19**	100,0%	**8,19**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	8,19	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	8,19	100,0%	8,19	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**15,31**	**13,16**	86,0%	**15,31**	116,3%	**16,18**	105,7%	**16,59**	102,5%	**17,01**	102,6%	**17,45**	102,6%	**17,91**	102,6%	**12,56**	82,1%	**12,56**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**15,31**	**13,16**	86,0%	**15,31**	116,3%	**16,18**	105,7%	**16,59**	102,5%	**17,01**	102,6%	**17,45**	102,6%	**17,91**	102,6%	**12,56**	82,1%	**12,56**	
4.2.2	Единый налог при УСН	9,78	9,93	101,5%	9,78	98,5%	10,17	104,0%	10,58	104,0%	11,00	104,0%	11,44	104,0%	11,90	104,0%	9,95	101,8%	9,95	
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,49	0,0%	0,00	0,0%	0,49	0,0%	0,49	100,0%	0,49	100,0%	0,49	100,0%	0,49	100,0%	0,49	0,0%	0,49	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	5,53	2,75	49,7%	5,53	201,3%	5,53	100,0%	5,53	100,0%	5,53	100,0%	5,53	100,0%	5,53	100,0%	2,12	38,4%	2,12	
9	**Экономия операционных расходов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**37,74**	0,0%	**37,74**	100,0%	**37,74**	100,0%	**37,74**	100,0%	**37,74**	100,0%	**0,00**	0,0%	**63,74**	0,0%	**76,39**	
12	**Итого НВВ**	**1 076,66**	**670,48**	62,3%	**1 069,57**	159,5%	**1 126,32**	105,3%	**1 153,55**	102,4%	**1 198,71**	103,9%	**1 245,60**	103,9%	**1 332,09**	106,9%	**1 005,39**	94,0%	**1 022,97**	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Костенеевского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/92 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 139/20 (Вх. № 3922 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/92	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Костенеевское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	5
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	16,90
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	9,30
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	42

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 9-24

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Костенеевского сельского поселения входят с. Костенеево, с. Котловка, с. Покровское, д. Свиногорье и д. Казыли. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 16,895 м. Водоснабжение с. Костенеево осуществляется от водозаборной скважины. Протяжённость сетей ХВС составляет 5740 м. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108мм.-76 мм. -57 мм. Водоснабжение с. Котловка осуществляется от водозаборной скважины расположенной на северной окраине села. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Водоснабжение д. Казыли осуществляется от водозаборной скважины расположенной на южной окраине деревни. Трубопроводы ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Износ стальных трубопроводов ХВС составляет 100 %. Водоснабжение д. Свиногорье осуществляется от водозаборной скважины расположенной на южной окраине деревни. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 71,4%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1473,86	**22,90**	*100,00*	**44,55**	*194,5%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	33,900	32,546
2019	37,330	58,073
2020	37,330	31,009

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	55,839	52,836	94,4%
Потери воды в сети	7,500	3,592	47,9%
%	13,4%	6,8%	
Расход воды на технологические нужды	4,634	5,539	120,5%
Объем реализации воды	43,706	43,706	100,0%
Бюджетные потребители	1,003	1,003	100,0%
Население	42,600	42,600	100,0%
%	97,5%	97,5%	
Прочие	0,103	0,103	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне предложения организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	190,82	524,58	275%	5,11	9,03	-3,92
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	222,10	51,84	23%	5,95	0,89	5,06
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	67,07	15,81	24%	1,80	0,27	1,52
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	128,45	318,94	248%	3,44	5,49	-2,05
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	78,63	316,82	403%	2,11	5,46	-3,35
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	179,90	206,46	115%	4,82	3,56	1,26
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**866,97**	**1 434,46**	**165%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**866,97**	**1 348,47**	**156%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-85,99**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 85,99 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **32,67 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	456,98
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	20 053,32
5	Расход природного газа	л	585,08
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	12 612,11
	Всего	**тыс. руб**	**32,67**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 100-101*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за	*стр. 104*

2019 год	
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **296,76 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,74 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 39,10 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,59 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **240,78 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	184,22
отчисления на социальные нужды (30,7%)	56,56

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,66 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,25	16,91	50,93
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,06	16,91	12,78
Обходчик ВКС	0,16	16,91	32,87
Слесарь-ремонтник	0,43	16,91	87,65
Итого:	**0,66**	**16,91**	**184,22**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **245,60 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	46,94	55,67	118,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	14,41	17,09	118,6%
Амортизация ОС цехового назначения	12,51	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	72,84	67,76	93,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	21,10	20,67	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	89,28	84,40	94,5%
Итого	**257,08**	**245,60**	**95,5%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,06	21,68	15,09
Водитель	0,12	16,91	23,74
Инженер ремонтной службы	0,06	23,39	16,84
Итого	**0,24**		**55,67**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 72*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 103*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 105*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **136,80** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	136,80	136,80	100,0
Итого:	**136,80**	**136,80**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Костенеевскому СП на 2021 год	*Стр. 88*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Костенеевскому СП на 2022 год	*Стр. 90*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Костенеевскому СП на 2023 год	*Стр. 92*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Костенеевскому СП на 2024 год	*Стр. 94*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Костенеевскому СП на 2025 год	*Стр. 96*
Дефектные ведомости	*Стр. 89, 91, 93, 95, 97*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **156,07 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%

8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	5,84% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	209,69	**156,07**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **6,33 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021

год составит 6,33 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **12,99 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,38 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 5,84%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,38 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 12,62 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 10,11 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 2,51 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 186,17 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 37,23 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 455,59 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на общеэксплуатационные расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет (2021-2025) и составит:

- на 2021 год 70,00 тыс. руб;
- на 2022-2025 годы 96,40 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	107,23	133,63	133,63	133,63	96,40	604,52

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	811,91	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	х	1%
Потери воды	%	6,8%	6,8%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,74	0,74

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	52,836	0,74	7,59	296,76
2022	52,836	0,74	7,82	305,66
2023	52,836	0,74	8,05	314,83
2024	52,836	0,74	8,29	324,28
2025	52,836	0,74	8,54	334,00

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	12,99	12,99	12,99	12,99	12,99
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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**	**2024**	**2025**
Текущие расходы, тыс.руб.	1121,66	1153,8	1187,69	1222,58	1258,52
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	6,33	6,33	6,33	6,33	6,33
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	107,23	133,63	133,63	133,63	96,40
ИТОГО необходимая валовая выручка	**1020,76**	**1026,50**	**1060,39**	**1095,28**	**1168,45**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **1020,76 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	22,90	100,0	23,81	104,0
2022 год				
ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	23,49	98,7	23,49	100,0
2023 год				
ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	23,49	100,0	25,03	106,6
2024 год				
ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,03	100,0	25,09	100,2
2025 год				
ООО «ТИС» для Костенеевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,09	100,0	28,38	113,1

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет									
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**37,330**	**58,073**	**155,6%**	**18,665**	**18,665**	**37,330**	**64,3%**	**43,706**	**43,706**	**43,706**	**43,706**	**43,706**	**21,853**	**21,853**	**43,706**	**117,1%**	**21,853**	**21,853**	**43,706**	**100,0%**	**21,853**	**21,853**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	37,330	58,073	**155,6%**	18,665	18,665	37,330	**64,3%**	**43,706**	**43,706**	**43,706**	**43,706**	**43,706**	21,853	21,853	43,706	**117,1%**	21,853	21,853	43,706	**100,0%**	21,853	21,853
2.3.1	Население	тыс. м3	36,130	56,900	**157,5%**	18,065	18,065	36,130	**63,5%**	42,600	42,600	42,600	42,600	42,600	21,300	21,300	42,600	**117,9%**	21,300	21,300	42,600	**100,0%**	21,300	21,300
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,200	1,006	**83,9%**	0,600	0,600	1,200	**119,3%**	1,003	1,003	1,003	1,003	1,003	0,501	0,501	1,003	**83,6%**	0,501	0,501	1,003	**100,0%**	0,501	0,501
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,167	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,103	0,103	0,103	0,103	0,103	0,052	0,052	0,103	**0,0%**	0,052	0,052	0,103	**100,0%**	0,052	0,052
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,01**	**155,6%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**859,41**	**1 426,79**	**166,0%**	**442,26**	**442,26**	**884,52**	**62,0%**	**1 503,23**	**1 543,05**	**1 597,36**	**1 653,53**	**1 711,74**	**548,99**	**568,90**	**1 117,89**	**126,4%**	**575,01**	**575,01**	**1 150,02**	**102,9%**	**575,08**	**608,83**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**859,41**	**1 426,79**	**166,0%**	**442,26**	**442,26**	**880,25**	**61,7%**	**1 503,23**	**1 543,05**	**1 597,36**	**1 653,53**	**1 711,74**	**548,99**	**568,90**	**1 117,89**	**127,0%**	**575,01**	**575,01**	**1 150,02**	**102,9%**	**575,08**	**608,83**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	687,07	1 228,00	**178,7%**	354,43	354,43	708,86	**57,7%**	1 288,90	1 321,19	1 367,67	1 415,70	1 465,46	471,00	487,93	958,93	**135,3%**	493,30	493,30	986,60	**102,9%**	498,73	517,00
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	190,82	524,58	**274,9%**	98,25	98,25	196,51	**37,5%**	555,41	572,07	589,23	606,91	625,12	146,19	150,57	296,76	**151,0%**	152,83	152,83	305,66	**103,0%**	155,09	159,74
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	222,10	51,84	**23,3%**	113,24	113,24	226,47	**436,9%**	234,85	244,25	254,02	264,18	274,74	90,35	93,87	184,22	**81,3%**	94,75	94,75	189,49	**102,9%**	95,64	99,46
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	67,07	15,81	**23,6%**	34,20	34,20	68,39	**432,5%**	72,10	74,98	77,98	81,10	84,35	27,74	28,82	56,56	**82,7%**	29,09	29,09	58,17	**102,9%**	29,36	30,54
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	3,16	3,16	6,33	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,17	3,17	6,33	**100,0%**	3,17	3,17	6,33	**100,0%**	3,17	3,17
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	128,45	318,94	**248,3%**	65,49	65,49	130,98	**41,1%**	136,80	142,27	147,96	153,87	160,02	67,09	69,71	136,80	**104,4%**	70,36	70,36	140,72	**102,9%**	71,02	73,86
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	128,45	318,94	**248,3%**	65,49	65,49	130,98	**41,1%**	136,80	142,27	147,96	153,87	160,02	67,09	69,71	136,80	**104,4%**	70,36	70,36	140,72	**102,9%**	71,02	73,86
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	78,63	316,82	**402,9%**	40,09	40,09	80,18	**25,3%**	289,74	287,62	298,48	309,65	321,24	136,47	141,79	278,26	**347,0%**	143,11	143,11	286,22	**102,9%**	144,46	150,24
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	168,08	196,30	**116,8%**	85,69	85,69	171,39	**87,3%**	209,69	217,21	225,04	233,18	241,64	76,55	79,52	156,07	**91,1%**	80,27	80,27	160,54	**102,9%**	74,91	90,38
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	4,27	2,50	**58,4%**	2,13	2,13	4,27	**171,1%**	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	1,44	1,44	2,89	**67,6%**	1,44	1,44	2,89	**100,0%**	1,44	1,44
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,38	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,38	0,38	0,38	0,38	0,38	0,19	0,19	0,38	**0,0%**	0,19	0,19	0,38	**100,0%**	0,19	0,19
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,27	2,12	**49,7%**	2,13	2,13	4,27	**201,4%**	4,27	4,27	4,27	4,27	4,27	1,26	1,26	2,51	**58,8%**	1,26	1,26	2,51	**100,0%**	1,26	1,26
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**7,55**	**7,67**	**101,5%**	**3,78**	**3,78**	**7,55**	**98,5%**	**7,86**	**8,17**	**8,50**	**8,84**	**9,19**	**5,05**	**5,05**	**10,11**	**133,8%**	**5,05**	**5,05**	**10,11**	**100,0%**	**5,05**	**5,05**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	7,55	7,67	**101,5%**	3,78	3,78	7,55	**98,5%**	**7,86**	**8,17**	**8,50**	**8,84**	**9,19**	5,05	5,05	10,11	**133,8%**	5,05	5,05	10,11	**100,0%**	5,05	5,05
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	7,55	7,67	**101,5%**	3,78	3,78	7,55	**98,5%**	7,86	8,17	8,50	8,84	9,19	5,05	5,05	10,11	**133,8%**	5,05	5,05	10,11	**100,0%**	5,05	5,05
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	18,62	18,62	37,23	**0,0%**	37,23	37,23	37,23	37,23	0,00	53,62	53,62	107,23	**288,0%**	66,82	66,82	133,63	**124,6%**	66,82	66,82
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**866,97**	**1 434,46**	**165,5%**	**427,42**	**427,42**	**854,84**	**59,6%**	**1 473,86**	**1 513,99**	**1 568,62**	**1 625,13**	**1 720,94**	**500,43**	**520,34**	**1 020,76**	**119,4%**	**513,25**	**513,25**	**1 026,50**	**100,6%**	**513,32**	**547,06**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,22**	**24,70**	**106,4%**	**22,90**	**22,90**	**22,90**	**92,7%**	**33,72**	**34,64**	**35,89**	**37,18**	**39,38**	**22,90**	**23,81**	**23,36**	**102,0%**	**23,49**	**23,49**	**23,49**	**100,6%**	**23,49**	**25,03**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% р преды у г
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**190,82**	**524,58**	274,9%	**196,51**	37,5%	**555,41**	282,6%	**572,07**	103,0%	**589,23**	103,0%	**606,91**	103,0%	**625,12**	103,0%	**296,76**	151,0%	**305,66**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**664,32**	**899,71**	135,4%	**677,41**	75,3%	**943,18**	139,2%	**966,33**	102,5%	**1 003,48**	103,8%	**1 041,97**	103,8%	**1 081,98**	103,8%	811,91	119,9%	835,14	
	Операционные расходы (проверка)	*664,32*	*899,71*	135,4%	*677,41*	75,3%	*943,18*	139,2%	*966,33*	102,5%	*1 003,48*	103,8%	*1 041,97*	103,8%	*1 081,98*	103,8%	*811,91*	119,9%	*835,14*	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**367,80**	**384,47**	104,5%	**375,05**	97,5%	**596,69**	159,1%	**606,85**	101,7%	**630,48**	103,9%	**654,92**	103,9%	**680,32**	103,9%	**519,04**	138,4%	**533,89**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	8,41	30,55	363,5%	8,57	28,1%	32,67	381,1%	34,00	104,1%	35,47	104,3%	36,89	104,0%	38,36	104,0%	32,67	381,1%	33,61	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	8,41	30,55	363,5%	8,57	28,1%	32,67	381,1%	34,00	104,1%	35,47	104,3%	36,89	104,0%	38,36	104,0%	32,67	381,1%	33,61	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	289,17	67,65	23,4%	294,87	435,9%	306,95	104,1%	319,23	104,0%	332,00	104,0%	345,28	104,0%	359,09	104,0%	240,78	81,7%	247,67	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	222,10	51,84	23,3%	226,47	436,9%	234,85	103,7%	244,25	104,0%	254,02	104,0%	264,18	104,0%	274,74	104,0%	184,22	81,3%	189,49	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	67,07	15,81	23,6%	68,39	432,5%	72,10	105,4%	74,98	104,0%	77,98	104,0%	81,10	104,0%	84,35	104,0%	56,56	82,7%	58,17	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	70,23	286,27	407,6%	71,61	25,0%	257,08	359,0%	253,62	98,7%	263,01	103,7%	272,76	103,7%	282,87	103,7%	245,60	343,0%	252,61	
2.2	**Ремонтные расходы**	**128,45**	**318,94**	248,3%	**130,98**	41,1%	**136,80**	104,4%	**142,27**	104,0%	**147,96**	104,0%	**153,87**	104,0%	**160,02**	104,0%	**136,80**	104,4%	**140,72**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	128,45	318,94	248,3%	130,98	41,1%	136,80	104,4%	142,27	104,0%	147,96	104,0%	153,87	104,0%	160,02	104,0%	136,80	104,4%	140,72	
2.3	**Административные расходы**	**168,08**	**196,30**	116,8%	**171,39**	87,3%	**209,69**	122,3%	**217,21**	103,6%	**225,04**	103,6%	**233,18**	103,6%	**241,64**	103,6%	**156,07**	91,1%	**160,54**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,09	0,64	58,9%	1,11	173,1%	0,69	61,7%	0,72	104,0%	0,74	104,0%	0,77	104,0%	0,80	104,0%	0,69	61,7%	0,71	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,09	0,64	58,9%	1,11	173,1%	0,69	61,7%	0,72	104,0%	0,74	104,0%	0,77	104,0%	0,80	104,0%	0,69	61,7%	0,71	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	150,42	152,96	101,7%	153,38	100,3%	159,67	104,1%	166,06	104,0%	172,70	104,0%	179,61	104,0%	186,79	104,0%	130,22	84,9%	135,30	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	115,53	117,60	101,8%	117,81	100,2%	122,17	103,7%	127,05	104,0%	132,13	104,0%	137,42	104,0%	142,92	104,0%	99,64	84,6%	103,52	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	34,89	35,36	101,4%	35,58	100,6%	37,50	105,4%	39,01	104,0%	40,57	104,0%	42,19	104,0%	43,88	104,0%	30,59	86,0%	31,78	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,04	0,0%	0,00	0,0%	0,04	0,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	0,0%	0,04	
2.3.7	Прочие административные расходы	16,56	42,65	257,5%	16,89	39,6%	49,28	291,8%	50,39	102,3%	51,55	102,3%	52,75	102,3%	54,00	102,4%	25,12	148,7%	24,47	
2.3.7.3	Прочие расходы	16,56	42,65	257,5%	16,89	39,6%	49,28	291,8%	50,39	102,3%	51,55	102,3%	52,75	102,3%	54,00	102,4%	25,12	148,7%	24,47	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**6,33**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**6,33**	100,0%	**6,33**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	6,33	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,33	100,0%	6,33	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**11,82**	**10,16**	86,0%	**11,82**	116,3%	**12,50**	105,7%	**12,82**	102,5%	**13,14**	102,6%	**13,48**	102,6%	**13,84**	102,6%	**12,99**	109,9%	**12,99**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**11,82**	**10,16**	86,0%	**11,82**	116,3%	**12,50**	105,7%	**12,82**	102,5%	**13,14**	102,6%	**13,48**	102,6%	**13,84**	102,6%	**12,99**	109,9%	**12,99**	
4.2.2	Единый налог при УСН	7,55	7,67	101,5%	7,55	98,5%	7,86	104,0%	8,17	104,0%	8,50	104,0%	8,84	104,0%	9,19	104,0%	10,11	133,8%	10,11	
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,38	0,0%	0,00	0,0%	0,38	0,0%	0,38	100,0%	0,38	100,0%	0,38	100,0%	0,38	100,0%	0,38	0,0%	0,38	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на	4,27	2,12	49,7%	4,27	201,4%	4,27	100,0%	4,27	100,0%	4,27	100,0%	4,27	100,0%	4,27	100,0%	2,51	58,8%	2,51	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Лекаревского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/93 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 140/20 (Вх. № 3920 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/93	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Лекаревское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	3
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	9,81
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	5,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	16

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопроводные сети	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-21

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Лекаревского сельского поселения входят с. Лекарево, с. Большие Армалы и д. Старые Армалы. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 9,814 км. Водоснабжение с. Лекарево осуществляется от водозаборной скважины. Протяжённость сетей ХВС составляет 6,963 км. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб Ф 108мм. Водоснабжение д. Старые Армалы осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на северной окраине деревни. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб диаметрами от 57 мм. до 108 мм. Водоснабжение с. Большие Армалы осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на южной окраине села. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 2,255 м. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб диаметрами от 57 мм. до 108 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1001,29	**25,45**	*100,00*	**50,21**	*197,2%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	24,500	28,815
2019	31,200	29,084
2020	31,200	17,435

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	32,489	36,479	111,2%
Потери воды в сети	4,500	3,980	88,4%
%	13,9%	10,91%	
Расход воды на технологические нужды	1,521	1,640	
Объем реализации воды	26,469	30,859	116,6%
Бюджетные потребители	0,659	0,659	100,0%
Население	25,810	30,200	117,0%
%	97,5%	96,8%	
Прочие	0	0	

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. по бюджетным потребителям принят на уровне предложения организации, по населению принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в

Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	158,34	228,43	144%	*5,07*	*7,85*	***-2,78***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	227,73	53,07	23%	*7,30*	*1,82*	***5,47***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68,77	16,19	24%	*2,20*	*0,56*	***1,65***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	88,65	173,76	196%	*2,84*	*5,97*	***-3,13***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	83,09	134,49	162%	*2,66*	*4,62*	***-1,96***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	184,22	211,41	115%	*5,90*	*7,27*	***-1,36***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**810,80**	**817,34**	**101%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**810,80**	**755,92**	**93%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-61,42**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 61,42 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **15,03 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	210,22
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	9 224,94
5	Расход природного газа	л	269,15
6	Нормативный расход природного газа	л	23,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	5 801,83
	Всего	**тыс. руб**	**15,03**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*Стр. 95-96*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*Стр. 99*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-	*в электронном виде*

продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **186,02 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,67 кВт*час/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 24,44 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,61 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **245,55 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	187,88
отчисления на социальные нужды (30,7%)	57,68

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,93 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,26	16,91	52,14
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,06	16,91	12,17
Обходчик ВКС	0,17	16,91	33,68
Слесарь-ремонтник	0,44	16,91	89,88
Итого:	**0,93**	**16,91**	**187,88**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 67-68*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **142,59 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	48,29	56,80	117,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	14,82	17,44	117,6%
Амортизация ОС цехового назначения	12,81	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	16,34	15,54	95,1%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	7,78	7,62	97,9%
Договорные услуги (анализ воды)	47,79	45,18	94,5%
Итого	**147,84**	**142,59**	**96,4%**

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.)

Цеховой персонал			
Мастер	0,06	21,68	15,61
Водитель	0,12	16,91	24,35
Инженер ремонтной службы	0,06	23,39	16,84
Итого	**0,24**		**56,80**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 67-68*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 70*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр.95*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр.98*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 100*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **94,44** тыс. руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	94,44	94,44	100,0
Итого:	**94,44**	**94,44**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Лекаревскому СП на 2021 год	*Стр. 91*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Лекаревскому СП на 2022 год	*Стр. 89*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Лекаревскому СП на 2023 год	*Стр. 87*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Лекаревскому СП на 2024 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Лекаревскому СП на 2025 год	*Стр. 83*
Дефектные ведомости	*Стр. 84, 86, 88, 90, 92*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **159,81 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ	239,78	0	

	Татлизинг			
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	5,98% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	214,71	**159,81**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 67-68*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* <u>Расходы на амортизацию основных средств</u>** на 2021 год приняты в сумме **6,48 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 6,48 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **10,46 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,38 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 5,98%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,83 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 10,08 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 7,88 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 2,20 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 202,45 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 40,49 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 207,14 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет (2021-2025) и составит:

- на 2021 год 25,42 тыс. руб;
- на 2022-2025 годы 45,43 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	65,91	85,92	85,92	85,92	45,43	65,91

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	657,42	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	10,91%	10,91%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,67	0,67

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	36,479	0,67	7,61	186,02

2022	36,479	0,67	7,84	191,60
2023	36,479	0,67	8,07	197,35
2024	36,479	0,67	8,32	203,27
2025	36,479	0,67	8,57	209,37

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	10,46	10,46	10,46	10,46	10,46
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

Показатель	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Текущие расходы, тыс.руб.	853,91	878,3	904,06	930,59	957,91
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	6,48	6,48	6,48	6,48	6,48
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	65,91	85,92	85,92	85,92	45,43
ИТОГО необходимая валовая выручка	**794,48**	**798,86**	**824,62**	**851,15**	**918,96**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **794,48 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,45	100,0	26,04	102,3
2022 год				
ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,89	99,4	25,89	100,0
2023 год				
ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,89	100,0	27,55	106,4
2024 год				
ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	27,55	100,0	27,61	100,2
2025 год				
ООО «ТИС» для Лекаревского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	27,61	100,0	31,95	115,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госком								
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год		
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**31,200**	**29,085**	**93,2%**	**15,600**	**15,600**	**31,200**	**107,3%**	**26,469**	**26,469**	**26,469**	**26,469**	**26,469**	**15,429**	**15,429**	**30,859**	**98,9%**	**15,429**	**15,429**	**30,859**	**100,0%**	**15,429**	**15,429**	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	31,200	29,085	**93,2%**	15,600	15,600	31,200	**107,3%**	**26,469**	**26,469**	**26,469**	**26,469**	**26,469**	15,429	15,429	30,859	**98,9%**	15,429	15,429	30,859	**100,0%**	15,429	15,429	
2.3.1	Население	тыс. м3	30,200	28,383	**94,0%**	15,100	15,100	30,200	**106,4%**	25,810	25,810	25,810	25,810	25,810	15,100	15,100	30,200	**100,0%**	15,100	15,100	30,200	**100,0%**	15,100	15,100	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,000	0,702	**70,2%**	0,500	0,500	1,000	**142,4%**	0,659	0,659	0,659	0,659	0,659	0,329	0,329	0,659	**65,9%**	0,329	0,329	0,659	**100,0%**	0,329	0,329	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**93,2%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**803,05**	**809,48**	**100,8%**	**413,44**	**413,44**	**826,88**	**102,1%**	**1 033,74**	**1 058,09**	**1 096,74**	**1 136,85**	**1 178,35**	**421,69**	**430,81**	**852,51**	**103,1%**	**438,45**	**438,45**	**876,90**	**102,9%**	**438,49**	**464,17**	
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**803,05**	**809,48**	**100,8%**	**413,44**	**413,44**	**822,50**	**101,6%**	**1 033,74**	**1 058,09**	**1 096,74**	**1 136,85**	**1 178,35**	**421,69**	**430,81**	**852,51**	**103,6%**	**436,90**	**438,45**	**876,90**	**102,9%**	**438,49**	**464,17**	
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	626,57	605,93	**96,7%**	323,51	323,51	647,01	**106,8%**	814,27	830,92	861,55	893,32	926,16	338,92	351,19	690,11	**106,7%**	353,41	354,96	709,93	**102,9%**	358,79	372,04	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	158,34	228,43	**144,3%**	81,54	81,54	163,07	**71,4%**	242,23	249,49	256,98	264,69	272,63	91,63	94,38	186,02	**114,1%**	95,80	95,80	191,60	**103,0%**	97,22	100,13	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	227,73	53,07	**23,3%**	116,11	116,11	232,21	**437,6%**	240,80	250,44	260,45	270,87	281,71	92,14	95,73	187,88	**80,9%**	96,63	96,63	193,25	**102,9%**	97,54	101,44	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68,77	16,19	**23,5%**	35,06	35,06	70,12	**433,2%**	73,93	76,88	79,96	83,16	86,48	28,29	29,39	57,68	**82,3%**	29,66	29,66	59,33	**102,9%**	29,94	31,14	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	3,24	3,24	6,48	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,24	3,24	6,48	**100,0%**	3,24	3,24	6,48	**100,0%**	3,24	3,24	
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	88,65	173,76	**196,0%**	45,20	45,20	90,40	**52,0%**	94,44	98,19	102,14	106,28	110,45	46,32	48,12	94,44	**104,5%**	48,57	48,57	97,14	**102,9%**	49,03	50,99	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	88,65	173,76	**196,0%**	45,20	45,20	90,40	**52,0%**	94,44	98,19	102,14	106,28	110,45	46,32	48,12	94,44	**104,5%**	48,57	48,57	97,14	**102,9%**	49,03	50,99	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	83,09	134,49	**161,9%**	42,36	42,36	84,72	**63,0%**	162,87	155,91	162,02	168,33	174,88	77,30	80,32	157,62	**186,0%**	79,51	81,06	162,12	**102,9%**	81,83	85,10	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	172,10	201,00	**116,8%**	87,75	87,75	175,49	**87,3%**	214,71	222,42	230,43	238,77	247,44	81,48	78,33	159,81	**91,1%**	82,19	82,19	164,38	**102,9%**	78,41	90,84	
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	4,37	2,56	**58,4%**	2,19	2,19	4,37	**171,1%**	4,76	4,76	4,76	4,76	4,76	1,29	1,29	2,58	**59,1%**	1,29	1,29	2,58	**100,0%**	1,29	1,29	
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,38	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,38	0,38	0,38	0,38	0,38	0,19	0,19	0,38	**0,0%**	0,19	0,19	0,38	**100,0%**	0,19	0,19	
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,37	2,17	**49,7%**	2,19	2,19	4,37	**201,4%**	4,37	4,37	4,37	4,37	4,37	1,10	1,10	2,20	**50,3%**	1,10	1,10	2,20	**100,0%**	1,10	1,10	
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**7,74**	**7,85**	**101,5%**	**3,87**	**3,87**	**7,74**	**98,5%**	**8,04**	**8,37**	**8,70**	**9,05**	**9,41**	**3,94**	**3,94**	**7,88**	**101,9%**	**3,94**	**3,94**	**7,88**	**100,0%**	**3,94**	**3,94**	
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	7,74	7,85	**101,5%**	3,87	3,87	7,74	**98,5%**	**8,04**	**8,37**	**8,70**	**9,05**	**9,41**	3,94	3,94	7,88	**101,9%**	3,94	3,94	7,88	**100,0%**	3,94	3,94	
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	7,74	7,85	**101,5%**	3,87	3,87	7,74	**98,5%**	8,04	8,37	8,70	9,05	9,41	3,94	3,94	7,88	**101,9%**	3,94	3,94	7,88	**100,0%**	3,94	3,94	
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	20,25	20,25	40,49	**0,0%**	40,49	40,49	40,49	40,49	0,00	32,96	32,96	65,91	**162,8%**	42,96	42,96	85,92	**130,4%**	42,96	42,96	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**810,78**	**817,34**	**100,8%**	**397,06**	**397,06**	**794,12**	**97,2%**	**1 001,29**	**1 025,97**	**1 064,95**	**1 105,41**	**1 187,76**	**392,68**	**401,80**	**794,48**	**100,0%**	**399,43**	**399,43**	**798,86**	**100,6%**	**399,47**	**425,15**	
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**25,99**	**28,10**	**108,1%**	**25,45**	**25,45**	**25,45**	**90,6%**	**37,83**	**38,76**	**40,23**	**41,76**	**44,87**	**25,45**	**26,04**	**25,75**	**101,2%**	**25,89**	**25,89**	**25,89**	**100,6%**	**25,89**	**27,55**	

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период												
		Утвержден о	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдуще му году	2022 год	% роста к предыдущ ему году	2023 год	% роста к предыдущем у году	2024 год	% роста к предыдуще му году	2025 год	% роста к предыдуще му году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		
1	**Расходы на электрическую энергию**	**158,34**	**228,43**	144,3%	**163,07**	71,4%	**242,23**	148,5%	**249,49**	103,0%	**256,98**	103,0%	**264,69**	103,0%	**272,63**	103,0%	**186,02**	114,1%	**191,6**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**640,34**	**578,50**	90,3%	**652,95**	112,9%	**786,75**	120,5%	**803,84**	102,2%	**835,01**	103,9%	**867,40**	103,9%	**900,96**	103,9%	657,42	100,7%	676,2
	Операционные расходы (проверка)	*640,34*	*578,50*	90,3%	*652,95*	112,9%	*786,75*	120,5%	*803,84*	102,2%	*835,01*	103,9%	*867,40*	103,9%	*900,96*	103,9%	*657,42*	100,7%	*676,2*
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9
2.1	**Производственные расходы**	**379,58**	**203,74**	53,7%	**387,06**	190,0%	**477,60**	123,4%	**483,23**	101,2%	**502,44**	104,0%	**522,36**	104,0%	**543,08**	104,0%	**403,17**	104,2%	**414,7**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	8,62	14,06	163,1%	8,79	62,5%	15,03	171,0%	15,64	104,1%	16,32	104,3%	16,97	104,0%	17,65	104,0%	15,03	171,0%	15,4
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	8,62	14,06	163,1%	8,79	62,5%	15,03	171,0%	15,64	104,1%	16,32	104,3%	16,97	104,0%	17,65	104,0%	15,03	171,0%	15,4
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	296,49	69,25	23,4%	302,33	436,6%	314,73	104,1%	327,32	104,0%	340,41	104,0%	354,03	104,0%	368,19	104,0%	245,55	81,2%	252,5
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	227,73	53,07	23,3%	232,21	437,6%	240,80	103,7%	250,44	104,0%	260,45	104,0%	270,87	104,0%	281,71	104,0%	187,88	80,9%	193,2
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	68,77	16,19	23,5%	70,12	433,2%	73,93	105,4%	76,88	104,0%	79,96	104,0%	83,16	104,0%	86,48	104,0%	57,68	82,3%	59,3
2.1.4	Общехозяйственные расходы	74,47	120,43	161,7%	75,94	63,1%	147,84	194,7%	140,26	94,9%	145,71	103,9%	151,36	103,9%	157,24	103,9%	142,59	187,8%	146,6
2.2	**Ремонтные расходы**	**88,65**	**173,76**	196,0%	**90,40**	52,0%	**94,44**	104,5%	**98,19**	104,0%	**102,14**	104,0%	**106,28**	104,1%	**110,45**	103,9%	**94,44**	104,5%	**97,1**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	88,65	173,76	196,0%	90,40	52,0%	94,44	104,5%	98,19	104,0%	102,14	104,0%	106,28	104,1%	110,45	103,9%	94,44	104,5%	97,1
2.3	**Административные расходы**	**172,10**	**201,00**	116,8%	**175,49**	87,3%	**214,71**	122,3%	**222,42**	103,6%	**230,43**	103,6%	**238,77**	103,6%	**247,44**	103,6%	**159,81**	91,1%	**164,2**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,12	0,66	58,9%	1,14	173,1%	0,70	61,7%	0,73	104,0%	0,76	104,0%	0,79	104,0%	0,82	104,0%	0,70	61,7%	0,7
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,12	0,66	58,9%	1,14	173,1%	0,70	61,7%	0,73	104,0%	0,76	104,0%	0,79	104,0%	0,82	104,0%	0,70	61,7%	0,7
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	154,03	156,63	101,7%	157,06	100,3%	163,50	104,1%	170,04	104,0%	176,84	104,0%	183,91	104,0%	191,27	104,0%	133,35	84,9%	138,5
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	118,30	120,42	101,8%	120,63	100,2%	125,09	103,7%	130,10	104,0%	135,30	104,0%	140,71	104,0%	146,34	104,0%	102,02	84,6%	106,0
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	35,73	36,21	101,4%	36,43	100,6%	38,40	105,4%	39,94	104,0%	41,54	104,0%	43,20	104,0%	44,93	104,0%	31,32	86,0%	32,5
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,04	0,0%	0,00	0,0%	0,04	0,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	0,0%	0,0
2.3.6	Страхование производственных объектов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы	16,95	43,67	257,6%	17,29	39,6%	50,47	291,9%	51,60	102,3%	52,79	102,3%	54,02	102,3%	55,30	102,4%	25,72	148,7%	25,0
2.3.7.3	Прочие расходы	16,95	43,67	257,6%	17,29	39,6%	50,47	291,9%	51,60	102,3%	52,79	102,3%	54,02	102,3%	55,30	102,4%	25,72	148,7%	25,0
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**6,48**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**6,48**	100,0%	**6,4**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**12,11**	**10,41**	86,0%	**12,11**	116,3%	**12,80**	105,7%	**13,12**	102,5%	**13,46**	102,6%	**13,81**	102,6%	**14,17**	102,6%	**10,46**	86,4%	**10,4**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**12,11**	**10,41**	86,0%	**12,11**	116,3%	**12,80**	105,7%	**13,12**	102,5%	**13,46**	102,6%	**13,81**	102,6%	**14,17**	102,6%	**10,46**	86,4%	**10,4**
4.2.2	Единый налог при УСН	7,74	7,85	101,5%	7,74	98,5%	8,04	104,0%	8,37	104,0%	8,70	104,0%	9,05	104,0%	9,41	104,0%	7,88	101,9%	7,8
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,38	0,0%	0,00	0,0%	0,38	0,0%	0,38	100,0%	0,38	100,0%	0,38	100,0%	0,38	100,0%	0,38	0,0%	0,3
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	4,37	2,17	49,7%	4,37	201,4%	4,37	100,0%	4,37	100,0%	4,37	100,0%	4,37	100,0%	4,37	100,0%	2,20	50,3%	2,2
9	**Экономия операционных расходов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**40,49**	0,0%	**40,49**	100,0%	**40,49**	100,0%	**40,49**	100,0%	**40,49**	100,0%	**0,00**	0,0%	**65,91**	0,0%	**85,9**
12	**Итого НВВ**	**810,78**	**817,34**	100,8%	**794,12**	97,2%	**1 001,29**	126,1%	**1 025,97**	102,5%	**1 064,95**	103,8%	**1 105,41**	103,8%	**1 187,76**	107,5%	**794,48**	100,0%	**798,8**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Мортовского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/94 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 141/20 (Вх. № 3919 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/94	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Моровское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	3
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	7,20
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	3,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	12

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопроводные сети	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-21
Водозаборная скважина №3	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280657 от 12.06.2007	бессрочно	стр. 3
Водозаборная скважина №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280656 от 12.06.2007	бессрочно	стр. 4
Водозаборная скважина №2	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280655 от 12.06.2007	бессрочно	стр. 5

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Мортовского сельского поселения входит с. Морты. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 7,20 км. Водоснабжение с. Морты осуществляется от трёх водозаборных скважин. Протяжённость сетей ХВС составляет 7200 м. из них полиэтиленовых труб Ф110 – 3,70 км. полиэтиленовых труб Ф63 – 0,70 км, стальных труб Ф 108мм. – 2,45 кмв, стальных труб Ф 32 мм. – 0,35 метров. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1088,48	**27,24**	*100,00*	**93,97**	*345,0%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	26,990	22,111
2019	26,990	16,987
2020	26,990	Факт за 9 мес. 13,405

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	23,420	30,005	128,1%
Потери воды в сети	3,300	0,556	16,8%
%	14,09%	1,85%	
Расход воды на технологические нужды	2,160	2,459	113,8
Объем реализации воды	17,960	26,990	150,3%
Бюджетные потребители	0,565	1,144	202,4%
Население	17,250	25,700	149,0%
%	96,0%	95,2%	
Прочие	0,146	0,146	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными

Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.
ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	115,29	309,62	269%	*4,27*	*18,23*	***-13,95***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	195,44	45,54	23%	*7,24*	*2,68*	***4,56***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	59,02	13,89	24%	*2,19*	*0,82*	***1,37***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	148,54	385,27	259%	*5,50*	*22,68*	***-17,18***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	71,73	182,82	255%	*2,66*	*10,76*	***-8,10***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	158,03	181,36	115%	*5,86*	*10,68*	***-4,82***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**748,05**	**1 118,50**	**150%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**748,05**	**470,87**	**63%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-647,63**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 647,63 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **23,93 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	334,81
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	14 692,29
5	Расход природного газа	л	428,67
6	Нормативный расход природного газа	л	23,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	9 240,41
Всего		**тыс. руб**	**23,93**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*Стр. 95-96*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за	*Стр. 99*

2019 год	
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **147,92 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,68 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 20,40 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,25 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **211,88 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	162,11
отчисления на социальные нужды (30,7%)	49,77

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,80 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,22	16,91	44,84
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,06	16,91	11,16
Обходчик ВКС	0,14	16,91	29,01
Слесарь-ремонтник	0,38	16,91	77,10
Итого:	**0,80**	**16,91**	**162,11**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 67-68*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **143,07 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	41,30	48,20	116,7%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	12,68	14,80	116,7%
Амортизация ОС цехового назначения	10,99	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	32,45	27,91	86,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	17,05	16,70	97,9%
Договорные услуги (анализ воды)	37,50	35,46	94,5%
Итого	**151,98**	**143,07**	**94,1%**

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.)**
Цеховой персонал			
Мастер	0,05	21,68	13,27
Водитель	0,10	16,91	20,90
Инженер ремонтной службы	0,05	23,39	14,04
Итого	**0,20**		**48,20**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 69*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр.98*
Договор поставки № 1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 100*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **155,81** тыс. руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	155,81	155,81	100,0
Итого:	**155,81**	**155,81**	**100,0**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мортовскому СП на 2021 год	*Стр. 91*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мортовскому СП на 2022 год	*Стр. 89*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мортовскому СП на 2023 год	*Стр. 87*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мортовскому СП на 2024 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мортовскому СП на 2025 год	*Стр. 83*
Дефектные ведомости	*Стр. 84, 86, 88, 90, 92*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **137,10 тыс.руб.**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%

9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	5,13% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	184,19	**137,10**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. **Расходы на амортизацию основных средств** на 2021 год приняты в сумме **5,56 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 5,56 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **9,42 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,33 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 5,13%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,33 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 9,09 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 7,36 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 1,73 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 210,05 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 34,27 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 100,73 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 2 года и составляет 50,36 тыс.руб. в год (2021-2024 гг).

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	84,63	84,63	34,27	34,27	0	237,80

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	671,79	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	1,85%	1,85%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,68	0,68

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	30,005	0,68	7,25	147,92
2022	30,005	0,68	7,47	152,36

2023	30,005	0,68	7,69	156,93
2024	30,005	0,68	8,92	161,64
2025	30,005	0,68	8,16	166,49

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	9,42	9,42	9,42	9,42	9,42
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	829,13	852,79	877,82	903,58	930,12
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	5,56	5,56	5,56	5,56	5,56
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	84,63	84,63	34,27	34,27	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**750,06**	**773,72**	**849,11**	**874,87**	**935,68**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **750,06 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	27,24	100	28,34	104,0
2022 год				
ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	28,34	100,0	28,99	102,3
2023 год				
ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	28,99	100,0	33,93	117,0
2024 год				
ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,41	95,5	32,41	100,0
2025 год				
ООО «ТИС» для Мортовского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,41	100,0	36,92	113,9

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госк								
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**26,990**	**16,986**	**62,9%**	**13,495**	**13,495**	**26,990**	**158,9%**	**17,961**	**17,961**	**17,961**	**17,961**	**17,961**	**13,495**	**13,495**	**26,990**	**100,0%**	**13,495**	**13,495**	**26,990**	**100,0%**	**13,495**	**13,495**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	26,990	16,986	**62,9%**	13,495	13,495	26,990	**158,9%**	**17,961**	**17,961**	**17,961**	**17,961**	**17,961**	13,495	13,495	26,990	**100,0%**	13,495	13,495	26,990	**100,0%**	13,495	13,495
2.3.1	Население	тыс. м3	25,700	16,324	**63,5%**	12,850	12,850	25,700	**157,4%**	17,250	17,250	17,250	17,250	17,250	12,850	12,850	25,700	**100,0%**	12,850	12,850	25,700	**100,0%**	12,850	12,850
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,290	0,565	**43,8%**	0,645	0,645	1,290	**228,4%**	0,565	0,565	0,565	0,565	0,565	0,572	0,572	1,144	**88,7%**	0,572	0,572	1,144	**100,0%**	0,572	0,572
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,098	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,146	0,146	0,146	0,146	0,146	0,073	0,073	0,146	**0,0%**	0,073	0,073	0,146	**100,0%**	0,073	0,073
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**62,9%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**741,41**	**1 111,77**	**150,0%**	**381,39**	**381,39**	**762,77**	**68,6%**	**1 115,85**	**1 141,82**	**1 182,99**	**1 225,64**	**1 269,81**	**406,24**	**421,09**	**827,33**	**108,5%**	**421,08**	**429,91**	**850,99**	**102,9%**	**404,67**	**471,34**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**741,41**	**1 111,77**	**150,0%**	**381,39**	**381,39**	**759,02**	**68,3%**	**1 115,85**	**1 141,82**	**1 182,99**	**1 225,64**	**1 269,81**	**406,24**	**421,09**	**827,33**	**109,0%**	**421,08**	**429,91**	**850,99**	**102,9%**	**404,67**	**471,34**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	590,02	937,14	**158,8%**	304,24	304,24	608,48	**64,9%**	927,57	946,94	981,23	1 016,73	1 053,47	338,50	349,67	688,17	**113,1%**	347,57	360,34	707,91	**102,9%**	357,67	371,09
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	115,29	309,62	**268,6%**	59,41	59,41	118,82	**38,4%**	325,73	335,50	345,57	355,93	366,61	72,87	75,05	147,92	**124,5%**	75,05	77,31	152,36	**103,0%**	77,31	79,62
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	195,45	45,54	**23,3%**	99,65	99,65	199,30	**437,7%**	206,67	214,94	223,53	232,47	241,77	79,62	82,49	162,11	**81,3%**	81,78	84,97	166,75	**102,9%**	84,16	87,53
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	59,02	13,89	**23,5%**	30,09	30,09	60,19	**433,3%**	63,45	65,99	68,62	71,37	74,22	24,44	25,32	49,77	**82,7%**	25,11	26,09	51,19	**102,9%**	25,84	26,87
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	2,78	2,78	5,56	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,78	2,78	5,56	**100,0%**	2,78	2,78	5,56	**100,0%**	2,78	2,78
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	148,54	385,27	**259,4%**	75,73	75,73	151,47	**39,3%**	155,81	162,04	168,53	175,28	182,25	76,64	79,17	155,81	**102,9%**	78,60	81,67	160,27	**102,9%**	80,89	84,13
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	148,54	385,27	**259,4%**	75,73	75,73	151,47	**39,3%**	155,81	162,04	168,53	175,28	182,25	76,64	79,17	155,81	**102,9%**	78,60	81,67	160,27	**102,9%**	80,89	84,13
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	71,73	182,82	**254,9%**	36,57	36,57	73,14	**40,0%**	175,91	168,48	174,98	181,67	188,61	82,14	84,86	167,00	**228,3%**	84,25	87,53	171,78	**102,9%**	86,70	90,17
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	147,64	172,43	**116,8%**	75,27	75,27	150,55	**87,3%**	184,19	190,80	197,68	204,83	212,26	66,71	70,39	137,10	**91,1%**	72,48	68,54	141,02	**102,9%**	45,97	99,22
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	3,75	2,19	**58,5%**	1,88	1,88	3,75	**171,0%**	4,08	4,08	4,08	4,08	4,08	1,03	1,03	2,06	**54,9%**	1,03	1,03	2,06	**100,0%**	1,03	1,03
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,33	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,16	0,16	0,33	**0,0%**	0,16	0,16	0,33	**100,0%**	0,16	0,16
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	3,75	1,86	**49,7%**	1,88	1,88	3,75	**201,3%**	3,75	3,75	3,75	3,75	3,75	0,87	0,87	1,73	**46,1%**	0,87	0,87	1,73	**100,0%**	0,87	0,87
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**6,64**	**6,74**	**101,5%**	**3,32**	**3,32**	**6,64**	**98,5%**	**6,90**	**7,18**	**7,46**	**7,76**	**8,07**	**3,68**	**3,68**	**7,36**	**111,0%**	**3,68**	**3,68**	**7,36**	**100,0%**	**3,68**	**3,68**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	6,64	6,74	**101,5%**	3,32	3,32	6,64	**98,5%**	**6,90**	**7,18**	**7,46**	**7,76**	**8,07**	3,68	3,68	7,36	**111,0%**	3,68	3,68	7,36	**100,0%**	3,68	3,68
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	6,64	6,74	**101,5%**	3,32	3,32	6,64	**98,5%**	6,90	7,18	7,46	7,76	8,07	3,68	3,68	7,36	**111,0%**	3,68	3,68	7,36	**100,0%**	3,68	3,68
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	17,14	17,14	34,27	**0,0%**	34,27	34,27	34,27	34,27	0,00	42,32	42,32	84,63	**247,0%**	42,32	42,32	84,63	**100,0%**	17,14	17,14
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**748,05**	**1 118,50**	**149,5%**	**367,57**	**367,57**	**735,14**	**65,7%**	**1 088,48**	**1 114,73**	**1 156,19**	**1 199,13**	**1 277,89**	**367,60**	**382,46**	**750,06**	**102,0%**	**382,45**	**391,27**	**773,72**	**103,2%**	**391,22**	**457,89**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**27,72**	**65,85**	**237,6%**	**27,24**	**27,24**	**27,24**	**41,4%**	**60,60**	**62,06**	**64,37**	**66,76**	**71,15**	**27,24**	**28,34**	**27,79**	**102,0%**	**28,34**	**28,99**	**28,67**	**103,2%**	**28,99**	**33,93**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% р преды у
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**115,29**	**309,62**	268,6%	**118,82**	38,4%	**325,73**	274,1%	**335,50**	103,0%	**345,57**	103,0%	**355,93**	103,0%	**366,61**	103,0%	**147,92**	124,5%	**152,36**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**622,38**	**799,95**	128,5%	**634,64**	79,3%	**786,04**	123,9%	**802,24**	102,1%	**833,35**	103,9%	**865,62**	103,9%	**899,12**	103,9%	671,79	105,9%	691,01	
	Операционные расходы (проверка)	*622,38*	*799,95*	128,5%	*634,64*	79,3%	*786,04*	123,9%	*802,24*	102,1%	*833,35*	103,9%	*865,62*	103,9%	*899,12*	103,9%	*671,79*	105,9%	*691,01*	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**326,20**	**242,25**	74,3%	**332,63**	137,3%	**446,03**	134,1%	**449,40**	100,8%	**467,14**	103,9%	**485,51**	103,9%	**504,61**	103,9%	**378,88**	113,9%	**389,72**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	7,39	22,39	302,9%	7,54	33,7%	23,93	317,6%	24,91	104,1%	25,99	104,3%	27,02	104,0%	28,11	104,0%	23,93	317,6%	24,63	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	7,39	22,39	302,9%	7,54	33,7%	23,93	317,6%	24,91	104,1%	25,99	104,3%	27,02	104,0%	28,11	104,0%	23,93	317,6%	24,63	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	254,46	59,43	23,4%	259,48	436,6%	270,12	104,1%	280,92	104,0%	292,16	104,0%	303,84	104,0%	316,00	104,0%	211,88	81,7%	217,94	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	195,45	45,54	23,3%	199,30	437,7%	206,67	103,7%	214,94	104,0%	223,53	104,0%	232,47	104,0%	241,77	104,0%	162,11	81,3%	166,75	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	59,02	13,89	23,5%	60,19	433,3%	63,45	105,4%	65,99	104,0%	68,62	104,0%	71,37	104,0%	74,22	104,0%	49,77	82,7%	51,19	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	64,34	160,44	249,4%	65,61	40,9%	151,98	231,6%	143,56	94,5%	149,00	103,8%	154,64	103,8%	160,50	103,8%	143,07	218,1%	147,15	
2.2	**Ремонтные расходы**	**148,54**	**385,27**	259,4%	**151,47**	39,3%	**155,81**	102,9%	**162,04**	104,0%	**168,53**	104,0%	**175,28**	104,0%	**182,25**	104,0%	**155,81**	102,9%	**160,27**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	148,54	385,27	259,4%	151,47	39,3%	155,81	102,9%	162,04	104,0%	168,53	104,0%	175,28	104,0%	182,25	104,0%	155,81	102,9%	160,27	
2.3	**Административные расходы**	**147,64**	**172,43**	116,8%	**150,55**	87,3%	**184,19**	122,3%	**190,80**	103,6%	**197,68**	103,6%	**204,83**	103,6%	**212,26**	103,6%	**137,10**	91,1%	**141,02**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,96	0,57	58,9%	0,98	173,1%	0,60	61,7%	0,63	104,0%	0,65	104,0%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,60	61,7%	0,63	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,96	0,57	58,9%	0,98	173,1%	0,60	61,7%	0,63	104,0%	0,65	104,0%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,60	61,7%	0,63	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	132,13	134,37	101,7%	134,74	100,3%	140,26	104,1%	145,87	104,0%	151,70	104,0%	157,77	104,0%	164,08	104,0%	114,39	84,9%	118,97	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	101,49	103,30	101,8%	103,48	100,2%	107,31	103,7%	111,61	104,0%	116,07	104,0%	120,71	104,0%	125,54	104,0%	87,52	84,6%	91,02	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	30,65	31,06	101,4%	31,25	100,6%	32,95	105,4%	34,26	104,0%	35,63	104,0%	37,06	104,0%	38,54	104,0%	26,87	86,0%	27,94	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,04	0,0%	0,00	0,0%	0,04	0,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	0,0%	0,04	
2.3.7	Прочие административные расходы	14,55	37,46	257,5%	14,83	39,6%	43,29	291,9%	44,27	102,3%	45,28	102,3%	46,34	102,3%	47,44	102,4%	22,06	148,7%	21,38	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		
2.3.7.3	Прочие расходы	14,55	37,46	257,5%	14,83	39,6%	43,29	291,9%	44,27	102,3%	45,28	102,3%	46,34	102,3%	47,44	102,4%	22,06	148,7%	21,38	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**5,56**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**5,56**	100,0%	**5,56**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	5,56	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	5,56	100,0%	5,56	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**10,39**	**8,93**	86,0%	**10,39**	116,3%	**10,98**	105,7%	**11,26**	102,5%	**11,54**	102,6%	**11,84**	102,6%	**12,15**	102,6%	**9,42**	90,7%	**9,42**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**10,39**	**8,93**	86,0%	**10,39**	116,3%	**10,98**	105,7%	**11,26**	102,5%	**11,54**	102,6%	**11,84**	102,6%	**12,15**	102,6%	**9,42**	90,7%	**9,42**	
4.2.2	Единый налог при УСН	6,64	6,74	101,5%	6,64	98,5%	6,90	104,0%	7,18	104,0%	7,46	104,0%	7,76	104,0%	8,07	104,0%	7,36	111,0%	7,36	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Мурзиханского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/95 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 145/20 (Вх. № 3918 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/95	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Мурзиханское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	5,29
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,66
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	4

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопроводные сети	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 6-20

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Мурзихинского сельского поселения входят с. Новая Мурзиха, д.Старая Мурзиха и д.Токмашка. Протяжённость сетей ХВС составляет 5,289 км. Магистральные трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 мм. и стальных труб Ф 108 -76 мм. Распределительные трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф 63 мм. и стальных труб Ф32 мм. - 57мм. - 76 мм. В 2015 году по Федеральной программе «Чистая вода» был построен трубопровод из полиэтиленовых труб Ф110 мм. от с. Новая Мурзиха до д.Старая Мурзиха протяженностью 0,600 км. с установкой пяти водоразборных колонок. Водоснабжение д. Токмашка осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на северной окраине деревни. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 1,80 км, 0,655 км из которых были заменены в 2015 г. по федеральной программе «Чистая вода». Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф 110 мм и стальных труб диаметрами от 32 мм. до 108 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
228,08	**25,64**	*100,00*	**60,34**	*345,0%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	4,260	4,936
2019	5,741	5,307
2020	5,741	Факт за 9 мес. 4,413

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	6,682	6,553	98,1%
Потери воды в сети	1,000	0,510	51,0%
%	14,97%	7,8%	
Расход воды на технологические нужды	0,378	0,301	79,6%
Объем реализации воды	5,305	5,741	108,2%
Бюджетные потребители	0,244	0,541	221,7%
Население	5,060	5,200	102,8%
%	95,4%	90,6%	
Прочие	0	0	

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в

Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	37,81	60,42	160%	6,59	11,38	-4,80
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36,45	8,51	23%	6,35	1,60	4,74
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11,00	2,60	24%	1,92	0,49	1,43
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	15,43	52,44	340%	2,69	9,88	-7,19
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	19,11	70,70	370%	3,33	13,32	-9,99
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	29,56	33,94	115%	5,15	6,39	-1,25
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**149,37**	**228,60**	**153%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**149,37**	**138,10**	**92%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-90,50**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 90,50 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **1,46 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	35,90
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	40,63
4	Стоимость бензина	руб	1 458,74
Всего		**тыс. руб**	**1,46**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*Стр. 94-95*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*Стр. 98*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме

43,10 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,92 кВт*час/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 6,03 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,15 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **39,51 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	30,23
отчисления на социальные нужды (30,7%)	9,28

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,15 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,04	16,91	8,32
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,01	16,91	2,03
Обходчик ВКС	0,03	16,91	5,48
Слесарь-ремонтник	0,07	16,91	14,41
Итого:	**0,15**	**16,91**	**30,23**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **36,15 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	5,46	7,44	136,3%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1,68	2,28	135,7%
Амортизация ОС цехового назначения	2,06	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	16,02	15,11	94,3%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	4,05	1,97	48,6%
Договорные услуги (анализ воды)	31,12	9,32	29,9%
Итого	**60,38**	**36,15**	**59,8%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,01	21,68	2,60
Водитель	0,01	16,91	2,03
Инженер ремонтной	0,01	23,39	2,81

службы			
Итого	**0,03**		**7,44**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр. 69*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр.97*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 99*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **16,39** тыс. руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	16,39	16,39	100,0
Итого:	**16,39**	**16,39**	**100,0**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мурзиханскому СП на 2021 год	*Стр. 90*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мурзиханскому СП на 2022 год	*Стр. 88*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мурзиханскому СП на 2023 год	*Стр. 86*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мурзиханскому СП на 2024 год	*Стр. 84*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Мурзиханскому СП на 2025 год	*Стр. 82*
Дефектные ведомости	*Стр. 83, 85, 87, 89, 91*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **25,66 тыс.руб.**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	0,96% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	34,47	**25,66**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 66-67*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. **Расходы на амортизацию основных средств** на 2021 год приняты в сумме **1,04 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 1,04 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **1,94 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,06 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по*	*в электронном виде*

		транспортному налогу, уплаченного за 2019 год	

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 0,96%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,06 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 1,88 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 1,49 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 0,39 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 32,36 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 6,47 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 32,76 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 4 года (2021-2024) и составит:

- на 2021 год 8,5 тыс. руб;
- на 2022-2025 годы 8,08 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	14,97	14,55	14,55	14,55	58,62

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	119,17	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	7,8%	7,8%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,92	0,92

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	6,553	0,92	7,15	43,10
2022	6,553	0,92	7,36	44,40
2023	6,553	0,92	7,59	45,73
2024	6,553	0,92	7,81	47,10
2025	6,553	0,92	8,05	48,51

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	1,94	1,94	1,94	1,94	1,94
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	164,21	168,91	173,87	178,98	184,24
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1,04	1,04	1,04	1,04	1,04
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	14,97	14,55	14,55	14,55	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**150,28**	**155,40**	**160,36**	**165,47**	**185,28**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **150,28 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Мурзиханского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,64	100,0	26,71	104,2
2022 год				
ООО «ТИС» для Мурзиханского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	26,71	100,0	27,43	102,7
2023 год				
ООО «ТИС» для Мурзиханского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	27,43	100,0	28,44	103,7
2024 год				
ООО «ТИС» для Мурзиханского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	28,44	100,0	29,21	102,7
2025 год				
ООО «ТИС» для Мурзиханского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	29,21	100,0	35,34	121,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госк								
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**5,741**	**5,308**	**92,5%**	**2,871**	**2,871**	**5,741**	**108,2%**	**5,305**	**5,305**	**5,305**	**5,305**	**5,305**	**2,871**	**2,871**	**5,741**	**100,0%**	**2,871**	**2,871**	**5,741**	**100,0%**	**2,871**	**2,871**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Обьем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	5,741	5,308	**92,5%**	2,871	2,871	5,741	**108,2%**	**5,305**	**5,305**	**5,305**	**5,305**	**5,305**	2,871	2,871	5,741	**100,0%**	2,871	2,871	5,741	**100,0%**	2,871	2,871
2.3.1	Население	тыс. м3	5,200	5,062	**97,3%**	2,600	2,600	5,200	**102,7%**	5,060	5,060	5,060	5,060	5,060	2,600	2,600	5,200	**100,0%**	2,600	2,600	5,200	**100,0%**	2,600	2,600
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,541	0,246	**45,4%**	0,271	0,271	0,541	**220,1%**	0,245	0,245	0,245	0,245	0,245	0,271	0,271	0,541	**100,0%**	0,271	0,271	0,541	**100,0%**	0,271	0,271
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**92,5%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**148,12**	**227,34**	**153,5%**	**76,23**	**76,23**	**152,45**	**67,1%**	**233,26**	**239,46**	**248,04**	**256,93**	**266,13**	**80,34**	**83,42**	**163,76**	**107,4%**	**83,20**	**85,26**	**168,46**	**102,9%**	**85,27**	**88,16**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**148,12**	**227,34**	**153,5%**	**76,23**	**76,23**	**151,75**	**66,7%**	**233,26**	**239,46**	**248,04**	**256,93**	**266,13**	**80,34**	**83,42**	**163,76**	**107,9%**	**83,20**	**85,26**	**168,46**	**102,9%**	**85,27**	**88,16**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	119,80	194,66	**162,5%**	61,79	61,79	123,59	**63,5%**	198,03	202,99	210,29	217,84	225,65	67,72	69,93	137,65	**111,4%**	69,56	72,06	141,62	**102,9%**	71,59	74,21
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	37,81	60,42	**159,8%**	19,47	19,47	38,95	**64,5%**	65,73	67,70	69,73	71,82	73,98	21,23	21,87	43,10	**110,7%**	21,87	22,53	44,40	**103,0%**	22,53	23,20
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36,45	8,51	**23,4%**	18,58	18,58	37,16	**436,6%**	38,54	40,08	41,68	43,35	45,09	14,85	15,38	30,23	**81,3%**	15,25	15,85	31,10	**102,9%**	15,69	16,32
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11,00	2,60	**23,6%**	5,60	5,60	11,21	**431,7%**	11,83	12,30	12,80	13,31	13,84	4,56	4,72	9,28	**82,8%**	4,68	4,86	9,55	**102,9%**	4,82	5,01
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,52	0,52	1,04	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,52	0,52	1,04	**100,0%**	0,52	0,52	1,04	**100,0%**	0,52	0,52
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	15,43	52,44	**339,8%**	7,87	7,87	15,73	**30,0%**	16,39	17,04	17,73	18,44	19,17	8,06	8,33	16,39	**104,2%**	8,27	8,59	16,86	**102,9%**	8,51	8,85
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	15,43	52,44	**339,8%**	7,87	7,87	15,73	**30,0%**	16,39	17,04	17,73	18,44	19,17	8,06	8,33	16,39	**104,2%**	8,27	8,59	16,86	**102,9%**	8,51	8,85
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	19,11	70,70	**369,9%**	9,75	9,75	19,49	**27,6%**	65,53	65,86	68,35	70,91	73,57	18,50	19,11	37,61	**192,9%**	18,97	19,71	38,68	**102,9%**	19,52	20,31
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	27,62	32,27	**116,8%**	14,08	14,08	28,16	**87,3%**	34,47	35,71	36,99	38,33	39,72	12,39	13,26	25,66	**91,1%**	13,41	12,98	26,39	**102,9%**	13,45	13,72
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,70	0,41	**58,5%**	0,35	0,35	0,70	**170,9%**	0,76	0,76	0,76	0,76	0,76	0,23	0,23	0,45	**64,4%**	0,23	0,23	0,45	**100,0%**	0,23	0,23
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,06	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,03	0,03	0,06	**0,0%**	0,03	0,03	0,06	**100,0%**	0,03	0,03
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,70	0,35	**49,7%**	0,35	0,35	0,70	**201,1%**	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,20	0,20	0,39	**55,6%**	0,20	0,20	0,39	**100,0%**	0,20	0,20
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**1,24**	**1,26**	**101,5%**	**0,62**	**0,62**	**1,24**	**98,5%**	**1,29**	**1,34**	**1,40**	**1,45**	**1,51**	**0,75**	**0,75**	**1,49**	**120,1%**	**0,75**	**0,75**	**1,49**	**100,0%**	**0,75**	**0,75**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	1,24	1,26	**101,5%**	0,62	0,62	1,24	**98,5%**	**1,29**	**1,34**	**1,40**	**1,45**	**1,51**	0,75	0,75	1,49	**120,1%**	0,75	0,75	1,49	**100,0%**	0,75	0,75
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	1,24	1,26	**101,5%**	0,62	0,62	1,24	**98,5%**	1,29	1,34	1,40	1,45	1,51	0,75	0,75	1,49	**120,1%**	0,75	0,75	1,49	**100,0%**	0,75	0,75
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	3,24	3,24	6,47	**0,0%**	6,47	6,47	6,47	6,47	0,00	7,49	7,49	14,97	**231,4%**	7,28	7,28	14,55	**97,2%**	7,28	7,28
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**149,36**	**228,60**	**153,0%**	**73,61**	**73,61**	**147,22**	**64,4%**	**228,08**	**234,34**	**242,97**	**251,91**	**267,64**	**73,60**	**76,68**	**150,28**	**102,1%**	**76,67**	**78,73**	**155,40**	**103,4%**	**78,74**	**81,63**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**26,02**	**43,07**	**165,5%**	**25,64**	**25,64**	**25,64**	**59,5%**	**42,99**	**44,17**	**45,80**	**47,49**	**50,45**	**25,64**	**26,71**	**26,18**	**102,1%**	**26,71**	**27,43**	**27,07**	**103,4%**	**27,43**	**28,44**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период										Ра			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста предыдущ году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**37,81**	**60,42**	159,8%	**38,95**	64,5%	**65,73**	168,8%	**67,70**	103,0%	**69,73**	103,0%	**71,82**	103,0%	**73,98**	103,0%	**43,10**	110,7%	**44,40**	10
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**109,61**	**166,51**	151,9%	**111,76**	67,1%	**166,76**	149,2%	**171,00**	102,5%	**177,55**	103,8%	**184,34**	103,8%	**191,39**	103,8%	119,17	106,6%	122,58	10
	Операционные расходы (проверка)	*109,61*	*166,51*	151,9%	*111,76*	67,1%	*166,76*	149,2%	*171,00*	102,5%	*177,55*	103,8%	*184,34*	103,8%	*191,39*	103,8%	*119,17*	106,6%	*122,58*	10
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**66,56**	**81,80**	122,9%	**67,86**	83,0%	**115,90**	170,8%	**118,25**	102,0%	**122,83**	103,9%	**127,57**	103,9%	**132,50**	103,9%	**77,12**	113,6%	**79,33**	10
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1,38	4,82	349,1%	1,41	29,2%	5,15	365,8%	5,37	104,3%	5,60	104,3%	5,82	103,9%	6,05	104,0%	1,46	103,6%	1,50	10
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	1,38	4,82	349,1%	1,41	29,2%	5,15	365,8%	5,37	104,3%	5,60	104,3%	5,82	103,9%	6,05	104,0%	1,46	103,6%	1,50	10
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	47,44	11,11	23,4%	48,37	435,5%	50,37	104,1%	52,39	104,0%	54,48	104,0%	56,66	104,0%	58,93	104,0%	39,51	81,7%	40,64	10
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	36,45	8,51	23,4%	37,16	436,6%	38,54	103,7%	40,08	104,0%	41,68	104,0%	43,35	104,0%	45,09	104,0%	30,23	81,3%	31,10	10
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	11,00	2,60	23,6%	11,21	431,7%	11,83	105,6%	12,30	104,0%	12,80	104,1%	13,31	104,0%	13,84	104,0%	9,28	82,8%	9,55	10
2.1.4	Общехозяйственные расходы	17,73	65,88	371,5%	18,08	27,5%	60,38	333,9%	60,50	100,2%	62,75	103,7%	65,09	103,7%	67,52	103,7%	36,15	199,9%	37,18	10
2.2	**Ремонтные расходы**	**15,43**	**52,44**	339,8%	**15,73**	30,0%	**16,39**	104,2%	**17,04**	104,0%	**17,73**	104,0%	**18,44**	104,0%	**19,17**	104,0%	**16,39**	104,2%	**16,86**	10
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	15,43	52,44	339,8%	15,73	30,0%	16,39	104,2%	17,04	104,0%	17,73	104,0%	18,44	104,0%	19,17	104,0%	16,39	104,2%	16,86	10
2.3	**Административные расходы**	**27,62**	**32,27**	116,8%	**28,16**	87,3%	**34,47**	122,4%	**35,71**	103,6%	**36,99**	103,6%	**38,33**	103,6%	**39,72**	103,6%	**25,66**	91,1%	**26,39**	10
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,18	0,11	58,9%	0,18	173,1%	0,11	60,0%	0,12	109,1%	0,12	100,0%	0,13	108,3%	0,13	100,0%	0,11	61,7%	0,12	10
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,18	0,11	58,9%	0,18	173,1%	0,11	60,0%	0,12	109,1%	0,12	100,0%	0,13	108,3%	0,13	100,0%	0,11	61,7%	0,12	10
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	24,73	25,14	101,7%	25,21	100,3%	26,25	104,1%	27,30	104,0%	28,39	104,0%	29,52	104,0%	30,71	104,0%	21,41	84,9%	22,24	10
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	18,99	19,33	101,8%	19,37	100,2%	20,08	103,7%	20,89	104,0%	21,72	104,0%	22,59	104,0%	23,49	104,0%	16,38	84,6%	17,02	10
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	5,74	5,81	101,4%	5,85	100,6%	6,17	105,5%	6,41	103,9%	6,67	104,1%	6,94	104,0%	7,21	103,9%	5,03	86,0%	5,22	10
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,01	0,0%	0,00	0,0%	0,01	0,0%	0,01	100,0%	0,01	100,0%	0,01	100,0%	0,01	100,0%	0,01	0,0%	0,01	10
2.3.7	Прочие административные расходы	2,71	7,01	258,5%	2,76	39,4%	8,10	293,0%	8,28	102,2%	8,47	102,3%	8,67	102,4%	8,88	102,4%	4,13	149,3%	4,02	9
2.3.7.3	Прочие расходы	2,71	7,01	258,5%	2,76	39,4%	8,10	293,0%	8,28	102,2%	8,47	102,3%	8,67	102,4%	8,88	102,4%	4,13	149,3%	4,02	9
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**1,04**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**1,04**	100,0%	**1,04**	10
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	1,04	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,04	100,0%	1,04	10
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**1,94**	**1,67**	86,0%	**1,94**	116,3%	**2,05**	105,5%	**2,11**	102,9%	**2,16**	102,4%	**2,22**	102,8%	**2,27**	102,3%	**1,94**	100,0%	**1,94**	10
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**1,94**	**1,67**	86,0%	**1,94**	116,3%	**2,05**	105,5%	**2,11**	102,9%	**2,16**	102,4%	**2,22**	102,8%	**2,27**	102,3%	**1,94**	100,0%	**1,94**	10
4.2.2	Единый налог при УСН	1,24	1,26	101,5%	1,24	98,5%	1,29	103,9%	1,34	103,9%	1,40	104,5%	1,45	103,6%	1,51	104,1%	1,49	120,1%	1,49	10
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,06	0,0%	0,00	0,0%	0,06	0,0%	0,06	100,0%	0,06	100,0%	0,06	100,0%	0,06	100,0%	0,06	0,0%	0,06	10
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,70	0,35	49,7%	0,70	201,1%	0,70	99,7%	0,70	100,0%	0,70	100,0%	0,70	100,0%	0,70	100,0%	0,39	55,6%	0,39	10
9	**Экономия операционных расходов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**6,47**	0,0%	**6,47**	100,0%	**6,47**	100,0%	**6,47**	100,0%	**6,47**	100,0%	**0,00**	0,0%	**14,97**	0,0%	**14,55**	9

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Поспеловского сельского поселения Елабужского муниципального района на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/96 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 146/20 (Вх. № 3917 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/96	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Поспеловское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	6,60
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,70
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	4

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 6-20

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Поспеловского сельского поселения входит с. Поспелово, (с.Мальцево и п.Луговой. централизованного водоснабжения не имеют) Водоснабжение с. Поспелово осуществляется от двух водозаборных скважин. Расходомеры на скважинах отсутствуют. Протяжённость сетей ХВС составляет 6,60 км. из полиэтиленовых труб Ф110-63, стальных труб Ф 32-108 мм. и чугунных напорных труб ф 118 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1473,86	**24,50**	*100,0*	**31,85**	*130,0%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	20,115	27,158
2019	27,310	32,173
2020	27,310	18,801

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	35,264	31,860	90,3%
Потери воды в сети	5,100	3,569	70,0%
%	14,5%	11,2%	
Расход воды на технологические нужды	0,925	0,981	
Объем реализации воды	29,240	27,310	93,4%
Бюджетные потребители	1,170	1,170	100,0%
Население	28,070	26,310	93,7%
%	96,0%	96,3%	

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.
ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета	тыс. руб.	138,06	201,70	146%	*5,06*	*6,27*	***-1,21***

	затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)							
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	172,45	40,22	23%	*6,31*	*1,25*	***5,06***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,08	12,27	24%	*1,91*	*0,38*	***1,53***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	130,38	83,95	64%	*4,77*	*2,61*	***2,16***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	63,70	104,53	164%	*2,33*	*3,25*	***-0,92***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	139,55	160,15	115%	*5,11*	*4,98*	***0,13***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**696,21**	**602,81**	**87%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**696,21**	**820,10**	**118%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**217,29**				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 217,29 тыс.руб. в связи с экономией по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **11,14 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	155,87
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	6 839,78
5	Расход природного газа	л	199,56
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	4 301,73
	Всего	**тыс. руб**	**11,14**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 92-93*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*стр. 96*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **164,88 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,68 кВт*час/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 21,67 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,61 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **186,95 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	143,04
отчисления на социальные нужды (30,7%)	43,91

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,71 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,20	16,91	39,56
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,05	16,91	9,94
Обходчик ВКС	0,13	16,91	25,56
Слесарь-ремонтник	0,34	16,91	67,97
Итого:	**0,71**	**16,91**	**143,04**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **102,98 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	24,58	34,87	141,8%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	7,55	10,71	141,8%
Амортизация ОС цехового назначения	9,71	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	26,87	25,27	94,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	26,87	8,77	83,9%
Договорные услуги (анализ воды)	26,87	23,36	86,9%
Итого	**101,51**	**102,98**	**101,4%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,05	21,68	11,71
Водитель	0,05	16,91	9,13
Инженер ремонтной службы	0,05	23,39	14,04
Итого	**0,14**		**34,87**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 64-65*

Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр.67*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 95*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 97*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*
Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения	

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **138,85** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	138,85	138,85	100,0
Итого:	**138,85**	**138,85**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Поспеловскому СП на 2021 год	*Стр. 80*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Поспеловскому СП на 2022 год	*Стр. 82*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Поспеловскому СП на 2023 год	*Стр. 84*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Поспеловскому СП на 2024 год	*Стр. 86*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Поспеловскому СП на 2025 год	*Стр. 88*
Дефектные ведомости	*Стр. 81, 83, 84, 87, 89*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **121,06 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	4,53% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	162,65	**121,06**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не

приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в сумме **4,91 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 4,91 тыс.руб.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **8,43 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,29 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение,

составляет 4,53%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,29 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 8,14 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 6,62 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 1,52 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 235,05 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет **47,01 тыс.руб.** в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 218,47 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения). Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет (2021-2025) и составит:

- на 2021 год **22,7 тыс. руб;**
- на 2022-2025 годы 48,99 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	69,71	96,00	96,00	96,00	48,99	406,70

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	560,98	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	11,2%	11,2%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,68	0,68

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	31,860	0,68	7,61	164,88
2022	31,860	0,68	7,84	169,82
2023	31,860	0,68	8,07	174,92
2024	31,860	0,68	8,32	180,17
2025	31,860	0,68	8,57	185,57

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	8,43	8,43	8,43	8,43	8,43
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	734,29	755,29	777,46	800,3	823,81
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	4,91	4,91	4,91	4,91	4,91
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	69,71	96,00	96,00	96,00	48,99
ИТОГО необходимая валовая выручка	**669,49**	**664,20**	**686,37**	**709,21**	**779,73**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **669,49 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,50	100,0	24,53	100,1
2022 год				
ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,32	99,1	24,32	100,0
2023 год				
ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,32	100,0	25,95	106,7
2024 год				
ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,95	100,0	25,99	100,1
2025 год				
ООО «ТИС» для Поспеловского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,99	100,0	31,11	119,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госк								
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**27,310**	**32,173**	**117,8%**	**13,655**	**13,655**	**27,310**	**84,9%**	**29,239**	**29,239**	**29,239**	**29,239**	**29,239**	**13,655**	**13,655**	**27,310**	**100,0%**	**13,655**	**13,655**	**27,310**	**100,0%**	**13,655**	**13,655**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	27,310	32,173	**117,8%**	13,655	13,655	27,310	**84,9%**	**29,239**	**29,239**	**29,239**	**29,239**	**29,239**	13,655	13,655	27,310	**100,0%**	13,655	13,655	27,310	**100,0%**	13,655	13,655
2.3.1	Население	тыс. м3	23,800	31,004	**130,3%**	11,900	11,900	23,800	**76,8%**	28,070	28,070	28,070	28,070	28,070	13,071	13,071	26,141	**109,8%**	13,071	13,071	26,141	**100,0%**	13,071	13,071
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	3,510	1,170	**33,3%**	1,755	1,755	3,510	**300,1%**	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	0,584	0,584	1,169	**33,3%**	0,584	0,584	1,169	**100,0%**	0,584	0,584
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**117,8%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**690,34**	**596,86**	**86,5%**	**355,11**	**355,11**	**710,22**	**119,0%**	**864,66**	**885,99**	**918,23**	**951,66**	**986,31**	**366,09**	**366,49**	**732,58**	**103,1%**	**376,79**	**376,79**	**753,57**	**102,9%**	**376,78**	**398,97**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**690,34**	**596,86**	**86,5%**	**355,11**	**355,11**	**706,91**	**118,4%**	**864,66**	**885,99**	**918,23**	**951,66**	**986,31**	**366,09**	**366,49**	**732,58**	**103,6%**	**376,79**	**376,79**	**753,57**	**102,9%**	**376,78**	**398,97**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	556,66	442,66	**79,5%**	286,99	286,99	573,97	**129,7%**	698,41	713,90	740,07	767,19	795,26	299,43	310,28	609,71	**106,2%**	313,62	313,62	627,24	**102,9%**	317,00	328,72
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	138,06	201,70	**146,1%**	71,11	71,11	142,21	**70,5%**	208,57	214,83	221,28	227,91	234,75	81,22	83,66	164,88	**115,9%**	84,91	84,91	169,82	**103,0%**	86,17	88,75
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	172,45	40,22	**23,3%**	87,92	87,92	175,85	**437,3%**	182,35	189,65	197,23	205,12	213,33	70,15	72,89	143,04	**81,3%**	73,56	73,56	147,13	**102,9%**	74,26	77,23
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,08	12,27	**23,6%**	26,55	26,55	53,11	**432,9%**	55,98	58,22	60,55	62,97	65,49	21,54	22,38	43,91	**82,7%**	22,58	22,58	45,17	**102,9%**	22,80	23,71
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	2,45	2,45	4,91	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,46	2,46	4,91	**100,0%**	2,46	2,46	4,91	**100,0%**	2,46	2,46
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	130,38	83,95	**64,4%**	66,47	66,47	132,95	**158,4%**	138,85	144,40	150,18	156,20	162,41	68,10	70,75	138,85	**104,4%**	71,41	71,41	142,82	**102,9%**	72,08	74,97
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	130,38	83,95	**64,4%**	66,47	66,47	132,95	**158,4%**	138,85	144,40	150,18	156,20	162,41	68,10	70,75	138,85	**104,4%**	71,41	71,41	142,82	**102,9%**	72,08	74,97
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	63,70	104,53	**164,1%**	32,48	32,48	64,95	**62,1%**	112,65	106,80	110,83	114,98	119,29	55,97	58,15	114,12	**175,7%**	58,69	58,69	117,38	**102,9%**	59,24	61,61
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	130,37	152,26	**116,8%**	66,47	66,47	132,94	**87,3%**	162,65	168,49	174,56	180,87	187,44	65,76	55,30	121,06	**91,1%**	62,26	62,26	124,52	**102,9%**	58,87	69,34
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	3,31	1,94	**58,5%**	1,66	1,66	3,31	**171,1%**	3,60	3,60	3,60	3,60	3,60	0,91	0,91	1,81	**54,7%**	0,91	0,91	1,81	**100,0%**	0,91	0,91
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,29	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,15	0,15	0,29	**0,0%**	0,15	0,15	0,29	**100,0%**	0,15	0,15
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	3,31	1,65	**49,7%**	1,66	1,66	3,31	**201,3%**	3,31	3,31	3,31	3,31	3,31	0,76	0,76	1,52	**45,9%**	0,76	0,76	1,52	**100,0%**	0,76	0,76
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**5,86**	**5,95**	**101,5%**	**2,93**	**2,93**	**5,86**	**98,5%**	**6,09**	**6,34**	**6,59**	**6,85**	**7,13**	**3,31**	**3,31**	**6,62**	**113,0%**	**3,31**	**3,31**	**6,62**	**100,0%**	**3,31**	**3,31**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	5,86	5,95	**101,5%**	2,93	2,93	5,86	**98,5%**	**6,09**	**6,34**	**6,59**	**6,85**	**7,13**	3,31	3,31	6,62	**113,0%**	3,31	3,31	6,62	**100,0%**	3,31	3,31
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	5,86	5,95	**101,5%**	2,93	2,93	5,86	**98,5%**	6,09	6,34	6,59	6,85	7,13	3,31	3,31	6,62	**113,0%**	3,31	3,31	6,62	**100,0%**	3,31	3,31
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	23,51	23,51	47,01	**0,0%**	47,01	47,01	47,01	47,01	0,00	34,86	34,86	69,71	**148,3%**	48,00	48,00	96,00	**137,7%**	48,00	48,00
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**696,20**	**602,81**	**86,6%**	**334,54**	**334,54**	**669,07**	**111,0%**	**823,74**	**845,32**	**877,81**	**911,51**	**993,44**	**334,55**	**334,94**	**669,49**	**100,1%**	**332,10**	**332,10**	**664,20**	**99,2%**	**332,09**	**354,28**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**25,49**	**18,74**	**73,5%**	**24,50**	**24,50**	**24,50**	**130,8%**	**28,17**	**28,91**	**30,02**	**31,17**	**33,98**	**24,50**	**24,53**	**24,51**	**100,1%**	**24,32**	**24,32**	**24,32**	**99,2%**	**24,32**	**25,95**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период										Ра			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста предыдущ году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**138,06**	**201,70**	146,1%	**142,21**	70,5%	**208,57**	146,7%	**214,83**	103,0%	**221,28**	103,0%	**227,91**	103,0%	**234,75**	103,0%	**164,88**	115,9%	**169,82**	10
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**548,97**	**393,22**	71,6%	**559,79**	142,4%	**652,48**	116,6%	**667,56**	102,3%	**693,35**	103,9%	**720,14**	103,9%	**747,95**	103,9%	560,98	100,2%	577,03	10
	Операционные расходы (проверка)	*548,97*	*393,22*	71,6%	*559,79*	142,4%	*652,48*	116,6%	*667,56*	102,3%	*693,35*	103,9%	*720,14*	103,9%	*747,95*	103,9%	*560,98*	100,2%	*577,03*	10
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**288,22**	**157,01**	54,5%	**293,90**	187,2%	**350,98**	119,4%	**354,67**	101,1%	**368,61**	103,9%	**383,07**	103,9%	**398,10**	103,9%	**301,07**	102,4%	**309,68**	10
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	6,52	10,42	159,9%	6,65	63,8%	11,14	167,6%	11,60	104,1%	12,10	104,3%	12,58	104,0%	13,08	104,0%	11,14	167,6%	11,46	10
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	6,52	10,42	159,9%	6,65	63,8%	11,14	167,6%	11,60	104,1%	12,10	104,3%	12,58	104,0%	13,08	104,0%	11,14	167,6%	11,46	10
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	224,52	52,48	23,4%	228,95	436,2%	238,34	104,1%	247,87	104,0%	257,78	104,0%	268,09	104,0%	278,82	104,0%	186,95	81,7%	192,30	10
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	172,45	40,22	23,3%	175,85	437,3%	182,35	103,7%	189,65	104,0%	197,23	104,0%	205,12	104,0%	213,33	104,0%	143,04	81,3%	147,13	10
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	52,08	12,27	23,6%	53,11	432,9%	55,98	105,4%	58,22	104,0%	60,55	104,0%	62,97	104,0%	65,49	104,0%	43,91	82,7%	45,17	10
2.1.4	Общехозяйственные расходы	57,18	94,11	164,6%	58,31	62,0%	101,51	174,1%	95,20	93,8%	98,73	103,7%	102,40	103,7%	106,20	103,7%	102,98	176,6%	105,92	10
2.2	**Ремонтные расходы**	**130,38**	**83,95**	64,4%	**132,95**	158,4%	**138,85**	104,4%	**144,40**	104,0%	**150,18**	104,0%	**156,20**	104,0%	**162,41**	104,0%	**138,85**	104,4%	**142,82**	10
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	130,38	83,95	64,4%	132,95	158,4%	138,85	104,4%	144,40	104,0%	150,18	104,0%	156,20	104,0%	162,41	104,0%	138,85	104,4%	142,82	10
2.3	**Административные расходы**	**130,37**	**152,26**	116,8%	**132,94**	87,3%	**162,65**	122,3%	**168,49**	103,6%	**174,56**	103,6%	**180,87**	103,6%	**187,44**	103,6%	**121,06**	91,1%	**124,52**	10
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,85	0,50	58,9%	0,86	173,1%	0,53	61,7%	0,55	104,0%	0,58	104,0%	0,60	104,0%	0,62	104,0%	0,53	61,7%	0,55	10
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,85	0,50	58,9%	0,86	173,1%	0,53	61,7%	0,55	104,0%	0,58	104,0%	0,60	104,0%	0,62	104,0%	0,53	61,7%	0,55	10
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	116,68	118,65	101,7%	118,98	100,3%	123,85	104,1%	128,81	104,0%	133,96	104,0%	139,32	104,0%	144,89	104,0%	101,01	84,9%	104,95	10
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	89,62	91,22	101,8%	91,38	100,2%	94,76	103,7%	98,55	104,0%	102,49	104,0%	106,59	104,0%	110,86	104,0%	77,29	84,6%	80,30	10
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	27,06	27,43	101,4%	27,60	100,6%	29,09	105,4%	30,26	104,0%	31,47	104,0%	32,72	104,0%	34,03	104,0%	23,73	86,0%	24,65	10
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,03	0,0%	0,00	0,0%	0,03	0,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	0,0%	0,03	10
2.3.7	Прочие административные расходы	12,84	33,08	257,5%	13,10	39,6%	38,23	291,9%	39,09	102,3%	39,99	102,3%	40,92	102,3%	41,89	102,4%	19,48	148,7%	18,99	9
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		
2.3.7.3	Прочие расходы	12,84	33,08	257,5%	13,10	39,6%	38,23	291,9%	39,09	102,3%	39,99	102,3%	40,92	102,3%	41,89	102,4%	19,48	148,7%	18,99	9
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**4,91**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**4,91**	100,0%	**4,91**	10
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	4,91	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,91	100,0%	4,91	10
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**9,17**	**7,88**	86,0%	**9,17**	116,3%	**9,70**	105,7%	**9,94**	102,5%	**10,19**	102,6%	**10,46**	102,6%	**10,73**	102,6%	**8,43**	92,0%	**8,43**	10
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**9,17**	**7,88**	86,0%	**9,17**	116,3%	**9,70**	105,7%	**9,94**	102,5%	**10,19**	102,6%	**10,46**	102,6%	**10,73**	102,6%	**8,43**	92,0%	**8,43**	10
4.2.2	Единый налог при УСН	5,86	5,95	101,5%	5,86	98,5%	6,09	104,0%	6,34	104,0%	6,59	104,0%	6,85	104,0%	7,13	104,0%	6,62	113,0%	6,62	10
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,29	0,0%	0,00	0,0%	0,29	0,0%	0,29	100,0%	0,29	100,0%	0,29	100,0%	0,29	100,0%	0,29	0,0%	0,29	10
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный	3,31	1,65	49,7%	3,31	201,3%	3,31	100,0%	3,31	100,0%	3,31	100,0%	3,31	100,0%	3,31	100,0%	1,52	45,9%	1,52	10

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей
Старокуклюкского сельского поселения Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/97 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 146/20 (Вх. № 3921 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/97	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Старокуклюкское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	6,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	3,50
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	30

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 6-20
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280820 от 19.06.2007	бессрочно	стр. 3
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280827 от 19.06.2007	бессрочно	стр. 4

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Старокуклюкского сельского поселения входят с. Старый Куклюк, с.Черкасово и д. Мишка Овраг. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 6,00 км. Водоснабжение с. Старый Куклюк, с.Черкасово и д. Мишка Овраг осуществляется от двух водозаборных скважин, расположенных в с. Старый Куклюк, с.Черкасово. Водозаборная скважина в с. Старый Куклюк находится в аварийном состоянии планируется строительство новой скважины. Водоснабжение в основном производится от водозаборной скважины с.Черкасово. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб Ф 108 -76 мм.
Общий износ сетей водоснабжения составляет 54%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
915,68	**23,78**	*100,0*	**117,27**	*493,07%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	20,860	12,983
2019	20,860	15,242
2020	20,860	Факт за 9 мес. 8,621

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	18,197	26,228	144,1%
Потери воды в сети	2,600	3,768	144,9%
%	14,30%	14,37%	
Расход воды на технологические нужды	2,613	1,600	61,2%
Объем реализации воды	12,98	20,860	100,0%
Бюджетные потребители	0,850	0,850	100,0%
Население	12,13	20,010	100,0%
%	93,5%	95,9%	
Прочие	0	0	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными

Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	109,28	324,54	297%	*5,24*	*25,00*	***-19,76***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	152,14	35,44	23%	*7,29*	*2,73*	***4,56***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	45,95	10,81	24%	*2,20*	*0,83*	***1,37***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	26,90	433,65	1612%	*1,29*	*33,40*	***-32,11***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	40,53	224,30	553%	*1,94*	*17,28*	***-15,33***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	122,92	141,41	115%	*5,89*	*10,89*	***-5,00***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**497,72**	**1 170,16**	**235%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**497,72**	**497,72**	**100%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-672,44**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 672,44 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **29,44 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	411,80
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	18 070,50
5	Расход природного газа	л	527,23
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	11 365,06
	Всего	**тыс. руб**	**29,44**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 93-94*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*стр. 97*

Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **121,93 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,68 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 17,80 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 6,85 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **164,95 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	126,20
отчисления на социальные нужды (30,7%)	38,74

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0, 62 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,17	16,91	34,90
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,04	16,91	8,72
Обходчик ВКС	0,11	16,91	22,52
Слесарь-ремонтник	0,30	16,91	60,06
Итого:	**0,62**	**16,91**	**126,20**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 65-66*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **133,11 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	21,85	29,75	136,1%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	6,71	9,13	136,1%
Амортизация ОС цехового назначения	8,57	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	32,41	30,34	93,6%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	19,05	18,01	97,5%
Договорные услуги	48,53	45,88	94,5%
Итого	**137,12**	**133,11**	**97,0%**

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием

Наименования	Численность	Среднемесячная зар.плата	Годовой фонд оплаты труда

должностей	(чел.)	1 чел. (тыс.руб.)	(тыс.руб.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,04	21,68	10,41
Водитель	0,04	16,91	8,12
Инженер ремонтной службы	0,04	23,39	11,23
Итого	**0,12**		**29,75**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 65-66*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр.68*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 96*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 98*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **28,65** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	28,65	28,65	100,0
Итого:	**28,65**	**28,65**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Старокуклюкскому СП на 2021 год	*Стр. 82*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Старокуклюкскому СП на 2022 год	*Стр. 84*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Старокуклюкскому СП на 2023 год	*Стр. 86*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Старокуклюкскому СП на 2024 год	*Стр. 88*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Старокуклюкскому СП на 2025 год	*Стр. 90*
Дефектные ведомости	*Стр. 83, 85, 87, 89, 91*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **106,63 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ	239,78	0	

	Татлизинг			
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	3,99% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	143,26	**121,06**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 65-66*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **4,32 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 4,32 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **6,88 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,26 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 3,99%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,26 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 6,63 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 5,09 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 1,54 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 83,83 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет **16,76 тыс.руб**. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 77,04 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения). Данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года и составит:

- на 2021 год **65,5 тыс. руб**.;
- на 2022 год 11,54 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	82,26	28,29	16,76	16,76	144,07

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	462,78	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	14,37%	14,37%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,68	0,68

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	26,228	0,68	6,85	121,93
2022	26,228	0,68	7,06	125,59
2023	26,228	0,68	7,27	129,36
2024	26,228	0,68	7,49	133,24
2025	26,228	0,68	7,71	147,44

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	6,88	6,88	6,88	6,88	6,88
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

Показатель	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Текущие расходы, тыс.руб.	591,59	608,49	626,34	644,73	673,87
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	4,32	4,32	4,32	4,32	4,32
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	82,26	28,29	16,76	16,76	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**513,65**	**584,52**	**613,90**	**632,29**	**678,19**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **513,65 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	23,78	100,0	25,47	107,1
2022 год				
ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	25,47	100,0	30,57	120,0
2023 год				
ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	29,43	96,3	29,43	100,0
2024 год				
ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	29,43	100,0	31,19	106,0
2025 год				
ООО «ТИС» для Старокуклюкского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	31,19	100,0	33,83	108,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

м	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Ра									
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено			% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2021 год			% роста к предыдущему году	2022 год			% роста к предыдущему году	2023 год	
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год							С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 ию 31 де
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	2
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**20,860**	**12,984**	**62,2%**	**10,430**	**10,430**	**20,860**	**160,7%**	**12,984**	**12,984**	**12,984**	**12,984**	**12,984**	**10,430**	**10,430**	**20,860**	**100,0%**	**10,430**	**10,430**	**20,860**	**100,0%**	**10,430**	**1**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	20,860	12,984	**62,2%**	10,430	10,430	20,860	**160,7%**	**12,984**	**12,984**	**12,984**	**12,984**	**12,984**	10,430	10,430	20,860	**100,0%**	10,430	10,430	20,860	**100,0%**	10,430	
2.3.1	Население	тыс. м3	20,180	12,134	**60,1%**	10,090	10,090	20,180	**166,3%**	12,134	12,134	12,134	12,134	12,134	10,005	10,005	20,010	**99,2%**	10,005	10,005	20,010	**100,0%**	10,005	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,680	0,850	**125,0%**	0,340	0,340	0,680	**80,0%**	0,850	0,850	0,850	0,850	0,850	0,425	0,425	0,850	**125,0%**	0,425	0,425	0,850	**100,0%**	0,425	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**62,2%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**492,56**	**1 164,57**	**236,4%**	**253,86**	**253,86**	**507,72**	**43,6%**	**927,06**	**950,46**	**983,66**	**1 017,99**	**1 053,52**	**286,61**	**304,21**	**590,82**	**116,4%**	**277,25**	**330,47**	**607,72**	**102,9%**	**312,79**	**3**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**492,56**	**1 164,57**	**236,4%**	**253,86**	**253,86**	**504,80**	**43,3%**	**927,06**	**950,46**	**983,66**	**1 017,99**	**1 053,52**	**286,61**	**304,21**	**590,82**	**117,0%**	**277,25**	**330,47**	**607,72**	**102,9%**	**312,79**	**3**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	374,81	1 028,74	**274,5%**	193,85	193,85	387,71	**37,7%**	780,26	798,51	826,35	855,09	884,83	237,29	245,11	482,40	**124,4%**	243,69	252,55	496,24	**102,9%**	255,43	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	109,28	324,54	**297,0%**	56,31	56,31	112,62	**34,7%**	374,77	386,01	397,59	409,52	421,81	60,06	61,87	121,93	**108,3%**	61,87	63,72	125,59	**103,0%**	64,68	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	152,15	35,44	**23,3%**	77,58	77,58	155,15	**437,7%**	160,89	167,33	174,02	180,98	188,22	61,99	64,22	126,20	**81,3%**	63,67	66,15	129,81	**102,9%**	66,83	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	45,95	10,81	**23,5%**	23,43	23,43	46,86	**433,4%**	49,39	51,37	53,42	55,56	57,78	19,03	19,71	38,74	**82,7%**	19,55	20,31	39,85	**102,9%**	20,52	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	2,16	2,16	4,32	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,16	2,16	4,32	**99,9%**	2,16	2,16	4,32	**100,0%**	2,16	
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	26,90	433,65	**1612,1%**	13,71	13,71	27,43	**6,3%**	28,65	29,79	30,98	32,24	33,51	14,09	14,56	28,65	**104,4%**	14,45	15,02	29,47	**102,9%**	15,17	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	26,90	433,65	**1612,1%**	13,71	13,71	27,43	**6,3%**	28,65	29,79	30,98	32,24	33,51	14,09	14,56	28,65	**104,4%**	14,45	15,02	29,47	**102,9%**	15,17	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	40,53	224,30	**553,5%**	20,66	20,66	41,33	**18,4%**	166,55	164,00	170,32	176,79	183,51	79,96	82,59	162,55	**393,3%**	82,00	85,20	167,20	**102,9%**	86,07	
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	114,83	134,11	**116,8%**	58,55	58,55	117,09	**87,3%**	143,62	148,78	154,14	159,71	165,51	48,43	58,20	106,63	**91,1%**	32,67	77,02	109,68	**102,9%**	56,46	
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	2,92	1,71	**58,6%**	1,46	1,46	2,92	**170,6%**	3,18	3,18	3,18	3,18	3,18	0,90	0,90	1,80	**61,6%**	0,90	0,90	1,80	**100,0%**	0,90	
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,26	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,26	0,26	0,26	0,26	0,26	0,13	0,13	0,26	**0,0%**	0,13	0,13	0,26	**100,0%**	0,13	
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	2,92	1,45	**49,8%**	1,46	1,46	2,92	**200,8%**	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	0,77	0,77	1,54	**52,8%**	0,77	0,77	1,54	**100,0%**	0,77	
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**5,16**	**5,24**	**101,5%**	**2,58**	**2,58**	**5,16**	**98,5%**	**5,38**	**5,60**	**5,82**	**6,05**	**6,29**	**2,54**	**2,54**	**5,09**	**98,5%**	**2,54**	**2,54**	**5,09**	**100,0%**	**2,54**	
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	5,16	5,24	**101,5%**	2,58	2,58	5,16	**98,5%**	**5,38**	**5,60**	**5,82**	**6,05**	**6,29**	2,54	2,54	5,09	**98,5%**	2,54	2,54	5,09	**100,0%**	2,54	
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	5,16	5,24	**101,5%**	2,58	2,58	5,16	**98,5%**	5,38	5,60	5,82	6,05	6,29	2,54	2,54	5,09	**98,5%**	2,54	2,54	5,09	**100,0%**	2,54	
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	8,38	8,38	16,76	**0,0%**	16,76	16,76	16,76	16,76	0,00	41,13	41,13	82,26	**490,8%**	14,15	14,15	28,29	**34,4%**	8,38	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**497,72**	**1 169,81**	**235,0%**	**248,06**	**248,06**	**496,12**	**42,4%**	**915,68**	**939,30**	**972,72**	**1 007,28**	**1 059,82**	**248,02**	**265,62**	**513,65**	**103,5%**	**265,65**	**318,86**	**584,52**	**113,8%**	**306,95**	**3**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,86**	**90,10**	**377,6%**	**23,78**	**23,78**	**23,78**	**26,4%**	**70,53**	**72,35**	**74,92**	**77,58**	**81,63**	**23,78**	**25,47**	**24,62**	**103,5%**	**25,47**	**30,57**	**28,02**	**113,8%**	**29,43**	

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% пр
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**109,28**	**324,54**	297,0%	**112,62**	34,7%	**374,77**	332,8%	**386,01**	103,0%	**397,59**	103,0%	**409,52**	103,0%	**421,81**	103,0%	**121,93**	108,3%	**125,59**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**380,36**	**838,32**	220,4%	**387,86**	46,3%	**549,11**	141,6%	**561,27**	102,2%	**582,89**	103,9%	**605,28**	103,8%	**628,53**	103,8%	462,78	119,3%	476,02	
	Операционные расходы (проверка)	*380,36*	*838,32*	220,4%	*387,86*	46,3%	*549,11*	141,6%	*561,27*	102,2%	*582,89*	103,9%	*605,28*	103,8%	*628,53*	103,8%	*462,78*	119,3%	*476,02*	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**238,63**	**270,55**	113,4%	**243,33**	89,9%	**376,84**	154,9%	**382,70**	101,6%	**397,77**	103,9%	**413,34**	103,9%	**429,51**	103,9%	**327,50**	134,6%	**336,87**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	5,75	27,53	478,5%	5,87	21,3%	29,44	501,7%	30,64	104,1%	31,96	104,3%	33,24	104,0%	34,57	104,0%	29,44	501,7%	30,29	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	5,75	27,53	478,5%	5,87	21,3%	29,44	501,7%	30,64	104,1%	31,96	104,3%	33,24	104,0%	34,57	104,0%	29,44	501,7%	30,29	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	198,10	46,25	23,3%	202,01	436,7%	210,29	104,1%	218,70	104,0%	227,45	104,0%	236,54	104,0%	246,01	104,0%	164,95	81,7%	169,67	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	152,15	35,44	23,3%	155,15	437,7%	160,89	103,7%	167,33	104,0%	174,02	104,0%	180,98	104,0%	188,22	104,0%	126,20	81,3%	129,81	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	45,95	10,81	23,5%	46,86	433,4%	49,39	105,4%	51,37	104,0%	53,42	104,0%	55,56	104,0%	57,78	104,0%	38,74	82,7%	39,85	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	34,77	196,77	565,9%	35,46	18,0%	137,12	386,7%	133,36	97,3%	138,36	103,7%	143,55	103,8%	148,94	103,8%	133,11	375,4%	136,91	
2.2	**Ремонтные расходы**	**26,90**	**433,65**	1612,1%	**27,43**	6,3%	**28,65**	104,4%	**29,79**	104,0%	**30,98**	104,0%	**32,24**	104,0%	**33,51**	103,9%	**28,65**	104,4%	**29,47**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	26,90	433,65	1612,1%	27,43	6,3%	28,65	104,4%	29,79	104,0%	30,98	104,0%	32,24	104,0%	33,51	103,9%	28,65	104,4%	29,47	
2.3	**Административные расходы**	**114,83**	**134,11**	116,8%	**117,09**	87,3%	**143,62**	122,7%	**148,78**	103,6%	**154,14**	103,6%	**159,71**	103,6%	**165,51**	103,6%	**106,63**	91,1%	**109,68**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,75	0,44	58,9%	0,76	173,1%	0,47	61,9%	0,49	104,0%	0,51	104,0%	0,53	104,0%	0,55	104,0%	0,47	61,7%	0,49	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,75	0,44	58,9%	0,76	173,1%	0,47	61,9%	0,49	104,0%	0,51	104,0%	0,53	104,0%	0,55	104,0%	0,47	61,7%	0,49	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	102,77	104,51	101,7%	104,80	100,3%	109,36	104,4%	113,74	104,0%	118,29	104,0%	123,02	104,0%	127,94	104,0%	88,97	84,9%	92,44	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	78,93	80,35	101,8%	80,49	100,2%	83,68	104,0%	87,02	104,0%	90,50	104,0%	94,12	104,0%	97,89	104,0%	68,07	84,6%	70,73	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	23,84	24,16	101,4%	24,31	100,6%	25,69	105,7%	26,72	104,0%	27,78	104,0%	28,90	104,0%	30,05	104,0%	20,90	86,0%	21,71	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,03	0,0%	0,00	0,0%	0,03	0,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	0,0%	0,03	
2.3.7	Прочие административные расходы	11,31	29,14	257,5%	11,54	39,6%	33,76	292,6%	34,52	102,3%	35,31	102,3%	36,13	102,3%	36,99	102,4%	17,16	148,7%	16,72	
2.3.7.3	Прочие расходы	11,31	29,14	257,5%	11,54	39,6%	33,76	292,6%	34,52	102,3%	35,31	102,3%	36,13	102,3%	36,99	102,4%	17,16	148,7%	16,72	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**4,32**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**4,32**	99,9%	**4,32**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	4,32	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,32	99,9%	4,32	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**8,08**	**6,95**	86,0%	**8,08**	116,3%	**8,56**	106,0%	**8,78**	102,5%	**9,00**	102,6%	**9,23**	102,6%	**9,48**	102,6%	**6,88**	85,2%	**6,88**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**8,08**	**6,95**	86,0%	**8,08**	116,3%	**8,56**	106,0%	**8,78**	102,5%	**9,00**	102,6%	**9,23**	102,6%	**9,48**	102,6%	**6,88**	85,2%	**6,88**	
4.2.2	Единый налог при УСН	5,16	5,24	101,5%	5,16	98,5%	5,38	104,3%	5,60	104,0%	5,82	104,0%	6,05	104,0%	6,29	104,0%	5,09	98,5%	5,09	
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,26	0,0%	0,00	0,0%	0,26	0,0%	0,26	100,0%	0,26	100,0%	0,26	100,0%	0,26	100,0%	0,26	0,0%	0,26	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	2,92	1,45	49,8%	2,92	200,8%	2,92	100,3%	2,92	100,0%	2,92	100,0%	2,92	100,0%	2,92	100,0%	1,54	52,8%	1,54	
9	**Экономия операционных расходов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**16,76**	0,0%	**16,76**	100,0%	**16,76**	100,0%	**16,76**	100,0%	**16,76**	100,0%	**0,00**	0,0%	**82,26**	0,0%	**28,29**	
12	**Итого НВВ**	**497,72**	**1 169,81**	235,0%	**496,12**	42,4%	**915,68**	184,6%	**939,30**	102,6%	**972,72**	103,6%	**1 007,28**	103,6%	**1 059,82**	105,2%	**513,65**	103,5%	**584,52**	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Староюрашского сельского поселения Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/98 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 148/20 (Вх. № 3915 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/98	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Староюрашского 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	8,50
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	3
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	17

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-21
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280736 от 17.06.2007	бессрочно	стр. 3
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 280736 от 17.06.2007	бессрочно	стр. 4

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Староюрашского сельского поселения входит с. Старый Юраш и д.Сосновый Юраш. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 8500 м. Водоснабжение с. Старый Юраш осуществляется от двух водозаборных скважин. Протяжённость сетей ХВС составляет 7,00 км. Из полиэтиленовых труб Ф110 мм. полиэтиленовых труб Ф63, стальных труб Ф 108мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 54%. Водоснабжение д.Сосновый Юраш осуществляется от водозаборной скважины, которая находится на противоположной от деревни стороне оврага, образованного рекой «Юрашка». Подъездная дорога к водозаборной скважине отсутствует так-как нет моста через р.Юрашка. Протяжённость сетей ХВС составляет 1,50 км, состоящих из полиэтиленовых труб Ф110 мм.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1007,86	**24,12**	*100,0*	**51,81**	*214,8%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	22,740	28,526
2019	30,300	28,963
2020	30,300	16,262

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	32,431	35,553	109,6%
Потери воды в сети	2,700	4,146	153,5%
%	8,32%	11,7%	
Расход воды на технологические нужды	1,183	1,107	93,6%
Объем реализации воды	26,548	30,300	114,1%
Бюджетные потребители	0,757	1,109	146,5%
Население	25,400	28,800	113,4%
%	95,7%	95,0%	
Прочие	0,391	0,391	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень

потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	154,35	287,75	186%	5,09	9,93	-4,84
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	210,76	49,16	23%	6,96	1,70	5,26
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	63,65	15,00	24%	2,10	0,52	1,58
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	74,47	87,01	117%	2,46	3,00	-0,55
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	77,94	138,52	178%	2,57	4,78	-2,21
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	170,65	195,86	115%	5,63	6,76	-1,13
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**751,83**	**773,29**	**103%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**751,83**	**718,58**	**96%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-54,71**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 54,71 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **14,78 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	206,78
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	9 073,98
5	Расход природного газа	л	264,75
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	5 706,88
	Всего	**тыс. руб**	**14,78**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 93-94*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за	*стр. 97*

2019 год	
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **181,27 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,67 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 23,82 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,61 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **228,58 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	174,89
отчисления на социальные нужды (30,7%)	53,69

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,86 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,24	16,91	48,29
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,06	16,91	12,17
Обходчик ВКС	0,15	16,91	31,25
Слесарь-ремонтник	0,41	16,91	83,18
Итого:	**0,86**	**16,91**	**174,89**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **146,19 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	44,51	53,67	120,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	13,66	16,48	120,6%
Амортизация ОС цехового назначения	11,87	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	32,26	30,34	94,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	9,99	9,79	98,0%
Договорные услуги	37,99	35,91	94,5%
Итого	**150,28**	**146,19**	**97,3%**

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.)**
Цеховой персонал			
Мастер	0,06	21,68	14,31
Водитель	0,11	16,91	22,52
Инженер ремонтной службы	0,06	23,39	16,84
Итого	**0,23**		**53,67**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр.66*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 96*
Договор поставки № 1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 98*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **79,29** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	79,29	79,29	100,0
Итого:	**79,29**	**79,29**	**100,0**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2021 год	*Стр. 81*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2022 год	*Стр. 83*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2023 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2024 год	*Стр. 87*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2025 год	*Стр. 89*
Дефектные ведомости	*Стр. 82, 84, 86, 88, 90*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **148,05 тыс.руб.**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%

9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	5,54% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	198,92	**148,05**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 65-66*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

IV. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2021 год приняты в сумме **6,00 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021

год составит 6,00 тыс.руб.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **9,69 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,36 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 5,54%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,36 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 9,33 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 7,17 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 2,16 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 216,33 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, на цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет **43,26 тыс.руб.** в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 198,14 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет (2021-2025) и составит:

- на 2021 год **29,62 тыс. руб;**
- на 2022-2025 годы 42,13 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	72,88	85,39	85,39	85,39	42,13	317,18

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	616,89	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	х	1%
Потери воды	%	11,7%	11,7%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,67	0,67

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году,

руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	35,553	0,67	7,61	181,27
2022	35,553	0,67	7,84	186,71
2023	35,553	0,67	8,07	192,31
2024	35,553	0,67	8,32	198,08
2025	35,553	0,67	8,57	204,02

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	9,69	9,69	9,69	9,69	9,69
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

Показатель	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Текущие расходы, тыс.руб.	807,85	830,94	855,32	880,43	906,28
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	72,88	85,39	85,39	85,39	42,13

ИТОГО необходимая валовая выручка	**740,97**	**751,55**	**775,93**	**801,04**	**870,15**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **740,97 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Староюрашсктого сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,12	100,0	24,79	102,8
2022 год				
ООО «ТИС» для Староюрашсктого сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,79	100,0	24,82	100,1
2023 год				
ООО «ТИС» для Староюрашсктого сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	24,82	100,0	26,40	106,4
2024 год				
ООО «ТИС» для Староюрашсктого сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	26,40	100,0	26,47	100,3
2025 год				
ООО «ТИС» для Староюрашсктого сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	26,47	100,0	30,97	117,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госк								
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**30,300**	**28,963**	**95,6%**	**15,150**	**15,150**	**30,300**	**104,6%**	**26,548**	**26,548**	**26,548**	**26,548**	**26,548**	**15,150**	**15,150**	**30,300**	**100,0%**	**15,150**	**15,150**	**30,300**	**100,0%**	**15,150**	**15,150**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	30,300	28,963	**95,6%**	15,150	15,150	30,300	**104,6%**	**26,548**	**26,548**	**26,548**	**26,548**	**26,548**	15,150	15,150	30,300	**100,0%**	15,150	15,150	30,300	**100,0%**	15,150	15,150
2.3.1	Население	тыс. м3	28,800	27,828	**96,6%**	14,400	14,400	28,800	**103,5%**	25,400	25,400	25,400	25,400	25,400	14,400	14,400	28,800	**100,0%**	14,400	14,400	28,800	**100,0%**	14,400	14,400
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,500	0,744	**49,6%**	0,750	0,750	1,500	**201,6%**	0,757	0,757	0,757	0,757	0,757	0,555	0,555	1,109	**73,9%**	0,555	0,555	1,109	**100,0%**	0,555	0,555
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,391	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,391	0,391	0,391	0,391	0,391	0,196	0,196	0,391	**0,0%**	0,196	0,196	0,391	**100,0%**	0,196	0,196
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**95,6%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**744,66**	**766,02**	**102,9%**	**383,45**	**383,45**	**766,89**	**100,1%**	**1 043,68**	**1 076,53**	**1 107,06**	**1 146,78**	**1 187,97**	**398,27**	**408,41**	**806,68**	**105,2%**	**414,68**	**415,09**	**829,77**	**102,9%**	**415,13**	**439,02**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**350,87**	**476,11**	**135,7%**	**182,69**	**182,69**	**365,37**	**76,7%**	**569,36**	**582,27**	**601,78**	**621,95**	**642,83**	**196,92**	**203,23**	**400,15**	**109,5%**	**202,39**	**209,43**	**411,81**	**102,9%**	**208,34**	**215,70**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**744,66**	**766,02**	**102,9%**	**383,45**	**383,45**	**762,84**	**99,6%**	**1 043,68**	**1 076,53**	**1 107,06**	**1 146,78**	**1 187,97**	**398,27**	**408,41**	**806,68**	**105,7%**	**414,68**	**415,09**	**829,77**	**102,9%**	**415,13**	**439,02**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	581,18	577,44	**99,4%**	300,13	300,13	600,27	**104,0%**	840,35	866,07	889,18	921,18	954,33	322,75	333,37	656,11	**109,3%**	331,49	343,47	674,96	**102,9%**	341,13	353,71
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	154,35	287,75	**186,4%**	79,51	79,51	159,03	**55,3%**	304,72	313,86	323,27	332,97	342,96	89,30	91,97	181,27	**114,0%**	91,97	94,73	186,71	**103,0%**	94,73	97,58
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	210,76	49,16	**23,3%**	107,46	107,46	214,92	**437,1%**	222,87	231,78	241,06	250,70	260,73	85,90	88,99	174,89	**81,4%**	88,23	91,67	179,90	**102,9%**	90,79	94,43
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	63,65	14,99	**23,6%**	32,45	32,45	64,90	**432,9%**	68,42	71,16	74,00	76,96	80,04	26,37	27,32	53,69	**82,7%**	27,09	28,14	55,23	**102,9%**	27,87	28,99
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	3,00	3,00	6,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	6,00	**100,0%**	3,00	3,00	6,00	**100,0%**	3,00	3,00
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	74,47	87,01	**116,8%**	37,97	37,97	75,93	**87,3%**	79,29	90,26	85,76	89,20	92,76	39,00	40,29	79,29	**104,4%**	40,00	41,56	81,56	**102,9%**	41,16	42,81
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	74,47	87,01	**116,8%**	37,97	37,97	75,93	**87,3%**	79,29	90,26	85,76	89,20	92,76	39,00	40,29	79,29	**104,4%**	40,00	41,56	81,56	**102,9%**	41,16	42,81
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	77,94	138,52	**177,7%**	39,74	39,74	79,48	**57,4%**	165,06	159,01	165,08	171,34	177,84	79,18	81,79	160,97	**202,5%**	81,20	84,37	165,57	**102,9%**	83,57	86,91
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	159,44	186,21	**116,8%**	81,29	81,29	162,58	**87,3%**	198,92	206,05	213,48	221,20	229,23	74,27	73,78	148,05	**91,1%**	81,93	70,36	152,29	**102,9%**	72,74	84,05
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	4,05	2,37	**58,5%**	2,03	2,03	4,05	**171,0%**	4,41	4,41	4,41	4,41	4,41	1,26	1,26	2,52	**62,1%**	1,26	1,26	2,52	**100,0%**	1,26	1,26
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,36	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,36	0,36	0,36	0,36	0,36	0,18	0,18	0,36	**0,0%**	0,18	0,18	0,36	**100,0%**	0,18	0,18
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,05	2,01	**49,7%**	2,03	2,03	4,05	**201,3%**	4,05	4,05	4,05	4,05	4,05	1,08	1,08	2,16	**53,3%**	1,08	1,08	2,16	**100,0%**	1,08	1,08
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**7,17**	**7,27**	**101,5%**	**3,58**	**3,58**	**7,16**	**98,4%**	**7,45**	**7,75**	**8,06**	**8,38**	**8,71**	**3,58**	**3,58**	**7,17**	**100,1%**	**3,58**	**3,58**	**7,17**	**100,0%**	**3,58**	**3,58**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	7,17	7,27	**101,5%**	3,58	3,58	7,16	**98,4%**	**7,45**	**7,75**	**8,06**	**8,38**	**8,71**	3,58	3,58	7,17	**100,1%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**	3,58	3,58
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	7,17	7,27	**101,5%**	3,58	3,58	7,16	**98,4%**	7,45	7,75	8,06	8,38	8,71	3,58	3,58	7,17	**100,1%**	3,58	3,58	7,17	**100,0%**	3,58	3,58
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	21,63	21,63	43,26	**0,0%**	43,26	43,26	43,26	43,26	0,00	36,44	36,44	72,88	**168,5%**	42,70	42,70	85,39	**117,2%**	42,70	42,70
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**751,83**	**773,29**	**102,9%**	**365,40**	**365,40**	**730,79**	**94,5%**	**1 007,86**	**1 041,01**	**1 071,85**	**1 111,90**	**1 196,68**	**365,42**	**375,55**	**740,97**	**101,4%**	**375,57**	**375,98**	**751,55**	**101,4%**	**376,02**	**399,91**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,81**	**26,70**	**107,6%**	**24,12**	**24,12**	**24,12**	**90,3%**	**37,96**	**39,21**	**40,37**	**41,88**	**45,08**	**24,12**	**24,79**	**24,45**	**101,4%**	**24,79**	**24,82**	**24,80**	**101,4%**	**24,82**	**26,40**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период														
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% рос предыду год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**154,35**	**287,75**	186,4%	**159,03**	55,3%	**304,72**	191,6%	**313,86**	103,0%	**323,27**	103,0%	**332,97**	103,0%	**342,96**	103,0%	**181,27**	114,0%	**186,71**	1
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**586,26**	**475,89**	81,2%	**597,81**	125,6%	**734,55**	122,9%	**758,26**	103,2%	**779,38**	102,8%	**809,40**	103,9%	**840,60**	103,9%	616,89	103,2%	634,54	1
	Операционные расходы (проверка)	*586,26*	*475,89*	81,2%	*597,81*	125,6%	*734,55*	122,9%	*758,26*	103,2%	*779,38*	102,8%	*809,40*	103,9%	*840,60*	103,9%	*616,89*	103,2%	*634,54*	1
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**352,35**	**202,67**	57,5%	**359,30**	177,3%	**456,35**	127,0%	**461,95**	101,2%	**480,14**	103,9%	**499,00**	103,9%	**518,61**	103,9%	**389,55**	108,4%	**400,70**	1
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	7,98	13,83	173,2%	8,14	58,9%	14,78	181,6%	15,39	104,1%	16,05	104,3%	16,69	104,0%	17,36	104,0%	14,78	181,6%	15,21	1
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	7,98	13,83	173,2%	8,14	58,9%	14,78	181,6%	15,39	104,1%	16,05	104,3%	16,69	104,0%	17,36	104,0%	14,78	181,6%	15,21	1
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	274,41	64,16	23,4%	279,82	436,1%	291,29	104,1%	302,94	104,0%	315,06	104,0%	327,66	104,0%	340,77	104,0%	228,58	81,7%	235,12	1
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	210,76	49,16	23,3%	214,92	437,1%	222,87	103,7%	231,78	104,0%	241,06	104,0%	250,70	104,0%	260,73	104,0%	174,89	81,4%	179,90	1
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	63,65	14,99	23,6%	64,90	432,9%	68,42	105,4%	71,16	104,0%	74,00	104,0%	76,96	104,0%	80,04	104,0%	53,69	82,7%	55,23	1
2.1.4	Общехозяйственные расходы	69,96	124,69	178,2%	71,34	57,2%	150,28	210,6%	143,62	95,6%	149,03	103,8%	154,65	103,8%	160,48	103,8%	146,19	204,9%	150,36	1
2.2	**Ремонтные расходы**	**74,47**	**87,01**	116,8%	**75,93**	87,3%	**79,29**	104,4%	**90,26**	113,8%	**85,76**	95,0%	**89,20**	104,0%	**92,76**	104,0%	**79,29**	104,4%	**81,56**	1
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	74,47	87,01	116,8%	75,93	87,3%	79,29	104,4%	90,26	113,8%	85,76	95,0%	89,20	104,0%	92,76	104,0%	79,29	104,4%	81,56	1
2.3	**Административные расходы**	**159,44**	**186,21**	116,8%	**162,58**	87,3%	**198,92**	122,4%	**206,05**	103,6%	**213,48**	103,6%	**221,20**	103,6%	**229,23**	103,6%	**148,05**	91,1%	**152,29**	1
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,04	0,61	58,9%	1,06	173,1%	0,65	61,7%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,73	104,0%	0,76	104,0%	0,65	61,7%	0,68	1
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	1,04	0,61	58,9%	1,06	173,1%	0,65	61,7%	0,68	104,0%	0,71	104,0%	0,73	104,0%	0,76	104,0%	0,65	61,7%	0,68	1
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	142,69	145,10	101,7%	145,51	100,3%	151,47	104,1%	157,53	104,0%	163,83	104,0%	170,38	104,0%	177,20	104,0%	123,53	84,9%	128,48	1
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	109,60	111,56	101,8%	111,76	100,2%	115,89	103,7%	120,53	104,0%	125,35	104,0%	130,36	104,0%	135,58	104,0%	94,52	84,6%	98,30	1
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	33,10	33,55	101,4%	33,75	100,6%	35,58	105,4%	37,00	104,0%	38,48	104,0%	40,02	104,0%	41,62	104,0%	29,02	86,0%	30,18	1
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,04	0,0%	0,00	0,0%	0,04	0,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%	0,04	0,0%	0,04	1
2.3.7	Прочие административные расходы	15,70	40,46	257,6%	16,01	39,6%	46,75	291,9%	47,81	102,3%	48,90	102,3%	50,04	102,3%	51,23	102,4%	23,82	148,8%	23,09	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		
2.3.7.3	Прочие расходы	15,70	40,46	257,6%	16,01	39,6%	46,75	291,9%	47,81	102,3%	48,90	102,3%	50,04	102,3%	51,23	102,4%	23,82	148,8%	23,09	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**6,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**6,00**	100,0%	**6,00**	1
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	6,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,00	100,0%	6,00	1
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**11,22**	**9,64**	86,0%	**11,21**	116,3%	**11,85**	105,7%	**12,15**	102,5%	**12,46**	102,5%	**12,78**	102,6%	**13,12**	102,6%	**9,69**	86,4%	**9,69**	1
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**11,22**	**9,64**	86,0%	**11,21**	116,3%	**11,85**	105,7%	**12,15**	102,5%	**12,46**	102,5%	**12,78**	102,6%	**13,12**	102,6%	**9,69**	86,4%	**9,69**	1
4.2.2	Единый налог при УСН	7,17	7,27	101,5%	7,16	98,4%	7,45	104,0%	7,75	104,0%	8,06	104,0%	8,38	104,0%	8,71	104,0%	7,17	100,1%	7,17	1
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,36	0,0%	0,00	0,0%	0,36	0,0%	0,36	100,0%	0,36	100,0%	0,36	100,0%	0,36	100,0%	0,36	0,0%	0,36	1
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	4,05	2,01	49,7%	4,05	201,3%	4,05	100,0%	4,05	100,0%	4,05	100,0%	4,05	100,0%	4,05	100,0%	2,16	53,3%	2,16	1

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Танайского сельского поселения Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/99 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 148/20 (Вх. № 3915 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/98	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Танайское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	4
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	22,07
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	1,23
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод, насосная	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 13-25
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 493275 от 27.31.2007	бессрочно	стр. 3
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АЕ 931931 от 27.12.2007	бессрочно	стр. 5
Водозаборная скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 493277 от 27.12.2007	бессрочно	стр. 7

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В состав Танайского сельского поселения входят с. Танайка, с. Колосовка и д. Хлыстово. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 22,068 км. Водоснабжение с. Танайка осуществляется от трёх водозаборных скважин и одного родника. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 -63 мм. Водоснабжение с. Колосовка осуществляется от водозаборного родника расположенной на западной окраине села. Трубопроводов ХВС выполнены из стальных и полиэтиленовых труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Водоснабжение д. Хлыстово осуществляется от двух водозаборных скважин. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб диаметрами от 63 мм. до 110 мм. Общий износ сетей водоснабжения составляет 67%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
4555,04	**32,35**	*100,0*	**67,02**	*207,2%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	94,545	88,963
2019	94,545	108,334
2020	94,545	Факт 9 мес. 66,363

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	113,602	98,587	86,8%
Потери воды в сети	17,00	1,637	9,6%
%	15,0%	1,66%	
Расход воды на технологические нужды	4,922	5,840	
Объем реализации воды	91,680	91,109	99,4%
Бюджетные потребители	1,875	1,875	100,0%
Население	89,756	89,175	99,5%

%	97,9%	97,9%	
Прочие	0,060	0,060	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. по населению принят на уровне утвержденного периода, отпуск воды по бюджетным и прочим потребителям на уровне предложения организации. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.
ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	368,17	1 359,74	369%	*3,89*	*12,55*	***-8,66***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	823,83	192,08	23%	*8,71*	*1,77*	***6,94***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	248,80	58,59	24%	*2,63*	*0,54*	***2,09***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	639,76	783,96	123%	*6,77*	*7,24*	***-0,47***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	357,92	564,92	158%	*3,79*	*5,21*	***-1,43***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	666,62	765,04	115%	*7,05*	*7,06*	***-0,01***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 105,10**	**3 724,33**	**120%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**3 105,10**	**3 554,73**	**114%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-169,60**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 169,60 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **76,22 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	1 066,34
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	46 793,50
5	Расход природного газа	л	1 365,27
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	29 429,77
	Всего	**тыс. руб**	**76,22**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 101-102*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*стр. 105*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **435,14 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,58 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 57,18 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,61 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **893,13 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	683,34
отчисления на социальные нужды (30,7%)	209,79

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3,37 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,93	16,91	188,89
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,23	16,91	47,48
Обходчик ВКС	0,60	16,91	122,14
Слесарь-ремонтник	1,60	16,91	324,84
Итого:	**3,37**	**16,91**	**683,34**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Штатное расписание	*Стр. 73-74*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **507,94 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	174,10	205,81	118,2%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	53,45	63,18	118,2%
Амортизация ОС цехового назначения	46,37	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	102,66	96,52	94,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	66,40	65,04	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	81,85	77,38	94,5%
Итого	**524,84**	**507,94**	**96,8%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,22	21,68	56,20
Водитель	0,43	16,91	87,85
Инженер ремонтной службы	0,22	23,39	61,76
Итого	**0,87**		**205,81**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 73-74*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр.76*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 104*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 106*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **681,13** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	681,13	681,13	100,0
Итого:	**681,13**	**681,13**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2021 год	*Стр. 89*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2022 год	*Стр. 91*

Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2023 год	*Стр. 93*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2024 год	*Стр. 95*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Староюрашскому СП на 2025 год	*Стр. 97*
Дефектные ведомости	*Стр. 90, 92, 94, 96, 98*

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **578,32 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	21,64% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	776,99	**578,32**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 73-74*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **23,45 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 23,45 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **37,08 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 1,39 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 21,64%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 1,39 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 35,69 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 29,64 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 6,05 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **670,78 тыс. руб.** (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 134,15 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 821,95 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет (2021-2025) и составит:

- на 2021 год **104,39 тыс. руб**;
- на 2022-2025 годы 179,39 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	238,54	313,54	313,54	313,54	179,39	1358,55

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2736,74	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	1,66%	1,66%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,58	0,58

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	98,587	0,58	7,61	435,14
2022	98,587	0,58	7,84	448,20
2023	98,587	0,58	8,07	461,64
2024	98,587	0,58	8,32	475,49
2025	98,587	0,58	8,57	489,76

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	37,08	37,08	37,08	37,08	37,08
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	3208,96	3300,32	3397,09	3496,73	3599,32
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	23,45	23,45	23,45	23,45	23,45
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	238,54	313,54	313,54	313,54	179,39
ИТОГО необходимая валовая выручка	**2993,87**	**3010,23**	**3107,00**	**3206,64**	**3443,38**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **2993,87 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,35	100,0	33,37	103,2
2022 год				
ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	33,04	99,0	33,04	101,0
2023 год				
ООО «ТИС» для Танайского	33,04	100,0	35,16	106,4

сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)				
2024 год				
ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	35,16	100,0	35,23	100,2
2025 год				
ООО «ТИС» для Танайского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	35,23	100,0	40,36	114,6

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госк									
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет			**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**94,545**	**108,245**	**114,5%**	**47,273**	**47,273**	**94,545**	**87,3%**	**91,681**	**91,681**	**91,681**	**91,681**	**91,681**	**45,555**	**45,555**	**91,110**	**96,4%**	**45,555**	**45,555**	**91,110**	**100,0%**	**45,555**	**45,555**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	94,545	108,245	**114,5%**	47,273	47,273	94,545	**87,3%**	**91,681**	**91,681**	**91,681**	**91,681**	**91,681**	45,555	45,555	91,110	**96,4%**	45,555	45,555	91,110	**100,0%**	45,555	45,555
2.3.1	Население	тыс. м3	89,175	106,310	**119,2%**	44,588	44,588	89,175	**83,9%**	89,746	89,746	89,746	89,746	89,746	44,588	44,588	89,175	**100,0%**	44,588	44,588	89,175	**100,0%**	44,588	44,588
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5,370	1,875	**34,9%**	2,685	2,685	5,370	**286,4%**	1,875	1,875	1,875	1,875	1,875	0,937	0,937	1,875	**34,9%**	0,937	0,937	1,875	**100,0%**	0,937	0,937
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,060	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,060	0,060	0,060	0,060	0,060	0,030	0,030	0,060	**0,0%**	0,030	0,030	0,060	**100,0%**	0,030	0,030
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	**114,5%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,0%**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**0,01**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**3 077,11**	**3 695,92**	**120,1%**	**1 582,34**	**1 582,34**	**3 164,69**	**85,6%**	**4 660,08**	**4 778,98**	**4 950,56**	**5 128,31**	**5 312,59**	**1 578,15**	**1 624,62**	**3 202,77**	**101,2%**	**1 647,06**	**1 647,06**	**3 294,12**	**102,9%**	**1 647,09**	**1 743,81**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 077,11**	**3 695,92**	**120,1%**	**1 582,34**	**1 582,34**	**3 148,87**	**85,2%**	**4 660,08**	**4 778,98**	**4 950,56**	**5 128,31**	**5 312,59**	**1 578,15**	**1 624,62**	**3 202,77**	**101,7%**	**1 647,06**	**1 647,06**	**3 294,12**	**102,9%**	**1 647,09**	**1 743,81**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 438,49	2 959,29	**121,4%**	1 256,90	1 256,90	2 513,79	**84,9%**	3 865,87	3 956,89	4 099,47	4 247,07	4 399,98	1 284,65	1 332,37	2 617,02	**104,1%**	1 345,91	1 345,91	2 691,82	**102,9%**	1 359,67	1 411,31
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	368,17	1 359,74	**369,3%**	189,62	189,62	379,25	**27,9%**	1 445,10	1 488,45	1 533,11	1 579,10	1 626,47	214,36	220,79	435,14	**114,7%**	224,10	224,10	448,20	**103,0%**	227,41	234,23
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	823,83	192,08	**23,3%**	420,03	420,03	840,06	**437,4%**	871,14	905,99	942,23	979,92	1 019,11	335,14	348,21	683,34	**81,3%**	351,45	351,45	702,89	**102,9%**	354,76	368,95
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	248,80	58,59	**23,5%**	126,85	126,85	253,70	**433,0%**	267,44	278,14	289,26	300,83	312,87	102,89	106,90	209,79	**82,7%**	107,89	107,89	215,79	**102,9%**	108,91	113,27
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	11,72	11,72	23,45	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,73	11,73	23,45	**100,0%**	11,73	11,73	23,45	**100,0%**	11,73	11,73
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	639,76	783,96	**122,5%**	326,18	326,18	652,36	**83,2%**	681,13	708,38	736,72	766,23	796,82	334,05	347,08	681,13	**104,4%**	350,31	350,31	700,62	**102,9%**	353,60	367,75
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	639,76	783,96	**122,5%**	326,18	326,18	652,36	**83,2%**	681,13	708,38	736,72	766,23	796,82	334,05	347,08	681,13	**104,4%**	350,31	350,31	700,62	**102,9%**	353,60	367,75
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	357,92	564,92	**157,8%**	182,49	182,49	364,97	**64,6%**	601,06	575,93	598,15	620,99	644,70	286,49	297,67	584,16	**160,1%**	300,44	300,44	600,88	**102,9%**	303,27	315,40
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	622,80	727,37	**116,8%**	317,54	317,54	635,07	**87,3%**	776,99	804,87	833,87	864,04	895,40	289,78	288,53	578,32	**91,1%**	297,43	297,43	594,86	**102,9%**	283,69	328,77
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	15,82	9,26	**58,5%**	7,91	7,91	15,82	**170,9%**	17,21	17,21	17,21	17,21	17,21	3,72	3,72	7,44	**47,0%**	3,72	3,72	7,44	**100,0%**	3,72	3,72
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	1,39	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1,39	1,39	1,39	1,39	1,39	0,70	0,70	1,39	**0,0%**	0,70	0,70	1,39	**100,0%**	0,70	0,70
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	15,82	7,86	**49,7%**	7,91	7,91	15,82	**201,2%**	15,82	15,82	15,82	15,82	15,82	3,03	3,03	6,05	**38,2%**	3,03	3,03	6,05	**100,0%**	3,03	3,03
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**27,99**	**28,42**	**101,5%**	**14,00**	**14,00**	**27,99**	**98,5%**	**29,11**	**30,28**	**31,49**	**32,75**	**34,06**	**14,82**	**14,82**	**29,64**	**105,9%**	**14,82**	**14,82**	**29,64**	**100,0%**	**14,82**	**14,82**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	27,99	28,42	**101,5%**	14,00	14,00	27,99	**98,5%**	**29,11**	**30,28**	**31,49**	**32,75**	**34,06**	14,82	14,82	29,64	**105,9%**	14,82	14,82	29,64	**100,0%**	14,82	14,82
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	27,99	28,42	**101,5%**	14,00	14,00	27,99	**98,5%**	29,11	30,28	31,49	32,75	34,06	14,82	14,82	29,64	**105,9%**	14,82	14,82	29,64	**100,0%**	14,82	14,82
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	67,08	67,08	134,15	**0,0%**	134,15	134,15	134,15	134,15	0,00	119,27	119,27	238,54	**177,8%**	156,77	156,77	313,54	**131,4%**	156,77	156,77
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 105,10**	**3 724,33**	**119,9%**	**1 529,27**	**1 529,27**	**3 058,53**	**82,1%**	**4 555,04**	**4 675,10**	**4 847,90**	**5 026,91**	**5 346,65**	**1 473,70**	**1 520,17**	**2 993,87**	**97,9%**	**1 505,11**	**1 505,11**	**3 010,23**	**100,5%**	**1 505,14**	**1 601,86**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**32,84**	**34,41**	**104,8%**	**32,35**	**32,35**	**32,35**	**94,0%**	**49,68**	**50,99**	**52,88**	**54,83**	**58,32**	**32,35**	**33,37**	**32,86**	**101,6%**	**33,04**	**33,04**	**33,04**	**100,5%**	**33,04**	**35,16**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему го
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**368,17**	**1359,74**	369,3%	**379,25**	27,9%	**1 445,10**	381,0%	**1 488,45**	103,0%	**1 533,11**	103,0%	**1 579,10**	103,0%	**1 626,47**	103,0%	**435,14**	114,7%	**448,20**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**2 693,12**	**2 326,92**	86,4%	**2 746,17**	118,0%	**3 197,76**	116,4%	**3 273,31**	102,4%	**3 400,24**	103,9%	**3 532,00**	103,9%	**3 668,91**	103,9%	2 736,74	99,7%	2 815,04	
	Операционные расходы (проверка)	*2 693,12*	*2 326,92*	86,4%	*2 746,17*	118,0%	*3 197,76*	116,4%	*3 273,31*	102,4%	*3 400,24*	103,9%	*3 532,00*	103,9%	*3 668,91*	103,9%	*2 736,74*	99,7%	*2 815,04*	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**1 430,55**	**815,59**	57,0%	**1 458,73**	178,9%	**1 739,65**	119,3%	**1 760,06**	101,2%	**1 829,64**	104,0%	**1 901,74**	103,9%	**1 976,69**	103,9%	**1 477,29**	101,3%	**1 519,56**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	31,17	71,29	228,7%	31,78	44,6%	76,22	239,8%	79,35	104,1%	82,76	104,3%	86,07	104,0%	89,51	104,0%	76,22	239,8%	78,43	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	31,17	71,29	228,7%	31,78	44,6%	76,22	239,8%	79,35	104,1%	82,76	104,3%	86,07	104,0%	89,51	104,0%	76,22	239,8%	78,43	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 072,63	250,67	23,4%	1 093,76	436,3%	1 138,58	104,1%	1 184,13	104,0%	1 231,49	104,0%	1 280,75	104,0%	1 331,98	104,0%	893,13	81,7%	918,68	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	823,83	192,08	23,3%	840,06	437,4%	871,14	103,7%	905,99	104,0%	942,23	104,0%	979,92	104,0%	1 019,11	104,0%	683,34	81,3%	702,89	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	248,80	58,59	23,5%	253,70	433,0%	267,44	105,4%	278,14	104,0%	289,26	104,0%	300,83	104,0%	312,87	104,0%	209,79	82,7%	215,79	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	326,76	493,63	151,1%	333,19	67,5%	524,84	157,5%	496,58	94,6%	515,39	103,8%	534,92	103,8%	555,19	103,8%	507,94	152,4%	522,44	
2.2	**Ремонтные расходы**	**639,76**	**783,96**	122,5%	**652,36**	83,2%	**681,13**	104,4%	**708,38**	104,0%	**736,72**	104,0%	**766,23**	104,0%	**796,82**	104,0%	**681,13**	104,4%	**700,62**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	639,76	783,96	122,5%	652,36	83,2%	681,13	104,4%	708,38	104,0%	736,72	104,0%	766,23	104,0%	796,82	104,0%	681,13	104,4%	700,62	
2.3	**Административные расходы**	**622,80**	**727,37**	116,8%	**635,07**	87,3%	**776,99**	122,3%	**804,87**	103,6%	**833,87**	103,6%	**864,04**	103,6%	**895,40**	103,6%	**578,32**	91,1%	**594,86**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	4,05	2,39	58,9%	4,13	173,1%	2,55	61,7%	2,65	104,0%	2,76	104,0%	2,87	104,0%	2,98	104,0%	2,55	61,7%	2,62	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	4,05	2,39	58,9%	4,13	173,1%	2,55	61,7%	2,65	104,0%	2,76	104,0%	2,87	104,0%	2,98	104,0%	2,55	61,7%	2,62	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	557,38	566,80	101,7%	568,36	100,3%	591,66	104,1%	615,32	104,0%	639,94	104,0%	665,53	104,0%	692,16	104,0%	482,54	84,9%	496,54	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	428,10	435,77	101,8%	436,53	100,2%	452,68	103,7%	470,79	104,0%	489,62	104,0%	509,21	104,0%	529,58	104,0%	369,20	84,6%	379,91	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	129,29	131,03	101,4%	131,83	100,6%	138,97	105,4%	144,53	104,0%	150,31	104,0%	156,33	104,0%	162,58	104,0%	113,34	86,0%	116,63	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,16	0,0%	0,00	0,0%	0,16	0,0%	0,16	100,0%	0,16	100,0%	0,16	100,0%	0,16	100,0%	0,16	0,0%	0,17	
2.3.7	Прочие административные расходы	61,37	158,02	257,5%	62,58	39,6%	182,62	291,8%	186,74	102,3%	191,02	102,3%	195,47	102,3%	200,10	102,4%	93,06	148,7%	95,54	
2.3.7.3	Прочие расходы	61,37	158,02	257,5%	62,58	39,6%	182,62	291,8%	186,74	102,3%	191,02	102,3%	195,47	102,3%	200,10	102,4%	93,06	148,7%	95,54	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**23,45**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**23,45**	100,0%	**23,45**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	23,45	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	23,45	100,0%	23,45	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**43,81**	**37,67**	86,0%	**43,81**	116,3%	**46,32**	105,7%	**47,49**	102,5%	**48,70**	102,6%	**49,96**	102,6%	**51,27**	102,6%	**37,08**	84,6%	**37,08**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**43,81**	**37,67**	86,0%	**43,81**	116,3%	**46,32**	105,7%	**47,49**	102,5%	**48,70**	102,6%	**49,96**	102,6%	**51,27**	102,6%	**37,08**	84,6%	**37,08**	
4.2.2	Единый налог при УСН	27,99	28,42	101,5%	27,99	98,5%	29,11	104,0%	30,28	104,0%	31,49	104,0%	32,75	104,0%	34,06	104,0%	29,64	105,9%	29,64	
4.2.7	Транспортный налог	0,00	1,39	0,0%	0,00	0,0%	1,39	0,0%	1,39	100,0%	1,39	100,0%	1,39	100,0%	1,39	100,0%	1,39	0,0%	1,39	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	15,82	7,86	49,7%	15,82	201,2%	15,82	100,0%	15,82	100,0%	15,82	100,0%	15,82	100,0%	15,82	100,0%	6,05	38,2%	6,05	
9	**Экономия операционных расходов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**134,15**	0,0%	**134,15**	100,0%	**134,15**	100,0%	**134,15**	100,0%	**134,15**	100,0%	**0,00**	0,0%	**238,54**	0,0%	**313,54**	
12	**Итого НВВ**	**3 105,10**	**3 724,33**	119,9%	**3 058,53**	82,1%	**4 555,04**	148,9%	**4 675,10**	102,6%	**4 847,90**	103,7%	**5 026,91**	103,7%	**5 346,65**	106,4%	**2 993,87**	97,9%	**3 010,23**	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/102 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 151/20 (Вх. № 3928 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/102	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	город Елабуга (территория села Тарловки)
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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	4,22
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,60
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	6

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
Водонапорная башня, артезианская скважина, водопровод, сети водоснабжения	Концессионное соглашение	№4 от 28.08.2017	до 28.08.2037	стр. 6-14

Краткое описание схемы технологического процесса

Водоснабжение города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района осуществляется от трёх водозаборных скважин. В данный момент одна из скважин вышла из строя и нуждается в тампоже для предотвращения перемешивания воды из разных водоносных пластов. Протяжённость сетей ХВС составляет 4,22 км. из них полиэтиленовых труб Ф110 - 140 метров, стальных труб Ф 108мм. – 1,26 км, стальных труб Ф 57 мм.- 76 мм. – 0,97 км. Износ сетей 68%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
749,90	**30,45**	*100,0*	**46,62**	*153,10%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	18,597	19,519
2019	18,597	18,322
2020	19,519	Факт за 9 мес. 13,612

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	23,754	22,803	96,0%
Потери воды в сети	3,350	2,190	65,4%
%	14,1%	9,6%	
Расход воды на технологические нужды	0,943	1,093	115,9%
Объем реализации воды	19,462	19,519	100,3%
Бюджетные потребители	0,443	0,443	100,0%
Население	12,271	12,271	100,0%
%	63,1%	62,9%	
Прочие	6,747	6,805	100,9%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на	тыс. руб.	78,43	147,58	188%	*4,22*	*8,06*	***-3,84***

	цеховые и общеэксплуатационные расходы)							
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	164,62	278,54	169%	*8,85*	*15,20*	***-6,35***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	49,71	85,46	172%	*2,67*	*4,66*	***-1,99***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	133,27	98,68	74%	*7,17*	*5,39*	***1,78***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	61,69	97,40	158%	*3,32*	*5,32*	***-2,00***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	133,07	152,72	115%	*7,16*	*8,34*	***-1,18***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**620,79**	**860,39**	**139 %**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**620,79**	**612,30**	**99%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-248,09**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 248,09 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **10,27 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	143,63
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	6 302,89
5	Расход природного газа	л	183,90
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	3 964,07
	Всего	**тыс. руб**	**10,27**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр.85-86*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*стр. 89*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **112,48 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,65 кВт*час/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 14,82 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-

напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,59 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **178,46 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	136,55
отчисления на социальные нужды (30,7%)	41,92

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,67 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,19	16,91	37,74
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,05	16,91	9,54
Обходчик ВКС	0,12	16,91	24,35
Слесарь-ремонтник	0,32	16,91	64,92
Итого:	0,67	16,91	136,55

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 56-57*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **94,36 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	23,49	31,14	132,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	7,21	9,56	132,6%
Амортизация ОС цехового назначения	9,26	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	32,41	30,24	93,3%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5,13	5,02	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	19,45	18,39	97,6%
Итого	**96,95**	94,36	97,3%

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,04	21,68	11,19
Водитель	0,04	16,91	8,72
Инженер ремонтной службы	0,04	23,39	11,23
Итого	**0,13**		**31,14**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 56-57*
Приказ «О внесении изменений в штатное	*Стр.60*

расписание»	
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 88*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 90*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **141,92 тыс.руб**, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	141,92	141,92	100,0
Итого:	**141,92**	**141,92**	**100,0**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2021 год	*Стр. 73*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2022 год	*Стр. 75*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2023 год	*Стр. 77*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2024 год	*Стр. 79*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2025 год	*Стр. 81*
Дефектные ведомости	*Стр. 74, 76, 78, 80, 82*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **115,45 тыс.руб.**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	4,32% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	155,11	**115,45**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**

Штатное расписание	*Стр. 56-57*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **4,68 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 4,68 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **7,63 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,28 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 4,32%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,28 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 7,36 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 6,00 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 1,36 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 239,8 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет **47,96 тыс.руб**. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 239,8 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 3 года и составляет **10,87 тыс.руб.** в год (2021-2023 гг).

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	58,83	58,83	58,83	47,96	224,44

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	540,46	x

Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	9,6%	9,6%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,65	0,65

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	22,803	0,65	7,59	112,48
2022	22,803	0,65	7,82	115,86
2023	22,803	0,65	8,05	119,33
2024	22,803	0,65	8,29	122,91
2025	22,803	0,65	8,54	126,60

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**

Налоги, тыс.руб.	7,63	7,63	7,63	7,63	7,63
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	660,57	679,41	699,34	719,87	671
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	4,68	4,68	4,68	4,68	4,68
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	58,83	58,83	58,83	47,96	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**606,42**	**625,26**	**645,19**	**676,59**	**675,68**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **606,42 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	30,45	100	31,69	104,1

2022 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	31,69	100,0	32,38	102,1
2023 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,38	100,0	33,73	104,2
2024 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	33,73	100,0	35,59	105,5
2025 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	35,59	100,0	40,81	114,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Гос									
						Утверждено									2021 год				2022 год				2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**18,597**	**18,322**	**98,5%**	**9,760**	**9,760**	**19,519**	**106,5%**	**19,462**	**19,462**	**19,462**	**19,462**	**19,462**	**9,760**	**9,760**	**19,519**	**100,0%**	**9,760**	**9,760**	**19,519**	**100,0%**	**9,760**	**9,760**
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
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	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	18,597	18,322	**98,5%**	9,760	9,760	19,519	**106,5%**	**19,462**	**19,462**	**19,462**	**19,462**	**19,462**	9,760	9,760	19,519	**100,0%**	9,760	9,760	19,519	**100,0%**	9,760	9,760
2.3.1	Население	тыс. м3	16,990	11,131	**65,5%**	6,136	6,136	12,271	**110,2%**	12,271	12,271	12,271	12,271	12,271	6,136	6,136	12,271	**100,0%**	6,136	6,136	12,271	**100,0%**	6,136	6,136
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,112	0,443	**394,4%**	0,189	0,189	0,377	**85,0%**	0,443	0,443	0,443	0,443	0,443	0,222	0,222	0,443	**117,6%**	0,222	0,222	0,443	**100,0%**	0,222	0,222
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,494	6,747	**451,6%**	3,436	3,436	6,871	**101,8%**	6,747	6,747	6,747	6,747	6,747	3,402	3,402	6,805	**99,0%**	3,402	3,402	6,805	**100,0%**	3,402	3,402
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**98,5%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**615,20**	**854,72**	**138,9%**	**318,36**	**318,36**	**636,71**	**74,5%**	**792,05**	**811,43**	**841,20**	**872,11**	**904,09**	**323,60**	**335,66**	**659,26**	**103,5%**	**335,70**	**342,39**	**678,10**	**102,9%**	**342,44**	**355,59**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**615,20**	**854,72**	**138,9%**	**318,36**	**318,36**	**633,55**	**74,1%**	**792,05**	**811,43**	**841,20**	**872,11**	**904,09**	**323,60**	**335,66**	**659,26**	**104,1%**	**335,70**	**342,39**	**678,10**	**102,9%**	**342,44**	**355,59**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	487,72	707,67	**145,1%**	253,39	253,39	506,78	**71,6%**	633,50	647,31	671,30	696,18	721,91	266,68	275,50	542,17	**107,0%**	273,82	283,89	557,71	**102,9%**	281,77	292,36
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	78,43	147,58	**188,2%**	42,37	42,37	84,74	**57,4%**	156,86	161,56	166,41	171,40	176,54	55,41	57,07	112,48	**132,7%**	57,07	58,79	115,86	**103,0%**	58,79	60,55
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	164,62	278,54	**169,2%**	83,93	83,93	167,86	**60,3%**	174,07	181,03	188,28	195,81	203,64	67,07	69,48	136,55	**81,3%**	68,88	71,57	140,45	**102,9%**	70,89	73,72
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	49,71	85,46	**171,9%**	25,35	25,35	50,70	**59,3%**	53,44	55,58	57,80	60,11	62,52	20,59	21,33	41,92	**82,7%**	21,15	21,97	43,12	**102,9%**	21,76	22,63
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	2,34	2,34	4,68	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,34	2,34	4,68	**100,0%**	2,34	2,34	4,68	**100,0%**	2,34	2,34
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	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	133,27	98,68	**74,0%**	67,95	67,95	135,90	**137,7%**	141,92	147,58	153,49	159,67	166,00	69,81	72,11	141,92	**104,4%**	71,59	74,39	145,98	**102,9%**	73,68	76,62
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	133,27	98,68	**74,0%**	67,95	67,95	135,90	**137,7%**	141,92	147,58	153,49	159,67	166,00	69,81	72,11	141,92	**104,4%**	71,59	74,39	145,98	**102,9%**	73,68	76,62
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	61,69	97,40	**157,9%**	31,45	31,45	62,90	**64,6%**	107,21	101,56	105,32	109,19	113,21	51,46	53,16	104,62	**166,3%**	52,78	54,84	107,62	**102,9%**	54,31	56,49
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	124,33	145,21	**116,8%**	63,39	63,39	126,78	**87,3%**	155,11	160,68	166,47	172,49	178,75	56,11	59,34	115,45	**91,1%**	61,07	57,68	118,75	**102,9%**	59,85	62,42
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	3,16	1,85	**58,5%**	1,58	1,58	3,16	**171,0%**	3,44	3,44	3,44	3,44	3,44	0,82	0,82	1,64	**51,9%**	0,82	0,82	1,64	**100,0%**	0,82	0,82
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,28	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28	0,14	0,14	0,28	**0,0%**	0,14	0,14	0,28	**100,0%**	0,14	0,14
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	3,16	1,57	**49,7%**	1,58	1,58	3,16	**201,3%**	3,16	3,16	3,16	3,16	3,16	0,68	0,68	1,36	**43,1%**	0,68	0,68	1,36	**100,0%**	0,68	0,68
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**5,59**	**5,67**	**101,5%**	**2,79**	**2,79**	**5,59**	**98,5%**	**5,81**	**6,04**	**6,29**	**6,54**	**6,80**	**3,00**	**3,00**	**6,00**	**107,3%**	**3,00**	**3,00**	**6,00**	**100,0%**	**3,00**	**3,00**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	5,59	5,67	**101,5%**	2,79	2,79	5,59	**98,5%**	**5,81**	**6,04**	**6,29**	**6,54**	**6,80**	3,00	3,00	6,00	**107,3%**	3,00	3,00	6,00	**100,0%**	3,00	3,00
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	5,59	5,67	**101,5%**	2,79	2,79	5,59	**98,5%**	5,81	6,04	6,29	6,54	6,80	3,00	3,00	6,00	**107,3%**	3,00	3,00	6,00	**100,0%**	3,00	3,00
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	23,98	23,98	47,96	**0,0%**	47,96	47,96	47,96	47,96	0,00	29,42	29,42	58,83	**122,7%**	29,42	29,42	58,83	**100,0%**	29,42	29,42
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**620,79**	**860,39**	**138,6%**	**297,17**	**297,17**	**594,34**	**69,1%**	**749,90**	**769,51**	**799,53**	**830,68**	**910,89**	**297,18**	**309,24**	**606,42**	**102,0%**	**309,29**	**315,98**	**625,26**	**103,1%**	**316,02**	**329,17**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**33,38**	**46,96**	**140,7%**	**30,45**	**30,45**	**30,45**	**64,8%**	**38,53**	**39,54**	**41,08**	**42,68**	**46,80**	**30,45**	**31,69**	**31,07**	**102,0%**	**31,69**	**32,38**	**32,03**	**103,1%**	**32,38**	**33,73**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% пред у
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**78,43**	**147,58**	188,2%	**84,74**	57,4%	**156,86**	185,1%	**161,56**	103,0%	**166,41**	103,0%	**171,40**	103,0%	**176,54**	103,0%	**112,48**	132,7%	**115,86**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**533,61**	**705,29**	132,2%	**544,13**	77,2%	**631,76**	116,1%	**646,43**	102,3%	**671,36**	103,9%	**697,27**	103,9%	**724,11**	103,8%	540,46	99,3%	555,92	
	Операционные расходы (проверка)	*533,61*	*705,29*	132,2%	*544,13*	77,2%	*631,76*	116,1%	*646,43*	102,3%	*671,36*	103,9%	*697,27*	103,9%	*724,11*	103,8%	*540,46*	99,3%	*555,92*	
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**276,02**	**461,40**	167,2%	**281,46**	61,0%	**334,73**	118,9%	**338,17**	101,0%	**351,40**	103,9%	**365,11**	103,9%	**379,36**	103,9%	**283,09**	100,6%	**291,19**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	6,22	9,60	154,3%	6,35	66,1%	10,27	161,7%	10,69	104,1%	11,15	104,3%	11,59	104,0%	12,06	104,0%	10,27	161,7%	10,56	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	6,22	9,60	154,3%	6,35	66,1%	10,27	161,7%	10,69	104,1%	11,15	104,3%	11,59	104,0%	12,06	104,0%	10,27	161,7%	10,56	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	214,33	364,00	169,8%	218,56	60,0%	227,51	104,1%	236,61	104,0%	246,08	104,0%	255,92	104,0%	266,16	104,0%	178,46	81,7%	183,57	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	164,62	278,54	169,2%	167,86	60,3%	174,07	103,7%	181,03	104,0%	188,28	104,0%	195,81	104,0%	203,64	104,0%	136,55	81,3%	140,45	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	49,71	85,46	171,9%	50,70	59,3%	53,44	105,4%	55,58	104,0%	57,80	104,0%	60,11	104,0%	62,52	104,0%	41,92	82,7%	43,12	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	55,46	87,80	158,3%	56,55	64,4%	96,95	171,4%	90,88	93,7%	94,18	103,6%	97,60	103,6%	101,15	103,6%	94,36	166,8%	97,05	
2.2	**Ремонтные расходы**	**133,27**	**98,68**	74,0%	**135,90**	137,7%	**141,92**	104,4%	**147,58**	104,0%	**153,49**	104,0%	**159,67**	104,0%	**166,00**	104,0%	**141,92**	104,4%	**145,98**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	133,27	98,68	74,0%	135,90	137,7%	141,92	104,4%	147,58	104,0%	153,49	104,0%	159,67	104,0%	166,00	104,0%	141,92	104,4%	145,98	
2.3	**Административные расходы**	**124,33**	**145,21**	116,8%	**126,78**	87,3%	**155,11**	122,4%	**160,68**	103,6%	**166,47**	103,6%	**172,49**	103,6%	**178,75**	103,6%	**115,45**	91,1%	**118,75**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,81	0,48	58,9%	0,82	173,1%	0,51	61,7%	0,53	104,0%	0,55	104,0%	0,57	104,0%	0,60	104,0%	0,51	61,7%	0,52	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,81	0,48	58,9%	0,82	173,1%	0,51	61,7%	0,53	104,0%	0,55	104,0%	0,57	104,0%	0,60	104,0%	0,51	61,7%	0,52	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	111,27	113,15	101,7%	113,46	100,3%	118,11	104,1%	122,84	104,0%	127,75	104,0%	132,86	104,0%	138,18	104,0%	96,33	84,9%	99,12	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	85,46	86,99	101,8%	87,15	100,2%	90,37	103,7%	93,98	104,0%	97,74	104,0%	101,65	104,0%	105,72	104,0%	73,70	84,6%	75,84	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	25,81	26,16	101,4%	26,32	100,6%	27,74	105,4%	28,85	104,0%	30,01	104,0%	31,21	104,0%	32,46	104,0%	22,63	86,0%	23,28	
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,03	0,0%	0,00	0,0%	0,03	0,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	0,0%	0,03	
2.3.7	Прочие административные расходы	12,25	31,55	257,6%	12,49	39,6%	36,46	291,9%	37,28	102,3%	38,13	102,3%	39,02	102,3%	39,95	102,4%	18,58	148,8%	19,07	
2.3.7.3	Прочие расходы	12,25	31,55	257,6%	12,49	39,6%	36,46	291,9%	37,28	102,3%	38,13	102,3%	39,02	102,3%	39,95	102,4%	18,58	148,8%	19,07	
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**4,68**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**4,68**	100,0%	**4,68**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	4,68	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,68	100,0%	4,68	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**8,75**	**7,52**	86,0%	**8,75**	116,3%	**9,25**	105,7%	**9,48**	102,5%	**9,72**	102,6%	**9,97**	102,6%	**10,23**	102,6%	**7,63**	87,3%	**7,63**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**8,75**	**7,52**	86,0%	**8,75**	116,3%	**9,25**	105,7%	**9,48**	102,5%	**9,72**	102,6%	**9,97**	102,6%	**10,23**	102,6%	**7,63**	87,3%	**7,63**	
4.2.2	Единый налог при УСН	5,59	5,67	101,5%	5,59	98,5%	5,81	104,0%	6,04	104,0%	6,29	104,0%	6,54	104,0%	6,80	104,0%	6,00	107,3%	6,00	
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,28	0,0%	0,00	0,0%	0,28	0,0%	0,28	100,0%	0,28	100,0%	0,28	100,0%	0,28	100,0%	0,28	0,0%	0,28	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	3,16	1,57	49,7%	3,16	201,3%	3,16	100,0%	3,16	100,0%	3,16	100,0%	3,16	100,0%	3,16	100,0%	1,36	43,1%	1,36	
9	**Экономия операционных расходов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**47,96**	0,0%	**47,96**	100,0%	**47,96**	100,0%	**47,96**	100,0%	**47,96**	100,0%	**0,00**	0,0%	**58,83**	0,0%	**58,83**	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловки) Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/103 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на водоотведение на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 150/20 (Вх. № 3913 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/103	
Название тарифа	Водоотведение
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	город Елабуга (территория села Тарловки)
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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 КНС	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	2,28
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	0,50

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
Канализационная насосная станция, канализационные сети, очистные сооружения	Концессионное соглашение	№4 от 28.08.2017	до 28.08.2037	стр. 7-15

Краткое описание схемы технологического процесса

Централизованная система водоотведения – общесплавная и включает в себя помимо трубопроводов, канализационную насосную станцию и комплекс очистных сооружений производительность 150 м3/сут. В канализационную насосную станцию поступают канализационные стоки с. Тарловка. В 2018 году был произведен капитальный ремонт КНС и очистных сооружений с установкой современного оборудования. Канализационные стоки после полного цикла очистки изливаются в р. Кама. Общая протяженность канализационных сетей составляет 2278 метров.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2527,75	**26,95**	*100,0*	**294,32**	*1092,25%*

Анализ объемов реализации водоотведения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	16,860	19,519
2019	16,860	15,216
2020	16,860	Факт за 9 мес. 11,771

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.	15,736	16,860	107,1%
По группе потребителей всего, в том числе:	15,736	16,860	107,1%
По группе потребителей «Население»	15,216	16,341	107,4%
	96,7%	96,9%	
По группе потребителей «Прочие»	0,076	0,76	100,0
«Финансируемых из бюджета всех уровней»	0,443	0,443	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	54,81	365,17	666%	*3,25*	*24,00*	***-3,84***

2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	146,26	394,09	269%	*8,67*	*25,90*	***-6,35***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,17	120,95	274%	*2,62*	*7,95*	***-1,99***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	55,94	48,92	87%	*3,32*	*3,21*	***1,78***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	37,63	260,44	692%	*2,23*	*17,12*	***-2,00***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	89,62	103,81	116%	*5,32*	*6,82*	***-1,18***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**428,43**	**1 305,87**	**305 %**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**428,43**	**386,70**				
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-919,17**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 919,17 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **1,94 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	27,09
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	1 188,77
5	Расход природного газа	л	34,68
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	747,56
	Всего	**тыс. руб**	**1,94**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр.85-86*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*стр. 89*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **62,54 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,50 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 8,43 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,42 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **123,57 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	94,55
отчисления на социальные нужды (30,7%)	29,03

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,47 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик канализационных сетей	0,08	16,91	16,84
Электрогазосварщик	0,03	16,91	6,49
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,22	16,91	44,84
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,13	16,91	26,38
Итого:	0,47	16,91	94,55

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 55-56*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Количество основного производственного персонала (обходчик канализационных сетей, электрогазосварщик, слесарь-ремонтник, электромонтер по ремонту и обслуживанию эл. приборов) и заработная плата приняты в соответствии со штатным расписанием с учетом индекса дефлятора. По штатному расписанию не принято 4 оператора БОС, ввиду отсутствия изменения в согласованном Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения предельного роста необходимой валовой выручки.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **122,16 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	24,05	28,40	118,1%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	7,38	8,72	118,1%
Амортизация ОС цехового назначения	6,39	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	265,14	82,40	31,1%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	2,00	1,98	99,0%
Договорные услуги (анализ воды)	0,70	0,67	95,7%
Итого	**305,67**	**122,16**	**40,0%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,03	21,68	7,81
Водитель	0,06	16,91	12,17
Инженер ремонтной службы	0,03	23,39	8,42
Итого	**0,12**		**28,40**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 55-56*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр.58*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 88*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 90*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **59,58 тыс.руб**, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	59,58	59,58	100,0
Итого:	**59,58**	**59,58**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт канализационных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2021 год	*Стр. 73*
Справка по затратам на ремонт канализационных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2022 год	*Стр. 75*
Справка по затратам на ремонт канализационных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2023 год	*Стр. 77*
Справка по затратам на ремонт канализационных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2024 год	*Стр. 79*
Справка по затратам на ремонт канализационных сетей и оборудования по Тарловскому СП на 2025 год	*Стр. 81*
Дефектные ведомости	*Стр. 74, 76, 78, 80, 82*

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **79,64 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	2,98% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	106,98	**79,64**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным

подтверждающим документам. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 55-56*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **3,23 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 3,23 тыс.руб.

IV. Неподконтрольные расходы на 2021 год приняты в сумме **18,04 тыс.руб.** в том числе:

1. Расходы на материалы (химические реагенты), связанные с технологическим циклом приняты в сумме 13,27 тыс.руб. в том числе:

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.)**
Флокулянт	3 600,00	16,86	60,70	218,60	**13,27**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Счета-фактуры	*в электронном виде*

2. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме 4,77 тыс. руб. в том числе:

Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,19 тыс. руб.

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 2,98%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 0,19 тыс.руб.

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 4,58 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 4,58 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 28,77 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет **5,75 тыс.руб.** в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **1,57 тыс. руб.** (ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения).

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	7,32	5,75	5,75	5,75	24,57

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	386,88	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,50	0,50

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	16,860	0,50	7,42	62,54

2022	16,860	0,50	7,64	64,42
2023	16,860	0,50	7,87	66,35
2024	16,860	0,50	8,10	68,34
2025	16,860	0,50	8,35	70,39

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	4,77	4,77	4,77	4,77	4,77
Реагенты, тыс.руб.	13,27	13,65	14,05	14,47	14,89
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

Показатель	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Текущие расходы, тыс.руб.	467,47	430,79	494,91	509,44	524,41
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	3,23	3,23	3,23	3,23	3,23
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	7,32	5,75	5,75	5,75	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**463,38**	**428,27**	**492,39**	**506,92**	**527,64**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **463,38 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 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 «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	26,95	100	28,02	104,0
2022 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	28,02	100,0	28,71	102,5
2023 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	28,71	100,0	29,70	103,4
2024 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	29,70	100,0	30,43	102,5
2025 год				
ООО «ТИС» для потребителей города Елабуги (территория села Тарловка) Елабужского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	30,43	100,0	32,16	105,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет
						Утверждено								2021 год				2022 год				2023 год
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июл по 3 декаб
1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
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**	**16,860**	**15,736**	**93,3%**	**8,430**	**8,430**	**16,860**	**15,736**	**15,736**	**15,736**	**15,736**	**15,736**	**8,430**	**8,430**	**16,860**	**100,0%**	**8,430**	**8,430**	**16,860**	**100,0%**	**8,430**	**8,4**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,0
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	16,860	15,736	**93,3%**	8,430	8,430	16,860	15,736	15,736	15,736	15,736	15,736	8,430	8,430	16,860	**100,0%**	8,430	8,430	16,860	**100,0%**	8,430	8,4
2.3.1	Население	Тыс. м3	15,736	15,216	**96,7%**	7,868	7,868	15,736	15,216	15,216	15,216	15,216	15,216	8,170	8,170	16,341	**103,8%**	8,170	8,170	16,341	**100,0%**	8,170	8,
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,112	0,443	**394,4%**	0,056	0,056	0,112	0,443	0,443	0,443	0,443	0,443	0,222	0,222	0,443	**394,4%**	0,222	0,222	0,443	**100,0%**	0,222	0,2
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	1,012	0,076	**7,5%**	0,506	0,506	1,012	0,076	0,076	0,076	0,076	0,076	0,038	0,038	0,076	**7,5%**	0,038	0,038	0,076	**100,0%**	0,038	0,0
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,00	0,00	**93,3%**	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**424,57**	**1 301,96**	**306,7%**	**218,11**	**228,11**	**446,22**	**2 529,49**	**2 614,29**	**2 708,88**	**2 807,00**	**2 908,69**	**228,57**	**237,55**	**466,12**	**104,5%**	**236,80**	**242,64**	**479,44**	**102,9%**	**242,61**	**250**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**362,88**	**405,66**	**111,8%**	**185,66**	**192,93**	**378,59**	**591,72**	**609,13**	**630,50**	**652,66**	**675,56**	**172,58**	**178,31**	**350,88**	**92,7%**	**177,51**	**183,41**	**360,91**	**102,9%**	**182,73**	**188**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**424,57**	**1 301,96**	**306,7%**	**218,11**	**228,11**	**446,22**	**2 529,49**	**2 614,29**	**2 708,88**	**2 807,00**	**2 908,69**	**228,57**	**237,55**	**466,12**	**104,5%**	**236,80**	**242,64**	**479,44**	**102,9%**	**242,61**	**250**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	338,81	1 202,06	**354,8%**	172,11	177,22	349,33	2 412,88	2 493,84	2 584,44	2 678,40	2 775,77	189,99	196,30	386,29	**110,6%**	195,31	202,02	397,33	**102,9%**	201,04	207
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	12,50	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	13,75	14,16	14,58	15,02	15,47	6,53	6,74	13,27	**0,0%**	6,69	6,95	13,65	**102,9%**	6,89	7
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	54,81	365,17	**666,2%**	27,83	28,67	56,50	608,46	626,72	645,52	664,89	684,83	30,81	31,73	62,54	**110,7%**	31,73	32,69	64,42	**103,0%**	32,69	33
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	146,26	394,09	**269,4%**	73,47	75,67	149,14	1 089,12	1 132,68	1 177,99	1 225,11	1 274,12	46,44	48,11	94,55	**63,4%**	47,77	49,49	97,25	**102,9%**	49,18	50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,17	120,95	**273,8%**	22,19	22,85	45,04	334,36	347,73	361,64	376,11	391,15	14,26	14,77	29,03	**64,4%**	14,66	15,19	29,86	**102,9%**	15,10	15
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1,61	1,61	3,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,62	1,62	3,23	**100,0%**	1,62	1,62	3,23	**100,0%**	1,62	1
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	55,94	48,92	**87,5%**	28,10	28,95	57,05	59,58	61,95	64,43	67,04	69,68	29,30	30,27	59,58	**104,4%**	30,14	31,14	61,28	**102,9%**	31,04	32
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	55,94	48,92	**87,5%**	28,10	28,95	57,05	59,58	61,95	64,43	67,04	69,68	29,30	30,27	59,58	**104,4%**	30,14	31,14	61,28	**102,9%**	31,04	32
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	37,63	260,44	**692,1%**	18,90	19,47	38,37	307,61	310,60	320,27	330,24	340,52	61,04	63,06	124,10	**323,4%**	62,70	64,95	127,65	**102,9%**	64,54	66
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	85,76	99,70	**116,3%**	41,29	46,17	87,46	106,98	110,82	114,82	118,97	123,29	38,49	41,15	79,64	**91,1%**	41,39	40,52	81,92	**102,9%**	41,48	42
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,00	0,19	**0,0%**	4,72	4,72	9,44	9,63	9,63	9,63	9,63	9,63	0,09	0,10	0,19	**2,0%**	0,09	0,10	0,19	**100,0%**	0,09	0
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,19	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19	0,09	0,10	0,19	**0,0%**	0,09	0,10	0,19	**100,0%**	0,09	0
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на	тыс.	0,00	0,00	**0,0%**	4,72	4,72	9,44	9,44	9,44	9,44	9,44	9,44	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период												
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	20
1	2	3	4	5	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Является ли организация плательщиком НДС	**нет**	**нет**		**нет**		**нет**										**нет**		
1	**Расходы на электрическую энергию**	**54,81**	**365,17**	666,23%	**56,50**	**15,47%**	608,46	**1076,86%**	626,72	**103,00%**	645,52	**103,00%**	664,89	**103,00%**	684,83	**103,00%**	**62,54**	**110,69%**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**369,76**	**924,10**	249,92%	**377,06**	**40,80%**	1 897,63	**503,28%**	1 963,76	**103,49%**	2 039,13	**103,84%**	2 117,46	**103,84%**	2 198,73	**103,84%**	**386,88**	**102,61%**	
	Операционные расходы (проверка)	*369,76*	*924,10*	249,92%	*377,06*	**40,80%**	*1 897,63*	**503,28%**	*1 963,76*	**103,49%**	*2 039,13*	**103,84%**	*2 117,46*	**103,84%**	*2 198,73*	**103,84%**	*386,88*	**102,61%**	
	Индекс эффективности расходов						*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		
	Индекс потребительских цен																103,60		
2.1	**Производственные расходы**	**228,06**	**775,48**	340,03%	**232,55**	**29,99%**	**1 731,09**	**744,40%**	**1 791,02**	**103,46%**	**1 859,90**	**103,85%**	**1 931,46**	**103,85%**	**2 005,79**	**103,85%**	**247,67**	**106,50%**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	6,22	1,81	29,10%	6,35	350,47%	1,94	30,51%	2,02	104,10%	2,10	104,30%	2,19	104,00%	2,27	**104,00%**	1,94	30,51%	
2.1.1.1	Реагенты	0,00	12,50	0,00%	0,00	0,00%	13,75	0,00%	14,16	103,00%	14,58	103,00%	15,02	103,00%	15,47	103,00%		0,00%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	6,22	1,81	29,10%	6,35	3,00%	1,94	30,51%	2,02	104,10%	2,10	104,30%	2,19	104,00%	2,27	104,00%	1,94	30,51%	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	190,43	515,04	270,46%	194,18	37,70%	1 423,48	733,08%	1 480,42	104,00%	1 539,64	104,00%	1 601,22	104,00%	1 665,27	104,00%	123,57	63,64%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	146,26	394,09	269,45%	149,14	37,84%	1 089,12	730,28%	1 132,68	104,00%	1 177,99	104,00%	1 225,11	104,00%	1 274,12	104,00%	94,55	63,40%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	44,17	120,95	273,80%	45,04	37,24%	334,36	742,37%	347,73	104,00%	361,64	104,00%	376,11	104,00%	391,15	104,00%	29,03	64,45%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	31,40	258,63	823,53%	32,02	12,38%	305,67	954,52%	308,58	100,95%	318,17	103,11%	328,05	103,11%	338,25	103,11%	122,16	381,47%	
2.2	**Ремонтные расходы**	**55,94**	**48,92**	**87,45%**	**57,05**	**116,61%**	**59,58**	**104,43%**	**61,95**	**103,98%**	**64,43**	**104,01%**	**67,04**	**104,05%**	**69,68**	**103,94%**	**59,58**	**104,43%**	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	55,94	48,92	87,45%	57,05	116,61%	59,58	104,43%	61,95	103,98%	64,43	104,01%	67,04	104,05%	69,68	103,94%	59,58	104,43%	
2.3	**Административные расходы**	**85,76**	**99,70**	**116,25%**	**87,46**	**87,72%**	**106,96**	**122,30%**	**110,80**	**103,59%**	**114,79**	**103,60%**	**118,97**	**103,63%**	**123,27**	**103,61%**	**79,64**	**91,06%**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,56	0,33	58,92%	0,57	174,83%	0,35	61,10%	0,37	104,00%	0,38	104,00%	0,39	104,00%	0,41	104,00%	0,35	61,04%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,56	0,33	58,92%	0,57	174,83%	0,35	61,10%	0,37	104,00%	0,38	104,00%	0,39	104,00%	0,41	104,00%	0,35	61,04%	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	76,76	78,05	101,69%	78,27	100,28%	81,48	104,10%	84,74	104,00%	88,12	104,00%	91,65	104,00%	95,32	104,00%	66,45	84,90%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	58,95	60,01	101,79%	60,11	100,18%	62,34	103,70%	64,83	104,00%	67,42	104,00%	70,12	104,00%	72,93	104,00%	50,84	84,58%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	17,80	18,04	101,35%	18,15	100,61%	19,14	105,42%	19,90	104,00%	20,70	104,00%	21,53	104,00%	22,39	104,00%	15,61	85,98%	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	8,45	21,32	252,38%	8,62	40,42%	25,13	291,68%	25,70	102,25%	26,29	102,29%	26,92	102,41%	27,54	102,29%	12,82	148,72%	
2.3.7.3	Прочие расходы	8,45	21,32	252,38%	8,62	40,42%	25,13	291,68%	25,70	102,25%	26,29	102,29%	26,92	102,41%	27,54	102,29%	12,82	148,72%	
3	**Амортизация**	0,00	0,00	0,00%	3,23	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	3,23	100,03%	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00%	3,23	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	3,23	100,03%	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**3,85**	**16,60**	430,73%	**13,29**	80,04%	**27,38**	206,04%	**27,95**	102,09%	**28,55**	102,12%	**29,16**	102,14%	**29,79**	102,16%	**18,04**	135,76%	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**3,85**	**4,10**	**106,49%**	**13,29**	**323,77%**	**13,64**	**102,60%**	**13,80**	**101,18%**	**13,96**	**101,21%**	**14,14**	**101,24%**	**14,32**	**101,28%**	**4,77**	**35,93%**	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/100 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 152/20 (Вх. № 3915 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/100	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Татарско Дюм-Дюмское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	4,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	1,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	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
Водонапорная башня, артезианская скважина, водопроводные сети	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 8-22

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения входит с. Татарский Дюм-Дюм и д.Айталан Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 4,00 км. Водоснабжение с. Татарский Дюм-Дюм осуществляется от двух водозаборных скважин. Протяжённость сетей ХВС составляет 3,00 км. из полиэтиленовых труб Ф110-63 мм., стальных труб Ф 108 мм. Износ сетей составляет 67%. Всего в селе числится 6 водоразборных колонок.
В д.Айталан по Федеральной программе «Чистая вода» в 2017 году производится строительство водопровода из полиэтиленовой трубы Ф 110 мм. протяженностью около 0,70 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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
788,99	**33,22**	*100,0*	**129,21**	*388,9%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	19,925	10,674
2019	19,925	9,435
2020	19,925	6,000

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	12,075	19,461	161,2%
Потери воды в сети	1,700	0,569	33,5%
%	15,0%	2,92%	
Расход воды на технологические нужды	0,661	0,757	114,5
Объем реализации воды	9,715	18,134	186,6%
Бюджетные потребители	0,215	0,215	100,0%
Население	9,500	17,920	188,6%
%	97,8%	89,9%	

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. по бюджетным потребителям принят на уровне предложения организации, по населению объем принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.
ООО «ТИС» рекомендуется довести фактический уровень потерь воды до согласованного в Концессионном соглашении.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№	Наименование показателей,	Ед.	план 2019	факт 2019	%	*руб./куб.м*	*разница*

п/п	статей затрат	изм.				план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	92,16	141,39	153%	*4,63*	*14,99*	***-10,36***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	175,87	41,01	23%	*8,83*	*4,35*	***4,48***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	53,11	12,51	24%	*2,67*	*1,33*	***1,34***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	125,79	187,01	149%	*6,31*	*19,82*	***-13,51***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	64,72	99,76	154%	*3,25*	*10,57*	***-7,32***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	142,32	163,33	115%	*7,14*	*17,31*	***-10,17***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**653,97**	**645,01**	**99%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**653,97**	**310,43**	**47%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-334,57**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 334,57 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **12,01 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	168,09
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	7 376,01
5	Расход природного газа	л	215,21
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	4 638,98
	Всего	**тыс. руб**	**12,01**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 91-92*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*стр. 95*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*
Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **90,91**

тыс.руб. Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,68 кВт*час/куб.м.
Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 13,23 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).
Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 0,87 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **190,66 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	145,88
отчисления на социальные нужды (30,7%)	44,78

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,72 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,20	16,91	40,38
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,05	16,91	10,14
Обходчик ВКС	0,13	16,91	25,97
Слесарь-ремонтник	0,34	16,91	69,39
Итого:	**0,72**	**16,91**	**145,88**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **91,98 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	25,12	35,34	140,8%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	7,71	10,85	140,7%
Амортизация ОС цехового назначения	9,90	0	
Электроэнергия на цеховые расходы	21,95	20,79	94,7%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	6,97	6,83	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	19,23	18,18	94,5%
Итого	**90,88**	**91,98**	**101,2%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,05	21,68	11,97
Водитель	0,05	16,91	9,33
Инженер ремонтной	0,05	23,39	14,04

службы			
Итого	**0,14**		**35,34**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр.66*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 94*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 96*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **133,92 тыс.руб**, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	133,92	133,92	100,0
Итого:	**133,92**	**133,92**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Татарско Дюм-Дюмскому СП на 2021 год	*Стр. 79*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Татарско Дюм-Дюмскому СП на 2022 год	*Стр. 81*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Татарско Дюм-Дюмскому СП на 2023 год	*Стр. 83*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Татарско Дюм-Дюмскому СП на 2024 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Татарско Дюм-Дюмскому СП на 2025 год	*Стр. 87*
Дефектные ведомости	*Стр. 80, 82, 84, 86, 88*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **123,47 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	4,62% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка)	165,88	**123,47**	74,4%

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 63-64*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **5,00 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 5,00 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **7,67 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,30 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по*	*в электронном виде*

		транспортному налогу, уплаченного за 2019 год	

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 4,62%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,30 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 7,37 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 6,08 тыс.руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 1,29 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 53,69 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 10,74 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 54,91 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года (2021-2025) и составит:

– на 2021 год 30,45 тыс. руб;
– на 2022 год 24,46 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	41,19	35,20	10,74	10,74	97,87

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	552,05	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	2,92%	2,92%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,68	0,68

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	19,461	0,68	6,87	90,91
2022	19,461	0,68	7,08	93,64
2023	19,461	0,68	7,29	96,45
2024	19,461	0,68	7,51	99,34
2025	19,461	0,68	7,73	102,32

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	7,67	7,67	7,67	7,67	7,67
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	650,63	669,15	688,77	708,97	729,76
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	41,19	35,20	10,74	10,74	
ИТОГО необходимая валовая выручка	**614,44**	**638,95**	**683,03**	**703,23**	**734,76**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **614,44 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	33,22	100,0	34,54	104,0
2022 год				
ООО «ТИС» для Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	34,54	100,0	35,93	104,0
2023 год				
ООО «ТИС» для Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	35,93	100,0	39,10	109,7
2024 год				
ООО «ТИС» для Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	38,78	98,43	38,78	100,0
2025 год				
ООО «ТИС» для Татарско Дюм-Дюмского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	38,78	100,0	42,25	109,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период					Расчет Гос								
						Утверждено								2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год		2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																						
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**19,925**	**9,435**	**47,4%**	**9,963**	**9,963**	**19,925**	**9,715**	**9,715**	**9,715**	**9,715**	**9,715**	**9,067**	**9,067**	**18,135**	**91,0%**	**9,067**	**9,067**	**18,135**	**100,0%**	**9,067**	**9,067**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	19,925	9,435	**47,4%**	9,963	9,963	19,925	**9,715**	**9,715**	**9,715**	**9,715**	**9,715**	9,067	9,067	18,135	**91,0%**	9,067	9,067	18,135	**100,0%**	9,067	9,067
2.3.1	Население	тыс. м3	17,920	9,220	**51,5%**	8,960	8,960	17,920	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	8,960	8,960	17,920	**100,0%**	8,960	8,960	17,920	**100,0%**	8,960	8,960
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	2,005	0,215	**10,7%**	1,003	1,003	2,005	0,215	0,215	0,215	0,215	0,215	0,107	0,107	0,215	**10,7%**	0,107	0,107	0,215	**100,0%**	0,107	0,107
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**47,4%**	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**647,99**	**638,94**	**98,6%**	**333,33**	**333,33**	**666,66**	**793,51**	**812,50**	**842,51**	**873,60**	**905,91**	**318,77**	**330,78**	**649,55**	**97,4%**	**327,74**	**340,32**	**668,07**	**102,9%**	**328,12**	**359,57**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**647,99**	**638,94**	**98,6%**	**333,33**	**333,33**	**663,28**	**793,51**	**812,50**	**842,51**	**873,60**	**905,91**	**318,77**	**330,78**	**649,55**	**97,9%**	**327,74**	**340,32**	**668,07**	**102,9%**	**328,12**	**359,57**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	511,65	481,68	**94,1%**	263,85	263,85	527,70	623,95	636,99	660,81	685,46	711,07	257,48	267,02	524,49	**99,4%**	264,83	274,65	539,48	**102,9%**	272,51	282,83
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	92,16	141,39	**153,4%**	47,47	47,47	94,94	144,08	148,40	152,85	157,44	162,16	44,78	46,13	90,91	**95,8%**	46,13	47,51	93,64	**103,0%**	47,51	48,94
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	175,87	41,01	**23,3%**	89,67	89,67	179,33	185,97	193,41	201,14	209,19	217,56	71,54	74,33	145,88	**81,3%**	73,59	76,46	150,05	**102,9%**	75,73	78,76
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	53,11	12,51	**23,6%**	27,08	27,08	54,16	57,09	59,38	61,75	64,22	66,79	21,96	22,82	44,78	**82,7%**	22,59	23,47	46,07	**102,9%**	23,25	24,18
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	2,50	2,50	5,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	2,50	5,00	**99,9%**	2,50	2,50	5,00	**100,0%**	2,50	2,50
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	125,79	187,01	**148,7%**	64,13	64,13	128,26	133,92	139,30	144,88	150,66	156,69	65,68	68,24	133,92	**104,4%**	67,56	70,19	137,75	**102,9%**	69,52	72,31
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	125,79	187,01	**148,7%**	64,13	64,13	128,26	133,92	139,30	144,88	150,66	156,69	65,68	68,24	133,92	**104,4%**	67,56	70,19	137,75	**102,9%**	69,52	72,31
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	64,72	99,76	**154,1%**	33,00	33,00	66,00	102,89	96,51	100,18	103,95	107,87	51,00	52,99	104,00	**157,6%**	52,46	54,51	106,97	**102,9%**	53,99	56,15
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	132,96	155,29	**116,8%**	67,79	67,79	135,58	165,88	171,84	178,03	184,47	191,16	60,50	62,97	123,47	**91,1%**	62,12	64,88	127,00	**102,9%**	54,82	75,94
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	3,38	1,97	**58,5%**	1,69	1,69	3,38	3,67	3,67	3,67	3,67	3,67	0,79	0,79	1,59	**47,0%**	0,79	0,79	1,59	**100,0%**	0,79	0,79
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,30	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,15	0,15	0,30	**0,0%**	0,15	0,15	0,30	**100,0%**	0,15	0,15
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	3,38	1,68	**49,7%**	1,69	1,69	3,38	3,38	3,38	3,38	3,38	3,38	0,65	0,65	1,29	**38,2%**	0,65	0,65	1,29	**100,0%**	0,65	0,65
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**5,98**	**6,07**	**101,5%**	**2,99**	**2,99**	**5,98**	**6,22**	**6,46**	**6,72**	**6,99**	**7,27**	**3,04**	**3,04**	**6,08**	**101,8%**	**3,04**	**3,04**	**6,08**	**100,0%**	**3,04**	**3,04**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	5,98	6,07	**101,5%**	2,99	2,99	5,98	**6,22**	**6,46**	**6,72**	**6,99**	**7,27**	3,04	3,04	6,08	**101,8%**	3,04	3,04	6,08	**100,0%**	3,04	3,04
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	5,98	6,07	**101,5%**	2,99	2,99	5,98	6,22	6,46	6,72	6,99	7,27	3,04	3,04	6,08	**101,8%**	3,04	3,04	6,08	**100,0%**	3,04	3,04
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	5,37	5,37	10,74	10,74	10,74	10,74	10,74	0,00	20,60	20,60	41,19	**383,5%**	17,60	17,60	35,20	**85,5%**	5,37	5,37
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**653,97**	**645,01**	**98,6%**	**330,95**	**330,95**	**661,90**	**788,99**	**808,22**	**838,49**	**869,85**	**913,18**	**301,22**	**313,22**	**614,44**	**92,8%**	**313,19**	**325,76**	**638,95**	**104,0%**	**325,79**	**357,24**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**32,82**	**68,37**	**208,3%**	**33,22**	**33,22**	**33,22**	**81,22**	**83,20**	**86,31**	**89,54**	**94,00**	**33,22**	**34,54**	**33,88**	**102,0%**	**34,54**	**35,93**	**35,23**	**104,0%**	**35,93**	**39,40**

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период													
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% пред
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**92,16**	**141,39**	153,4%	**94,94**	67,1%	**144,08**	151,8%	**148,40**	103,0%	**152,85**	103,0%	**157,44**	103,0%	**162,16**	103,0%	**90,91**	95,8%	**93,64**	1
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**552,45**	**495,57**	89,7%	**563,34**	113,7%	**645,76**	114,6%	**660,43**	102,3%	**685,98**	103,9%	**712,49**	103,9%	**740,07**	103,9%	552,05	98,0%	567,84	1
	Операционные расходы (проверка)	*552,45*	*495,57*	89,7%	*563,34*	113,7%	*645,76*	114,6%	*660,43*	102,3%	*685,98*	103,9%	*712,49*	103,9%	*740,07*	103,9%	*552,05*	98,0%	*567,84*	1
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
	Индекс количества активов																			
2.1	**Производственные расходы**	**293,71**	**153,27**	52,2%	**299,50**	195,4%	**345,96**	115,5%	**349,29**	101,0%	**363,08**	103,9%	**377,37**	103,9%	**392,22**	103,9%	**294,66**	98,4%	**303,09**	1
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	6,65	11,24	168,9%	6,79	60,4%	12,01	177,1%	12,51	104,1%	13,05	104,3%	13,57	104,0%	14,11	104,0%	12,01	177,1%	12,36	1
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	6,65	11,24	168,9%	6,79	60,4%	12,01	177,1%	12,51	104,1%	13,05	104,3%	13,57	104,0%	14,11	104,0%	12,01	177,1%	12,36	1
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	228,98	53,52	23,4%	233,50	436,3%	243,06	104,1%	252,78	104,0%	262,90	104,0%	273,41	104,0%	284,35	104,0%	190,66	81,7%	196,12	1
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	175,87	41,01	23,3%	179,33	437,3%	185,97	103,7%	193,41	104,0%	201,14	104,0%	209,19	104,0%	217,56	104,0%	145,88	81,3%	150,05	1
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	53,11	12,51	23,6%	54,16	433,0%	57,09	105,4%	59,38	104,0%	61,75	104,0%	64,22	104,0%	66,79	104,0%	44,78	82,7%	46,07	1
2.1.4	Общехозяйственные расходы	58,07	88,52	152,4%	59,21	66,9%	90,88	153,5%	84,00	92,4%	87,13	103,7%	90,39	103,7%	93,76	103,7%	91,98	155,3%	94,61	1
2.2	**Ремонтные расходы**	**125,79**	**187,01**	148,7%	**128,26**	68,6%	**133,92**	104,4%	**139,30**	104,0%	**144,88**	104,0%	**150,66**	104,0%	**156,69**	104,0%	**133,92**	104,4%	**137,75**	1
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	125,79	187,01	148,7%	128,26	68,6%	133,92	104,4%	139,30	104,0%	144,88	104,0%	150,66	104,0%	156,69	104,0%	133,92	104,4%	137,75	1
2.3	**Административные расходы**	**132,96**	**155,29**	116,8%	**135,58**	87,3%	**165,88**	122,3%	**171,84**	103,6%	**178,03**	103,6%	**184,47**	103,6%	**191,16**	103,6%	**123,47**	91,1%	**127,00**	1
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,86	0,51	58,9%	0,88	173,1%	0,54	61,7%	0,57	104,0%	0,59	104,0%	0,61	104,0%	0,64	104,0%	0,54	61,7%	0,56	1
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,86	0,51	58,9%	0,88	173,1%	0,54	61,7%	0,57	104,0%	0,59	104,0%	0,61	104,0%	0,64	104,0%	0,54	61,7%	0,56	1
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	119,00	121,01	101,7%	121,34	100,3%	126,32	104,1%	131,37	104,0%	136,62	104,0%	142,09	104,0%	147,77	104,0%	103,02	84,9%	106,01	1
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	91,40	93,03	101,8%	93,20	100,2%	96,65	103,7%	100,51	104,0%	104,53	104,0%	108,71	104,0%	113,06	104,0%	78,82	84,6%	81,11	1
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	27,60	27,97	101,4%	28,15	100,6%	29,67	105,4%	30,86	104,0%	32,09	104,0%	33,37	104,0%	34,71	104,0%	24,20	86,0%	24,90	1
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,03	0,0%	0,00	0,0%	0,03	0,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	0,0%	0,04	1
2.3.7	Прочие административные расходы	13,10	33,74	257,6%	13,36	39,6%	38,99	291,9%	39,87	102,3%	40,78	102,3%	41,73	102,3%	42,72	102,4%	19,87	148,8%	20,40	1
2.3.7.3	Прочие расходы	13,10	33,74	257,6%	13,36	39,6%	38,99	291,9%	39,87	102,3%	40,78	102,3%	41,73	102,3%	42,72	102,4%	19,87	148,8%	20,40	1
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**5,01**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**5,00**	99,9%	**5,00**	1

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Технологические инженерные системы» для потребителей Яковлевского сельского поселения Елабужского муниципального района
на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/101 на 2021-2025 гг.

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Технологические инженерные системы» (далее - ООО «ТИС») об установлении тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020. № 153/20 (Вх. № 3915 от 25.05.2020).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 10.10.2020 № Пр-177/2020 открыто тарифное дело № 26/101	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2021-2025 гг.
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Технологические инженерные системы»
ИНН/КПП	1646038804/164601001
Директор организации	Салахов Рафаэль Рашидович
Юридический адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Почтовый адрес	423630, Республика Татарстан, город Елабуга, ул. Марджани, д. 12, пом.№37
Основной вид деятельности	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Салахов Рафаэль Рашидович – 75 %; Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»– 25%.
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	Муниципальное унитарное предприятие «Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Елабужского муниципального района»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Яковлевское 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)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	3
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	16,30
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	7,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	15

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
Водонапорная башня, водозаборная скважина, водопровод, артезианская скважина, водопроводные сети	Концессионное соглашение	№3 от 24.08.2017	до 24.08.2037	стр. 7-22

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
В состав Яковлевского сельского поселения входят с. Яковлево, с. Новая Анзирка и д.Чирши. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 16,30 км. Водоснабжение с. Яковлево осуществляется от водозаборной скважины. Протяжённость сетей ХВС составляет 2,142 км. Трубопроводы выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб Ф 108мм. Часть трубопроводов старой прокладки находятся на частной территории. Необходимо в будущем предусмотреть мероприятия по выносу трубопроводов с частной территории. Водоснабжение с.Новая Анзирка осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на северо -восточной окраине села. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 2,552 км. Трубопроводы ХВС выполнены из полиэтиленовых труб Ф110 – 63 мм. и стальных труб диаметрами от 57 мм. до 108 мм. Водоснабжение д.Чирши осуществляется от водозаборной скважины, расположенной на южной окраине деревни. Общая протяжённость трубопроводов ХВС составляет 0,883 км. Трубопроводы ХВС выполнены из стальных труб диаметрами от 57 мм. до 110 мм. Износ сетей 58%.

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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
611,40	**32,87**	*100,0*	**91,49**	*278,37%*

Анализ объемов реализации водоснабжения для ООО «ТИС»

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	16,570	11,326
2019	16,570	9,837
2020	16,570	7,363

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	13,160	18,439	140,1%
Потери воды в сети	1,700	0,333	19,6%
%	12,9%	1,8%	
Расход воды на технологические нужды	1,627	1,536	94,4%
Объем реализации воды	9,833	16,570	168,5%
Бюджетные потребители	0,877	1,515	172,7%
Население	8,631	14,730	170,7%
%	87,8%	89,9%	
Прочие	0,325	0,325	100,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2021 г. принят на уровне утвержденного периода. Уровень потерь воды принят в соответствии с долгосрочными параметрами, согласованными

Госкомитетом в рамках Концессионного соглашения.

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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	74,92	44,13	59%	*4,52*	*4,49*	***0,04***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	142,85	33,29	23%	*8,62*	*3,38*	***5,24***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	43,14	10,15	24%	*2,60*	*1,03*	***1,57***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	113,74	73,47	65%	*6,86*	*7,47*	***-0,60***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	53,74	67,22	125%	*3,24*	*6,83*	***-3,59***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	115,51	132,58	115%	*6,97*	*13,48*	***-6,51***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**543,91**	**360,84**	**66%**			
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**543,91**	**322,94**	**59%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-37,90**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 37,90 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **5,44 тыс.руб.,** на приобретение ГСМ, что соответствует прогнозу организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	76,16
2	Нормативный расход бензина	л	10,00
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,88
4	Стоимость бензина	руб	3 342,11
5	Расход природного газа	л	97,51
6	Нормативный расход природного газа	л	12,00
7	Средняя цена 1 л газа	руб	21,56
8	Стоимость газа	руб	2 101,95
	Всего	**тыс. руб**	**5,44**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет «Плановый расход топлива на 2021-2025 годы»	*стр. 93-94*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2019 год	*стр. 97*
Счета-фактуры за 2019 год	*в электронном виде*

Договор 20508/2018/1585/425 э/ко купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт OPEN WAY	*в электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **92,37 тыс.руб.** Удельный расход электрической энергии принят с учетом согласованного Госкомитетом Концессионного соглашения и составит 0,66 кВт*час/куб.м.

Таким образом объем электрической энергии на 2021 год принят в размере 12,17 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН-напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,59 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*в электронном виде*
Договор энергоснабжения №51280 от 28.02.2018	*в электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **154,86 тыс.руб.**

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	118,49
отчисления на социальные нужды (30,7%)	36,38

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,58 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по ремонту и обслуживанию	0,16	16,91	32,67
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,04	16,91	8,32
Обходчик ВКС	0,10	16,91	21,10
Слесарь-ремонтник	0,28	16,91	56,40
Итого:	**0,58**	**16,91**	**118,49**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 65-66*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **93,46 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	30,33	36,33	119,8%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	9,31	11,15	119,8%
Амортизация ОС цехового назначения	8,03	0	
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5,94	5,82	98,0%
Договорные услуги (анализ воды)	42,47	40,16	94,6%
Итого	**90,88**	**93,46**	**102,8%**

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.)
Цеховой персонал			
Мастер	0,04	21,68	9,89

Водитель	0,08	16,91	15,22
Инженер ремонтной службы	0,04	23,39	11,23
Итого	**0,15**		**36,33**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 65-66*
Приказ «О внесении изменений в штатное расписание»	*Стр.68*
Расчет «распределение цеховых расходов» (охрана труда, договорные услуги)	*Стр. 96*
Договор поставки №_1/2019 от 09.01.2019	*в электронном виде*
Договор проведение возмездных работ (услуг) №424-ППК от 18.11.2020	*в электронном виде*
Расчет затрат эл. энергии на цеховые расходы	*Стр. 4 (Том 2)*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25 за 2019 год	*Стр. 98*
Счета-фактуры за 2019 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам, затраты на амортизацию приняты в затратах на амортизацию основных средств производственного назначения

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **121,12 тыс.руб**, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Ремонт водопроводных сетей и оборудования	121,12	121,12	100,0
Итого:	**121,12**	**121,12**	**100,0**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Яковлевскому СП на 2021 год	*Стр. 81*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Яковлевскому СП на 2022 год	*Стр. 83*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Яковлевскому СП на 2023 год	*Стр. 85*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Яковлевскому СП на 2024 год	*Стр. 87*
Справка по затратам на ремонт водопроводных сетей и оборудования по Яковлевскому СП на 2025 год	*Стр. 89*
Дефектные ведомости	*Стр. 82, 84, 86, 88, 90*

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме **100,22 тыс.руб.**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	2 091,88	1 706,09	81,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	642,21	523,77	81,6%
3	Услуги банка	29,34	0	
4	Услуги ЕРЦ	416,18	386,53	92,9%
5	Подготовка кадров	0,75	0,75	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	11,78	11,77	100,0%
7	Канц.товары	30,06	28,53	94,6%
8	Лицензии, экспертиза	100,00	15,00	15,0%
9	Страхование имущества	28,53	0	
10	Эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг	239,78	0	
	Итого	**3 590,50**	**2 672,44**	**74,4%**
	3,75% (базой распределения	134,64	**100,22**	74,4%

	косвенных расходов по видам услуг является выручка)			

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2019 года и представленным подтверждающим документам. Услуги ЕРЦ приняты по факту 2019 года с вычетом банковской комиссий в размере 3,12 тыс. руб. Затраты на эксплуатационные расходы ГУП РТ Татлизинг не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 65-66*
Уведомление о размере страховых взносов	*в электронном виде*
Иные подтверждающие документы	*в электронном виде*
Счета по услугам связи	*в электронном виде*
Договор об оказании услуг связи №116310821134 от 25.09.2015	*в электронном виде*
Товарные накладные по канц. товарам	*в электронном виде*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2019 г.	*в электронном виде*

Заработная плата АУП принята согласно штатному расписанию организации с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,23	65,81	181,63
Главный бухгалтер	0,23	41,21	113,75
Заместитель директора по водоснабжению	1,00	35,23	422,81
Ведущий бухгалтер службы водоснабжения	1,00	27,45	329,45
Инженер по водоснабжению и водоотведению	0,50	21,68	130,10
Техник абонентного отдела	1,00	18,90	226,76
Контролер абонентного отдела	2,00	12,57	301,60
Итого:	**5,96**		**1 706,09**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденное приказом руководителя организации (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*в электронном виде*

***IV.* Расходы на амортизацию основных средств на** 2021 год приняты в сумме **4,06 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка	*в электронном виде*
Акт приема передачи имущества в лизинг по договору № 605/18-л/16-КАЗ от 11 декабря 2018 г.	*в электронном виде*

Амортизация на Грузовой фургон УАЗ-374195-05 принята в годовом размере 108,36 тыс. руб. из расчета 4 амортизационной группы автотранспортных средств на 7 лет. Сумма амортизации распределена по обслуживаемым поселениям согласно учетной политики организации, и на 2021 год составит 4,06 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2021 год приняты в сумме **6,80 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 0,24 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы

			тарифного дела
Транспортный налог	6,43	*Налоговая декларация по транспортному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 3,75%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 0,24 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 6,56 тыс.руб., в том числе:
Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – в размере 5,50 тыс.руб.

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Водный налог	*32,43*	*Налоговая декларация по водному налогу, уплаченного за 2019 год*	*в электронном виде*

Водный налог распределен между по обслуживаемыми поселениям, и составит 1,06 тыс.руб.

VI. 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:**

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 73,56 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 5 лет и составляет 14,71 тыс.руб. в год (2020-2024 гг).

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 66,97 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет (2021-2025) и составит:

– на 2021 год 8,39 тыс. руб;

– на 2022-2025 годы 14,64 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	23,10	29,35	29,35	29,35	14,64	125,79

Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующей).

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ТИС» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	475,11	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Потери воды	%	1,8%	1,8%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,66	0,66

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	18,439	0,66	7,59	92,37
2022	18,439	0,66	7,82	95,14
2023	18,439	0,66	8,05	97,99

2024	18,439	0,66	8,29	100,93
2025	18,439	0,66	8,54	103,96

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	6,80	6,80	6,80	6,80	6,80
Индекс промышленных производителей, %	103,3	103,5	103,6	103,6	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	2024	2025
Текущие расходы, тыс.руб.	574,27	590,64	607,96	625,79	644,15
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	4,06	4,06	4,06	4,06	4,06
Нормативная прибыль, тыс.руб.					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	23,10	29,35	29,35	29,35	14,64
ИТОГО необходимая валовая выручка	**555,23**	**565,35**	**582,67**	**600,50**	**633,57**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **555,24 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 гг., предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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 «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	32,87	100	34,14	103,9
2022 год				
ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	34,12	99,9	34,12	100,0
2023 год				
ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	34,12	100,0	36,21	106,1
2024 год				
ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	36,21	100,0	36,27	100,2
2025 год				
ООО «ТИС» для Яковлевского сельского поселения (применяет упрощенную систему налогообложения)	36,27	100,0	40,20	110,8

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ТИС» и Исполнительного комитета Елабужского 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) транспортировка сточных вод, 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 питьевую воду на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомит										
						Утверждено								2021 год				2022 год				2023 год		
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	202
1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**			нет				нет				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**16,570**	**9,837**	**59,4%**	**8,285**	**8,285**	**16,570**	**9,833**	**9,833**	**9,833**	**9,833**	**9,833**	**8,285**	**8,285**	**16,570**	**100,0%**	**8,285**	**8,285**	**16,570**	**100,0%**	**8,285**	**8,285**	
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	16,570	9,837	**59,4%**	8,285	8,285	16,570	**9,833**	**9,833**	**9,833**	**9,833**	**9,833**	8,285	8,285	16,570	**100,0%**	8,285	8,285	16,570	**100,0%**	8,285	8,285	
2.3.1	Население	тыс. м3	14,730	8,631	**58,6%**	7,365	7,365	14,730	8,631	8,631	8,631	8,631	8,631	7,365	7,365	14,730	**100,0%**	7,365	7,365	14,730	**100,0%**	7,365	7,365	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,840	0,877	**47,7%**	0,920	0,920	1,840	0,877	0,877	0,877	0,877	0,877	0,758	0,758	1,515	**82,3%**	0,758	0,758	1,515	**100,0%**	0,758	0,758	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,329	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,325	0,325	0,325	0,325	0,325	0,163	0,163	0,325	**0,0%**	0,163	0,163	0,325	**100,0%**	0,163	0,163	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**59,4%**	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**539,07**	**355,91**	**66,0%**	**277,23**	**277,23**	**554,47**	**621,07**	**636,25**	**660,40**	**685,47**	**711,50**	**281,17**	**291,67**	**572,84**	**103,3%**	**294,60**	**294,60**	**589,20**	**102,9%**	**294,61**	**311,91**	
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**539,07**	**355,91**	**66,0%**	**277,23**	**277,23**	**551,73**	**621,07**	**636,25**	**660,40**	**685,47**	**711,50**	**281,17**	**291,67**	**572,84**	**103,8%**	**294,60**	**294,60**	**589,20**	**102,9%**	**294,61**	**311,91**	
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	428,41	228,26	**53,3%**	220,84	220,84	441,68	483,44	493,79	512,91	532,76	553,35	231,30	240,02	471,32	**106,7%**	242,41	242,41	484,82	**102,9%**	244,93	254,16	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	74,92	44,13	**58,9%**	38,59	38,59	77,17	63,37	65,27	67,22	69,24	71,32	45,50	46,87	92,37	**119,7%**	47,57	47,57	95,14	**103,0%**	48,27	49,72	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	142,85	33,29	**23,3%**	72,83	72,83	145,67	151,05	157,10	163,38	169,92	176,71	58,08	60,41	118,49	**81,3%**	60,94	60,94	121,88	**102,9%**	61,51	63,97	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	43,15	10,15	**23,5%**	22,00	22,00	44,00	46,37	48,23	50,16	52,16	54,25	17,83	18,54	36,38	**82,7%**	18,71	18,71	37,42	**102,9%**	18,88	19,64	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	2,03	2,03	4,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,03	2,03	4,06	**100,0%**	2,03	2,03	4,06	**100,0%**	2,03	2,03	
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	113,74	73,47	**64,6%**	57,99	57,99	115,98	121,12	125,96	131,00	136,24	141,67	59,37	61,75	121,12	**104,4%**	62,29	62,29	124,59	**102,9%**	62,88	65,39	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	113,74	73,47	**64,6%**	57,99	57,99	115,98	121,12	125,96	131,00	136,24	141,67	59,37	61,75	121,12	**104,4%**	62,29	62,29	124,59	**102,9%**	62,88	65,39	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	53,74	67,22	**125,1%**	27,40	27,40	54,80	101,53	97,24	101,15	105,19	109,40	48,48	50,42	98,91	**180,5%**	50,87	50,87	101,74	**102,9%**	51,35	53,40	
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	107,92	126,05	**116,8%**	55,02	55,02	110,05	134,64	139,48	144,50	149,73	155,16	49,22	51,00	100,22	**91,1%**	51,54	51,54	103,08	**102,9%**	49,03	57,10	
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	2,74	1,60	**58,5%**	1,37	1,37	2,74	2,98	2,98	2,98	2,98	2,98	0,65	0,65	1,30	**47,5%**	0,65	0,65	1,30	**100,0%**	0,65	0,65	
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,24	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,12	0,12	0,24	**0,0%**	0,12	0,12	0,24	**100,0%**	0,12	0,12	
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	2,74	1,36	**49,7%**	1,37	1,37	2,74	2,74	2,74	2,74	2,74	2,74	0,53	0,53	1,06	**38,7%**	0,53	0,53	1,06	**100,0%**	0,53	0,53	
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**4,85**	**4,92**	**101,5%**	**2,43**	**2,43**	**4,85**	**5,04**	**5,25**	**5,46**	**5,67**	**5,90**	**2,75**	**2,75**	**5,50**	**113,3%**	**2,75**	**2,75**	**5,50**	**100,0%**	**2,75**	**2,75**	
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	4,85	4,92	**101,5%**	2,43	2,43	4,85	**5,04**	**5,25**	**5,46**	**5,67**	**5,90**	2,75	2,75	5,50	**113,3%**	2,75	2,75	5,50	**100,0%**	2,75	2,75	
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	4,85	4,92	**101,5%**	2,43	2,43	4,85	5,04	5,25	5,46	5,67	5,90	2,75	2,75	5,50	**113,3%**	2,75	2,75	5,50	**100,0%**	2,75	2,75	
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	7,36	7,36	14,71	14,71	14,71	14,71	14,71	0,00	11,55	11,55	23,10	**157,0%**	14,68	14,68	29,35	**127,1%**	14,68	14,68	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**543,92**	**360,84**	**66,3%**	**272,31**	**272,31**	**544,61**	**611,40**	**626,79**	**651,14**	**676,43**	**717,40**	**272,37**	**282,87**	**555,23**	**102,0%**	**282,67**	**282,67**	**565,35**	**101,8%**	**282,68**	**299,98**	
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**32,83**	**36,68**	**111,8%**	**32,87**	**32,87**	**32,87**	**62,18**	**63,74**	**66,22**	**68,79**	**72,96**	**32,87**	**34,14**	**33,51**	**102,0%**	**34,12**	**34,12**	**34,12**	**101,8%**	**34,12**	**36,21**	

Смета расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период			2020 год		План на регулируемый период										Ра			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста предыдущ году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	17
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет		нет			
1	**Расходы на электрическую энергию**	**74,92**	**44,13**	58,9%	**77,17**	174,9%	**63,37**	82,1%	**65,27**	103,0%	**67,22**	103,0%	**69,24**	103,0%	**71,32**	103,0%	**92,37**	119,7%	**95,14**	10
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**461,41**	**310,18**	67,2%	**470,49**	151,7%	**554,72**	117,9%	**568,00**	102,4%	**590,19**	103,9%	**613,25**	103,9%	**637,20**	103,9%	475,11	101,0%	488,70	10
	Операционные расходы (проверка)	*461,41*	*310,18*	67,2%	*470,49*	151,7%	*554,72*	117,9%	*568,00*	102,4%	*590,19*	103,9%	*613,25*	103,9%	*637,20*	103,9%	*475,11*	101,0%	*488,70*	10
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен																103,6%		103,9%	
2.1	**Производственные расходы**	**239,75**	**110,66**	46,2%	**244,46**	220,9%	**298,96**	122,3%	**302,56**	101,2%	**314,68**	104,0%	**327,27**	104,0%	**340,36**	104,0%	**253,77**	103,8%	**261,03**	10
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	5,41	5,09	94,2%	5,51	108,2%	5,44	98,8%	5,67	104,1%	5,91	104,3%	6,15	104,0%	6,39	104,0%	5,44	98,8%	5,60	10
2.1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	5,41	5,09	94,2%	5,51	108,2%	5,44	98,8%	5,67	104,1%	5,91	104,3%	6,15	104,0%	6,39	104,0%	5,44	98,8%	5,60	10
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	186,00	43,44	23,4%	189,66	436,6%	197,43	104,1%	205,33	104,0%	213,54	104,0%	222,08	104,0%	230,96	104,0%	154,86	81,7%	159,29	10
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	142,85	33,29	23,3%	145,67	437,6%	151,05	103,7%	157,10	104,0%	163,38	104,0%	169,92	104,0%	176,71	104,0%	118,49	81,3%	121,88	10
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	43,15	10,15	23,5%	44,00	433,3%	46,37	105,4%	48,23	104,0%	50,16	104,0%	52,16	104,0%	54,25	104,0%	36,38	82,7%	37,42	10
2.1.4	Общехозяйственные расходы	48,34	62,13	128,5%	49,29	79,3%	96,08	194,9%	91,57	95,3%	95,23	104,0%	99,04	104,0%	103,01	104,0%	93,46	189,6%	96,13	10
2.2	**Ремонтные расходы**	**113,74**	**73,47**	64,6%	**115,98**	157,9%	**121,12**	104,4%	**125,96**	104,0%	**131,00**	104,0%	**136,24**	104,0%	**141,67**	104,0%	**121,12**	104,4%	**124,59**	10
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	113,74	73,47	64,6%	115,98	157,9%	121,12	104,4%	125,96	104,0%	131,00	104,0%	136,24	104,0%	141,67	104,0%	121,12	104,4%	124,59	10
2.3	**Административные расходы**	**107,92**	**126,05**	116,8%	**110,05**	87,3%	**134,64**	122,4%	**139,48**	103,6%	**144,50**	103,6%	**149,73**	103,6%	**155,16**	103,6%	**100,22**	91,1%	**103,08**	10
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,70	0,41	58,9%	0,72	173,1%	0,44	61,7%	0,46	104,0%	0,48	104,0%	0,50	104,0%	0,52	104,0%	0,44	61,7%	0,45	10
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,70	0,41	58,9%	0,72	173,1%	0,44	61,7%	0,46	104,0%	0,48	104,0%	0,50	104,0%	0,52	104,0%	0,44	61,7%	0,45	10
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	96,59	98,22	101,7%	98,49	100,3%	102,53	104,1%	106,63	104,0%	110,89	104,0%	115,33	104,0%	119,94	104,0%	83,62	84,9%	86,04	10
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	74,19	75,51	101,8%	75,65	100,2%	78,45	103,7%	81,58	104,0%	84,85	104,0%	88,24	104,0%	91,77	104,0%	63,98	84,6%	65,83	10
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	22,40	22,71	101,4%	22,85	100,6%	24,08	105,4%	25,05	104,0%	26,05	104,0%	27,09	104,0%	28,17	104,0%	19,64	86,0%	20,21	10
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,03	0,0%	0,00	0,0%	0,03	0,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	100,0%	0,03	0,0%	0,03	10
2.3.7	Прочие административные расходы	10,63	27,38	257,6%	10,84	39,6%	31,65	291,9%	32,36	102,3%	33,10	102,3%	33,87	102,3%	34,68	102,4%	16,13	148,8%	16,56	10
2.3.7.3	Прочие расходы	10,63	27,38	257,6%	10,84	39,6%	31,65	291,9%	32,36	102,3%	33,10	102,3%	33,87	102,3%	34,68	102,4%	16,13	148,8%	16,56	10
3	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**4,06**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**4,06**	100,0%	**4,06**	10
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%	4,06	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,06	100,0%	4,06	10
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**7,59**	**6,53**	86,0%	**7,59**	116,3%	**8,03**	105,7%	**8,23**	102,5%	**8,44**	102,6%	**8,66**	102,6%	**8,88**	102,6%	**6,80**	89,5%	**6,80**	10
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**7,59**	**6,53**	86,0%	**7,59**	116,3%	**8,03**	105,7%	**8,23**	102,5%	**8,44**	102,6%	**8,66**	102,6%	**8,88**	102,6%	**6,80**	89,5%	**6,80**	10
4.2.2	Единый налог при УСН	4,85	4,92	101,5%	4,85	98,5%	5,04	104,0%	5,25	104,0%	5,46	104,0%	5,67	104,0%	5,90	104,0%	5,50	113,3%	5,50	10
4.2.7	Транспортный налог	0,00	0,24	0,0%	0,00	0,0%	0,24	0,0%	0,24	100,0%	0,24	100,0%	0,24	100,0%	0,24	100,0%	0,24	0,0%	0,24	10
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	2,74	1,36	49,7%	2,74	201,3%	2,74	100,0%	2,74	100,0%	2,74	100,0%	2,74	100,0%	2,74	100,0%	1,06	38,7%	1,06	10

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «РСК» для потребителей муниципального образования г. Казани (жилой район «Салават Купере»), Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ (мкр-н «Радужный - 2») на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/57 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «РСК» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов вх.№ 3108 от 30.04.2020 с приложением расчетных и обосновывающих материалов	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 14.05.2020 № Пр-117 открыто тарифное дело № 26/57	
Название тарифа	**питьевая вода**
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «РСК»
ИНН/КПП	1660200738/166001001
Директор организации	Хафизов Ильнар Рифатович
Юридический адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401
Почтовый адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401
Основной вид деятельности	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» - 100,0%
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. Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» 2. Физическое лицо 3. Физическое лицо
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Казань, с.Осиново Зеленодольский муниципальный район
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да (на территории г.Казани и Осиновского СП)
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановлением Исполнительного комитета г. Казани от 09.02.2018 № 605 «О гарантирующих организациях в сфере водоснабжения и

	водоотведения на территории муниципального образования г.Казани», Постановление Исполнительного комитета Осиновского СП Зеленодольского МР РТ от 20.07.2020 №136
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя от 29.10.2020 №171/о «Об утверждении инвестиционной программы ООО «РСК» в сфере водоснабжения и водоотведения на 2021-2023 годы»
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	в 2019 году деятельность не осуществлялась
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Осуществляет закупочные процедуры по 223-ФЗ на «ONLINECONTRACT»

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.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	15,96

протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	-
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
Сети водоснабжения	Договор аренды с НО «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»	от 26.02.2018 № 291/ф	на неопределенный срок	стр.68

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «РСК» покупает воду у ПАО «Казаньоргсинтез» и далее транспортирует через водопроводные сети от блокировочной камеры В-12 до жилого района «Салават Купере» и мкр.Радужный 2. Основные средства ООО «РСК» арендует у некоммерческой организации «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан», договор №833/Ф от 09.06.2016.

Жилой комплекс «Салават Купере» расположен в западной части Кировского района г.Казани, между поселками Залесный и Осиново, с западной стороны участка проходит автодорога М7 «Волга», на востоке лесного массива по ул.Тэцевская.

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 размер тарифов, предлагаемый ООО «РСК» на период регулирования - 2021 год

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
34639,01	17,82	*100,0*	51,76	*290,5*

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 ООО «РСК»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	1 366,312	193,938
2018	923,572	438,500
2019	808,143	777,347

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Факт 2019 года	Утверждено на 2020 год	Прогноз организации на 2021 год(тыс.куб.м.)	Принято Госкомитетом на 2021 год (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	8,499	0,0	0,0	0,0	100,0
Получено воды со стороны	768,848	812,183	995,640	995,640	*100,0*
Подано воды в сеть	777,347	812,183	995,640	995,640	*100,0*
Потери воды в сети	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Технологические нужды	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Отпущено воды - всего, в том числе:	777,347	812,182	995,640	995,640	*100,0*
Население	731,334	786,072	929,549	929,549	*100,0*
Бюджетные потребители	33,461	18,110	58,291	58,291	*100,0*
прочие потребители	12,552	8,000	7,800	7,800	*100,0*

Баланс водоснабжения принят по предложению организации

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации з а предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 109,07	1 161,23	105%	*1,37*	*1,49*	***-0,12***
2	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	334,94	350,69	105%	*0,41*	*0,45*	***-0,04***
3	аренда	тыс. руб.	1 234,60	10 582,21	857%	*1,53*	*13,61*	***-12,09***
4	оплата воды		8 905,73	8 448,36	95%	*11,02*	*10,87*	***0,15***
5	прочие прямые	тыс. руб.	168,57	281,28	167%	*0,21*	*0,36*	***-0,15***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	88,00	800,08	909%	*0,11*	*1,03*	***-0,92***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 806,18	7 201,75	399%	*2,23*	*9,26*	***-7,03***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**13 647,09**	**28 825,59**	**211%**	*16,89*	*37,08*	***-20,20***
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**13 147,30**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-15 678,29**				

За отчетный период организацией получен убыток в сумме 15678,29 тыс.руб. Снижение доходов связано со снижением объемов отпуска воды потребителям. Снижение расходов произошло по статьям «оплата воды, полученной со стороны», по остальным статьям выявлено превышение расходов, 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 14079,73 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 439,49 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) приняты в сумме 88,09 тыс.руб. по предложению организации:

	Ед. изм.	Предложение организации	Расчет Госкомитета
Расход бензина	л	1 925,00	1 925,00
Средняя цена 1 литра бензина	руб	45,76	45,76
Стоимость бензина	руб	88 088,00	88 088,00
Итого	Тыс.руб.	88,088	88,088

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**

Расчет расходов на ГСМ, акты списания, товарные накладные	*Том 1/2021 общая папка стр.22-44*

2. Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду приняты в сумме 11609,16 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2021 год	Поставщик воды
1	Стоимость покупной воды	тыс.руб.	11 609,16	ПАО "Казаньоргсинтез"
2	Объем покупной воды	тыс.м^3	995,64	
3	Цена воды, в том числе:	руб./м3	11,66	
3.1	подъем воды	руб./м3	11,66	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор холодного водоснабжения с ПАО «Казаньоргсинтез»	*Том 1/2021 ВС стр.65-88*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1620,41 тыс.руб**. по предложению организации

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 244,56
отчисления на социальные нужды (30,2%)	375,86

Численность основного производственного персонала принята на уровне 2020 года в количестве 3 шт. ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
транспортирование воды			
Обходчик ВКС	3,0	34,57	1244,56
Итого:	3,0	34,57	1244,56

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Положение о премировании, положение о системе оплаты труда	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Численность персонала принята на уровне 2020 года. Среднемесячная заработная плата принята по штатному расписанию и с учетом фактических выплат.

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) приняты в сумме 471,50 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 437,53 тыс.руб.:

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Заработная плата цехового персонала (мастер)	663,75	331,88	*50,00*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	200,45	100,23	*50,00*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	38,82	28,40	*83,20*
Договорные услуги (связь)	6,00	6,00	*100,00*
Подготовка кадров	0,0	5,00	
Итого	909,03	471,50	*51,19*

Численность цехового персонала принята в количестве 0,5 шт.ед. мастера. Среднемесячная заработная плата цехового персонала принята по штатному расписанию и с учетом фактических выплат.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
мастер	0,5	55,31	331,88

Расходы на охрану труда, обучение и связь приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, которые подтверждаются представленными документами

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об обеспечении работников спец.одеждой, договор поставки №176/з, товарные накладные	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка на 231 листах и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор оказания услуг связи, приказ о компенсации, счета-фактуры,	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка на 231 листах в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по охране труда	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.64-100 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по подготовке кадров	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.153-166 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам связи и интернета	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.101-152 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 290,56 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 1,97 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Приобретение инструментов, приспособлений	99,67	99,00	*99,3*
Проведение лабораторных инструментальных исследований и измерений по программе производственного контроля качества питьевой воды	192,86	191,56	*99,3*
Итого	**292,53**	**290,56**	*99,3*

Расходы приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, которые подтверждаются представленными документами

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор с ФБУЗ от 28.03.2019 №50/з, акты выполненных работ, счета-фактуры	*Том 1/2021 ВС стр.120-135 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры поставки материалов, акты, товарные накладные	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет распределения 25 счета по видам деятельности	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

6. Ремонтные расходы, заявленные организацией в сумме **2056,50 тыс.руб**, не приняты к расчету в связи с отсутствием дефектных ведомостей, согласованных с собственником и сучетом суммы амортизации по договору аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан».

II. Административные расходы в целом по организации на 2021 год приняты в сумме **22599,52 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 34903,44 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	33 692,63	14 361,60	*42,63*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	10 175,17	4 337,20	*42,63*
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	852,49	781,65	*91,70*
Транспортные расходы	1 400,16	244,12	*17,44*
Подготовка кадров	114,46	118,57	*103,59*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	446,59	396,98	*88,89*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	300,98	137,00	*45,52*
Прочие услуги по договорам	1 671,33	0,00	*0,00*
Информационно-техническое	535,86	535,86	*100,00*

обслуживание Консультант +, 1С Бухгалтерия			
Заправка картриджей	40,00	40,00	*100,00*
Электронный документооборот	153,00	153,00	*100,00*
Лицензии, экспертиза	1 376,03	430,35	*31,27*
Страхование имущества	33,38	11,83	*35,44*
Аренда зданий	1 104,14	1104,14	*100,00*
Прочие	420,71	326,55	*77,62*
Спецодежда	186,04	51,02	*27,42*
Итого	**52 502,96**	**23029,87**	*43,86*
В доле 13,51%		**3111,33**	

Численность АУП принята на уровне 2020 года в количестве 17 ш.ед. Среднемесячная заработная плата АУП принята на уровне 2020 года с учетом индексации

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Численность сотрудников (26 счет) согласно штатному расписанию	17,0	70,40	14361,25

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации ОС по счету 26 за 2019 год за исключением имущества, которое полностью самортизировано.

Транспортные расходы (ГСМ) скорректированы и приняты, в соответствии с представленным расчетом распределения счета 26.

В расходах на информационно-техническое обслуживание приняты затраты на сопровождение справочно-правовой системы «Консультант Плюс», и «1С Бухгалтерия».

Договорные и прочие услуги приняты на основании представленного расчета, и представленных документов, с учетом фактических данных за 2019 год.

Заявленные организацией расходы на прочие услуги по договорам в сумме 1 671,33 тыс.руб. не приняты к расчету, поскольку заявленная сумма не подтверждается представленным расчетом (расчет на 696,55 тыс.руб. в том числе услуги связи, обслуживание компьютеров, ЭДО) и документами.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет распределения управленческих расходов на 2021 год, а также постатейные расчеты , договоры и акты выполненных работ, счета-фактуры, протоколы закупочных процедур	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка на 474 листах и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы на амортизацию	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.9-27 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие транспортные услуги	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.28-47 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по охране труда и спецодежды	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.163-188 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам связи и интернета	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.243-305 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам покупке программных продуктов	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.189-242 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по аренде	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.306-323 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и транспортировки тепловой энергии, питьевой воды и сточных вод. В соответствии с Положением о ведении раздельного учета расходов и доходов организации косвенные расходы распределяются пропорционально выручке по видам деятельности. Согласно п. 1.5. Приказа ООО «РСК» от 26.11.2018 №62-п возможно перераспределение общехозяйственных и общепроизводственных затрат по регулируемым видам деятельности. Доля, приходящаяся на вид деятельности «Водоснабжение потребителей ЖР «Салават Купере», принята в размере 13,51% - **3111,33 тыс.руб**.

Распределение административных расходов на 2021 год принято:

1	Водоснабжение «Салават Купере»	13,51
2	Водоотведение «Салават Купере»	11,49
3	Прочие	75,00
4	ИТОГО	100,00%

III. Амортизация, на 2021 год принята в сумме 234,51 тыс.руб, по предложению организации и на основании представленной ведомости амортизации основных средств за 2020 год. Принята амортизация по сетям водоснабжения мкр. Радужный 2

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
01 счет, 02 счет, договоры подряда, акты о подключении, инвентарная карточка объекта	*в электронном виде*

IV. Расходы по аренде имущества приняты в сумме 553,60 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 10138,21 тыс.руб.

ООО «РСК» арендует коммунальное имущество у некоммерческой организации «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан», договор №833/Ф от 09.06.2016 с учетом дополнительного соглашения.

Расчет арендной платы произведен в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования с учетом: учтена сумма амортизации с учетом уровня загрузки. Сети являются движимым имуществом, поэтому налог на имущество на начисляется.

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.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме 153,42 тыс.руб, по предложению организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество организаций	149,83	Налоговая декларация Расчет налога	*в электронном виде*
Транспортный налог	3,58	Налоговая декларация	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.345*

VI. Сбытовые расходы гарантирующих организаций организацией не заявлены

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена

IX. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

X. 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** не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **18132,59 тыс.руб**.

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

ООО «РСК» для потребителей МО г. Казани (жилой район «Салават Купере»), Осиновского СП Зеленодольского МР РТ (мкр-н «Радужный - 2»)	Одноставочный тариф на водоснабжение, руб./куб.м.			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	*Рост / снижение, %*	с 01.07.2021 по 31.12.2021	*Рост / снижение, %*
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**21,38**	*100,0*	**22,32**	*104,4*

Иные потребители (без учета НДС)	**17,82**	*100,0*	**18,60**	*104,4*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «РСК» и руководителю Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района и г.Казани.

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 рассмотрения проекта тарифов на заседании Правления, но не позднее 20 декабря 2020 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов на водоснабжение ООО «РСК» для МО г. Казани (жилой район «Салават Купере»), Осиновского СП Зеленодольского МР РТ (мкр-н «Радужный - 2») на 2021 год.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021 год для ОО

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Пл предпр н регули пер 2021
						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	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**808,143**	**777,347**	**96,2%**	**406,091**	**406,091**	**812,182**	**104,5%**	
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	
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	808,143	777,347	**96,2%**	406,091	406,091	812,182	**104,5%**	
2.3.1	Население	тыс. м3	786,073	731,334	**93,0%**	393,036	393,036	786,072	**107,5%**	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	18,110	33,461	**184,8%**	9,055	9,055	18,110	**54,1%**	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	3,960	12,552	**317,0%**	4,000	4,000	8,000	**63,7%**	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,09**	**0,09**	**96,2%**	0,09	0,09	**0,19**	**209,0%**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**13 647,09**	**28 825,59**	**211,2%**	6 958,33	7 234,93	**14 193,25**	**49,2%**	34
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**8 905,73**	**8 448,36**	**94,9%**	4 476,09	4 669,08	**9 145,18**	**108,2%**	13
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.**	**4 741,36**	**20 377,23**	**429,8%**	2 482,23	2 565,84	**5 048,08**	**24,8%**	20
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**13 647,09**	**28 825,59**	**211,2%**	6 958,33	7 234,93	**14 192,19**	**49,2%**	34
7.1	**Прямые расходы:**	**тыс. руб.**	**11 840,91**	**21 623,84**	**182,6%**	5 527,51	5 751,18	**11 278,68**	**52,2%**	27
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.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	
7.1.3	**Расходы на оплату труда основного производственного персонала**	**тыс. руб.**	**1 109,07**	**1 161,23**	**104,7%**	549,35	569,67	**1 119,02**	**96,4%**	1
7.1.4	**Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала**	**тыс. руб.**	**334,94**	**350,69**	**104,7%**	165,90	172,04	**337,95**	**96,4%**	
7.1.5	**Амортизация основных средств производственного назначения**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	
7.1.6	**Аренда основного оборудования**	**тыс. руб.**	**1 234,60**	**10 582,21**	**857,1%**	222,00	222,00	**444,00**	**4,2%**	10
7.1.7	**Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	2
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.**	**8 905,73**	**8 448,36**	**94,9%**	4 476,09	4 669,08	**9 145,18**	**108,2%**	11
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.**	**216,07**	**800,08**	**370,3%**	51,28	53,18	**104,46**	**13,1%**	
7.1.11	**Прочие прямые расходы**	**тыс. руб.**	**40,50**	**281,28**	**694,5%**	62,87	65,20	**128,07**	**45,5%**	
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**		**40,50**	**281,28**	**694,5%**			**128,07**	**45,5%**	
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	**тыс. руб.**	**1 793,34**	**7 197,43**	**401,3%**	1 430,29	1 483,22	**2 913,51**	**40,5%**	7
7.3	**Налоги и платежи,в том числе:**	**тыс. руб.**	**12,83**	**4,32**	**33,7%**	0,53	0,53	**1,06**	**24,5%**	
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%**	
7.3.2	**Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности**	**тыс. руб.**	**12,83**	**4,32**	**33,7%**	0,53	0,53	**1,06**	**24,5%**	
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Пл предпр н регули пер 2021
						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	
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**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.**	**13 647,09**	**13 147,30**	**96,3%**	6 958,33	7 234,93	**14 193,25**	**108,0%**	34
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	
13.1	**Амортизация**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	
13.2	**Прибыль (без учета налога на прибыль)**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**				**0,0%**	
13.3	**Ремонтный фонд**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	
13.4	**Прочие источники**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**				**0,0%**	
14	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	
14.1	**Амортизация**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**	
14.2	**Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**	
14.3	**Плата за подключение**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**	
14.4	**Прочие источники**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**	
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**16,89**	**16,91**	**100,2%**	17,13	17,82	**17,48**	**103,3%**	

Смета расходов на 2021 год для ООО «РСК»

№ 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	10 606,31	11 041,63	104,1%	5 305,51	5 529,17	10 834,68	98,1%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	88,00	84,02	95,5%	39,93	39,93	79,86	95,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	88,00	84,02	95,5%	39,93	39,93	79,86	95,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	8 905,73	8 448,36	94,9%	4 476,09	4 669,08	9 145,18	108,2%
1.2.1	Электроэнергия	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.2.2	Холодная вода	8 905,73	8 448,36	94,9%	4 476,09	4 669,08	9 145,18	108,2%
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:	1 444,01	1 511,92	104,7%	715,26	741,72	1 456,97	96,4%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 109,07	1 161,23	104,7%	549,35	569,67	1 119,02	96,4%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	334,94	350,69	104,7%	165,90	172,05	337,95	96,4%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	128,07	716,06	559,1%	11,36	13,24	24,60	3,4%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	40,50	281,28	694,6%	62,87	65,20	128,07	45,5%
1.7.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%			0,00	0,0%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%
2	Ремонтные расходы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
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	1 793,35	7 197,43	401,3%	1 430,29	1 483,23	2 913,51	40,5%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	17,66	56,65	320,9%	22,73	22,73	45,45	80,2%
3.1.1	Услуги связи и интернет	17,66	56,65	320,9%	22,73	22,73	45,45	80,2%
3.1.2	Юридические услуги			0,0%			0,00	0,0%
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%
3.1.6	Информационные услуги			0,0%			0,00	0,0%
3.1.7	Управленческие услуги			0,0%			0,00	0,0%

№ 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
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	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	1 234,60	10 582,21	857,1%	222,00	222,00	444,00	4,2%
6.1	Аренда имущества	1 234,60	10 582,21	857,1%			0,00	0,0%
6.2	Концессионная плата			0,0%			0,00	0,0%
6.3	Лизинговые платежи			0,0%			0,00	0,0%
6.4	Аренда земельных участков			0,0%			0,00	0,0%
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	12,83	4,32	33,7%	0,53	0,53	1,06	24,5%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.6	Земельный налог	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.7	Транспортный налог	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	12,83	4,32	33,7%	0,53	0,53	1,06	24,5%
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
8.5	Величина нормативной прибыли			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%
10	Убыток	0,00	15 678,29	0,0%	0,00	0,00	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%
12	Итого НВВ	13 647,09	44 503,88	326,1%	6 958,33	7 234,93	14 193,26	31,9%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод ООО «РСК» для потребителей Зеленодольского муниципального района – коттеджных поселков Дубровка «Западная Ореховка», Дубровка «Центральная ореховка» и Дубровка «Загородный клуб» на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/56 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «РСК» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов вх.№ 3104 от 30.04.2020 с приложением расчетных и обосновывающих материалов	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 14.05.2020 № Пр-117 открыто тарифное дело № 26/56	
Название тарифа	**Транспортировка сточных вод**
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «РСК»
ИНН/КПП	1660200738/166001001
Директор организации	Хафизов Ильнар Рифатович
Юридический адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401
Почтовый адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401
Основной вид деятельности	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» - 100,0%
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. Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» 2. Физическое лицо 3. Физическое лицо
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Зеленодольский муниципальный район
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да (на территории г.Казани и Осиновского СП)
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановлением Исполнительного комитета г. Казани от 09.02.2018 № 605 «О гарантирующих организациях в сфере водоснабжения и

	водоотведения на территории муниципального образования г.Казани», Постановление Исполнительного комитета Осиновского СП Зеленодольского МР РТ от 20.07.2020 №136
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя от 29.10.2020 №171/о «Об утверждении инвестиционной программы ООО «РСК» в сфере водоснабжения и водоотведения на 2021-2023 годы»
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	Данные за 2019 год не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Осуществляет закупочные процедуры по 223-ФЗ на «ONLINECONTRACT»

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 очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	24,50

протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	-
Количество канализационных станций	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
Сети хоз.бытовой канализации	Договор аренды с НО «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»	от 22.12.2017 № 1559/ф	на неопределенный срок	*стр.72-96*

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «РСК» осуществляет транспортировку сточных вод по канализационным сетям протяженностью 24,50 км. (диаметры от 500мм. до 1000мм.) от потребителей через перекачивающие насосные станции № 2, 3, 4 (КНС, принадлежащую НО «Государственный жилищный фонд при Президенте РТ» (подкачивающие насосы Грундфос). Очистка стоков производится на очистных сооружениях пгт. Васильево Зеленодольского муниципального образования биологическим способом.

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 размер тарифов, предлагаемый ООО «РСК» на период регулирования - 2021 год

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
673,82	4,79	*100,0*	13,67	*285,4*

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 стоков за последние три года (для ООО «РСК»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	-	-
2018	-	-
2019	73,000	16,746

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Факт 2019 года	Утверждено на 2020 год	Прогноз организации на 2021 год(тыс.куб.м.)	Принято Госкомитетом на 2021 год (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Пропущено сточных вод всего, в том числе:	**16,746**	73,000	73,000	73,000	100,0

Технологические нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Объем реализации, в том числе:	16,746	73,000	73,000	73,000	*100,0*
Прочие потребители	16,746	73,000	73,000	73,000	*100,0*

Баланс водоотведения принят по предложению организации

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	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	151,87	40,97	27%	*2,08*	*2,45*	***-0,37***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	108,42	42,66	39%	*1,49*	*2,55*	***-1,06***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	32,74	107,91	330%	*0,45*	*6,44*	***-6,00***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	0,00	20,87		*0,00*	*1,25*	***-1,25***
5	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	21,59		*0,00*	*1,29*	***-1,29***
6	прочие прямые расходы		43,41	11,22	26%	*0,59*	*0,67*	***-0,08***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**336,44**	**150,18**	45%	*4,61*	*8,97*	***-4,36***
8	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**77,20**				
9	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		-72,98				

Тариф на водоотведение был установлен на 2019 год впервые, организация не отработала полный финансовый год, поэтому анализ финансово-хозяйственной деятельности не проводился

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме 276,66 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 223,81 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) на 2021 год организацией не заявлены

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **129,82 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 32,57 тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят на основании технического заключения, выполненного отделом технологического аудита Госкомитета от 26.08.2021 № 078,2021 ВО, в размере 27,56 тыс.кВт.ч., что соответствует удельному расходу электрической энергии на технологические нужды – 0,38 кВт*ч/куб.м.

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята на уровне фактической цены за 2019 год с учетом индексации – 4,71 руб./кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор электропотребления, счета-фактуры, ведомости электропотребления за 2019	*стр. 125-177 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **150,64 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 126,55 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	110,23

отчисления на социальные нужды (30,2%)	33,29

Численность основного производственного персонала принята на уровне 2020 года в количестве 0,5 шт. ед. Среднемесячная заработная плата принята на уровне 2020 года с учетом индексации

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
транспортирование воды			
Обходчик канализационных сетей	0,25	19,28	57,85
Слесарь КИПиА	0,25	19,28	57,85
Итого	0,5	19,28	115,70

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Положение о премировании, положение о системе оплаты труда	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) на 2021 год организацией не заявлены

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 3,32 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 64,69 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Вывоз ЖБО	26,45	0,0	*0,00*
Вывоз снега	13,64	0,0	*0,00*
Спецодежда (списание)	20,02	0,45	*2,25*
прочие гсм	7,90	2,08	*26,33*
Вспомогательное сырье и материалы (прочие)	0,0	0,58	*0,00*
Услуги связи	0,0	0,16	*0,00*
Подготовка кадров	0,0	0,05	*0,00*
Итого	**68,01**	**3,32**	*4,88*

Расходы приняты на основании представленных документов с учетом распределения расходов по видам деятельности.

Расходы на вывоз ЖБО не приняты к расчету, так как данные расходы учтены в тарифе на водоотведение.

Расходы по вывозу снега не приняты к расчету поскольку не представлен расчет распределения данной суммы по видам деятельности.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор с ФБУЗ от 28.03.2019 №50/з, акты выполненных работ, счета-фактуры	*Том 1/2021 ВС стр.120-135 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор охранных услуг №837 ПЦО, акты выполненных работ	*Том 1/2021 ВО стр.337-344 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет распределения 25 счета по видам деятельности	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор на исследование воды №112, акты выполненных работ	*Том 1/2021 ВО стр.369-379 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

6. Ремонтные расходы, на 2021 год организацией не заявлены

II. Административные расходы в целом по организации на 2021 год приняты в сумме **23029,87 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 29473,09 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	33 692,63	14 361,60	*42,63*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	10 175,17	4 337,20	*42,63*
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	852,49	781,65	*91,70*

Транспортные расходы	1 400,16	244,12	*17,44*
Подготовка кадров	114,46	118,57	*103,59*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	446,59	396,98	*88,89*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	300,98	137,00	*45,52*
Прочие услуги по договорам	1 671,33	0,00	*0,00*
Информационно-техническое обслуживание Консультант +, 1С Бухгалтерия	535,86	535,86	*100,00*
Заправка картриджей	40,00	40,00	*100,00*
Электронный документооборот	153,00	153,00	*100,00*
Лицензии, экспертиза	1 376,03	430,35	*31,27*
Страхование имущества	33,38	11,83	*35,44*
Аренда зданий	1 104,14	1104,14	*100,00*
Прочие	420,71	326,55	*77,62*
Спецодежда	186,04	51,02	*27,42*
Итого	**52 502,96**	**23029,87**	*43,86*
В доле 0,33%		**76,00**	

Численность АУП принята на уровне 2020 года в количестве 17 ш.ед. Среднемесячная заработная плата АУП принята на уровне 2020 года с учетом индексации

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Численность сотрудников (26 счет) согласно штатному расписанию	17,0	70,40	14361,25

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации ОС по счету 26 за 2019 год за исключением имущества, которое полностью самортизировано.

Транспортные расходы (ГСМ) скорректированы и приняты, в соответствии с представленным расчетом распределения счета 26.

В расходах на информационно-техническое обслуживание приняты затраты на сопровождение справочно-правовой системы «Консультант Плюс», и «1С Бухгалтерия».

Договорные и прочие услуги приняты на основании представленного расчета, и представленных документов, с учетом фактических данных за 2019 год.

Заявленные организацией расходы на прочие услуги по договорам в сумме 1 671,33 тыс.руб. не приняты к расчету, поскольку заявленная сумма не подтверждается представленным расчетом (расчет на 696,55 тыс.руб. в том числе услуги связи, обслуживание компьютеров, ЭДО) и документами.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет распределения управленческих расходов на 2021 год, а также постатейные расчеты , договоры и акты выполненных работ, счета-фактуры, протоколы закупочных процедур	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка на 474 листах и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы на амортизацию	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.9-27 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие транспортные услуги	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.28-47 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по охране труда и спецодежды	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.163-188 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам связи и интернета	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.243-305 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам покупке программных продуктов	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.189-242 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по аренде	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.306-323 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и транспортировки тепловой энергии, питьевой воды и сточных вод. В соответствии с Положением

о ведении раздельного учета расходов и доходов организации косвенные расходы распределяются пропорционально выручке по видам деятельности. Согласно п. 1.5. Приказа ООО «РСК» от 26.11.2018 №62-п возможно перераспределение общехозяйственных и общепроизводственных затрат по регулируемым видам деятельности. Доля, приходящаяся на вид деятельности «Транспортировка сточных вод Ореховка» принято в размере 0,33% - **76,00 тыс.руб**.

Распределение административных расходов на 2021 год принято:

1	Транспортировка сточных вод «Ореховка»	0,33
2	Прочие	99,67
4	ИТОГО	100,00%

III. Амортизация на 2021 год организацией не заявлена

IV. Расходы по аренде имущества на 2021 год организацией не заявлены

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме 0,09 тыс.руб, по предложению организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,09	Налоговая декларация	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.345*

VI. Сбытовые расходы гарантирующих организаций организацией не заявлены

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена

IX. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

X. 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.**

Организация отработала не полный финансовый год

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **359,86 тыс.руб**.

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	*Рост / снижение, %*	с 01.07.2021 по 31.12.2021	*Рост / снижение, %*
ООО «РСК» потребители Зеленодольского муниципального района – коттеджных поселков Дубровка «Западная Ореховка», Дубровка «Центральная ореховка» и Дубровка «Загородный клуб»	**4,79**	*100,0*	**5,07**	*105,8*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «РСК»

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 рассмотрения проекта тарифов на заседании Правления, но не позднее 20 декабря 2020 года.
Приложение: 1. Калькуляция расходов на транспортировку сточных вод ООО «РСК» потребители Зеленодольского муниципального района – коттеджных поселков Дубровка «Западная Ореховка», Дубровка «Центральная ореховка» и Дубровка «Загородный клуб» на 2021 год. 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021 год для ООО

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				Пла предприя регулиру пери
						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	11
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**73,000**	**16,746**	**22,9%**	**36,500**	**36,500**	**73,000**	**435,9%**	
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	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%**	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	73,000	16,746	**22,9%**	36,500	36,500	73,000	**435,9%**	
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	73,000	16,746	**22,9%**	36,500	36,500	73,000	**435,9%**	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,00	**22,9%**	0,00	0,00	**0,01**	**435,9%**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**336,45**	**150,18**	**44,6%**	**168,27**	**174,92**	**343,19**	**228,5%**	
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**336,45**	**150,18**	**44,6%**	**168,27**	**174,92**	**343,19**	**228,5%**	
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**336,45**	**150,18**	**44,6%**	**168,27**	**174,92**	**343,19**	**228,5%**	
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	336,45	128,59	**38,2%**	132,72	137,88	270,59	**210,4%**	
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.	151,87	40,97	**27,0%**	74,24	77,64	151,87	**370,7%**	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	108,42	42,66	**39,3%**	44,01	45,33	89,34	**209,4%**	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	32,74	12,88	**39,3%**	13,29	13,69	26,98	**209,4%**	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
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	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	20,87	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
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%**	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				Пла предприя регулиру пери
						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
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	тыс. руб.	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	72,98	**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%**	
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	
13	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	
14	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**	
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**336,45**	**77,20**	**22,9%**	**168,27**	**174,92**	**343,19**	**444,5%**	
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	
16.1	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	**0,0%**				**0,0%**	
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	**0,0%**				**0,0%**	
17	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	
17.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	
17.5	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**4,61**	**4,61**	**100,0%**	**4,61**	**4,79**	**4,70**	**102,0%**	

Смета расходов на 2021 год для ООО «РСК»

№ 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 предыдущ году
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**	
1	**Производственные расходы**	**336,44**	**107,73**	**32,02**	**132,72**	**137,88**	**270,59**	**2**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	151,87	40,97	26,98	74,24	77,64	151,87	3
1.2.1	Электроэнергия	151,87	40,97	26,98	74,24	77,64	151,87	3
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	141,16	55,54	39,34	57,30	59,02	116,32	2
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	108,42	42,66	39,34	44,01	45,33	89,34	2
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	32,74	12,88	39,34	13,29	13,69	26,98	2
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	43,41	11,22	25,84	1,18	1,22	2,40	
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			0,00	
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод			0,00			0,00	
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2	**Ремонтные расходы**	**0,00**	**20,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	20,87	0,00		0,00	0,00	
3	**Административные расходы**	**0,00**	**21,58**	**0,00**	**35,54**	**37,03**	**72,57**	**3**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,17	0,00	0,57	0,57	1,13	6
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,17	0,00	0,57	0,57	1,13	6
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	16,61	0,00	31,52	31,52	63,04	3
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	13,12	0,00	23,57	23,57	47,13	3
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	3,49	0,00	7,95	7,95	15,91	4
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:		4,80	0,00	3,46	4,95	8,40	1
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	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	
5	**Амортизация**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «РСК» для потребителей муниципального образования г. Казани (жилой район «Салават Купере»), Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ (мкр-н «Радужный - 2») на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/58 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «РСК» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов вх.№ 3109 от 30.04.2020 с приложением расчетных и обосновывающих материалов	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 14.05.2020 № Пр-117 открыто тарифное дело № 26/58	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «РСК»
ИНН/КПП	1660200738/166001001
Директор организации	Хафизов Ильнар Рифатович
Юридический адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401
Почтовый адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, офис 401
Основной вид деятельности	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» - 100,0%
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. Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» 2. Физическое лицо 3. Физическое лицо
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Казань, с.Осиново Зеленодольский муниципальный район
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да (на территории г.Казани и Осиновского СП)
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановлением Исполнительного комитета г. Казани от 09.02.2018 № 605 «О гарантирующих организациях в сфере водоснабжения и

	водоотведения на территории муниципального образования г.Казани», Постановление Исполнительного комитета Осиновского СП Зеленодольского МР РТ от 20.07.2020 №136
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя от 29.10.2020 №171/о «Об утверждении инвестиционной программы ООО «РСК» в сфере водоснабжения и водоотведения на 2021-2023 годы»
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	Данные за 2019 год не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Осуществляет закупочные процедуры по 223-ФЗ на «ONLINECONTRACT»

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 очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том	км	46,51

числе:		
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	-
Количество канализационных станций	ед.	4

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
Сети хоз.бытовой канализации	Договор аренды с НО «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»	от 22.12.2017 № 1559/ф	на неопределенный срок	стр.81-111

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортировка стоков от потребителей осуществляется по канализационным сетям протяженностью 46,53 км., через 4 канализационно-насосные станции (подкачивающие насосы грундфос). Очистка стоков производится на очистных сооружениях пгт. Васильево Зеленодольского муниципального образования биологическим способом.

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 размер тарифов, предлагаемый ООО «РСК» на период регулирования - 2021 год

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
32684,30	16,96	*100,0*	48,69	*287,1*

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 стоков за последние три года (для ООО «РСК»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	-	-
2018	808,143	381,538
2019	808,143	825,357

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Факт 2019 года	Утверждено на 2020 год	Прогноз организации на 2021 год(тыс.куб.м.)	Принято Госкомитетом на 2021 год (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)

Пропущено сточных вод всего, в том числе:	825,357	810,333	995,640	995,640	100,0
Технологические нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Объем реализации, в том числе:	825,357	810,333	995,640	995,640	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
По группе потребителей «Население»	784,022	786,073	929,549	929,549	*100,0*
Бюджетные потребители	33,461	18,110	58,291	58,291	*100,0*
Прочие потребители	7,874	6,150	7,800	7,800	*100,0*

Баланс водоотведения принят по предложению организации

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации з а предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	2 548,00	2 198,00	86%	*3,15*	*2,66*	***0,49***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	867,59	2 498,51	288%	*1,07*	*3,03*	***-1,95***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	262,01	750,50	286%	*0,32*	*0,91*	***-0,59***
4	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	214,28	213,94	100%	*0,27*	*0,26*	***0,01***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	0,0	899,29	0,0	*0,00*	*1,09*	***-1,09***
6	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	7 305,61	7 191,34	98%	*9,04*	*8,71*	***0,33***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	469,04	1 639,55	350%	*0,58*	*1,99*	***-1,41***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	159,17	7 293,52	4582%	*0,20*	*8,84*	***-8,64***
9	прочие прямые расходы		1 170,01	2 336,58	200%	*1,45*	*2,83*	***-1,38***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**12 995,71**	**25 021,21**	193%	*16,08*	*30,32*	***-14,23***
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**13 291,10**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-11 730,11**				

За отчетный период организацией получен убыток в сумме 11730,11 тыс.руб. Снижение расходов произошло по статьям «электроэнергия», «Услуги сторонних орагнизаций»по остальным статьям выявлено превышение расходов, 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 14643,03 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 4937,5 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) приняты в сумме 40,44 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 201,4 тыс.руб.

	Ед. изм.	Предложение организации	Расчет Госкомитета

Расход бензина	л	5 285,00	883,74
Средняя цена 1 литра бензина	руб	45,76	45,76
Стоимость бензина	руб	241 841,60	40 440,00
Итого	Тыс.руб.	**241,84**	**40,44**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет расходов на ГСМ, распределение 25 счета, акты списания, товарные накладные	*Том 1/2021 общая папка стр.22-44 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

2. Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду приняты в сумме 11609,16 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Наименование	Единица измерения	2021 год	Поставщик воды
1	Стоимость покупной воды	тыс.руб.	11 609,16	ПАО "Казаньоргсинтез"
2	Объем покупной воды	тыс.м^3	995,64	
3	Цена воды, в том числе:	руб./м3	11,66	
3.1	подъем воды	руб./м3	11,66	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор холодного водоснабжения с ПАО «Казаньоргсинтез»	*Том 1/2021 ВС стр.65-88*
Расчет распределения 25 счета	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1205,37 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 1495,32 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
расходы на оплату труда основного производственного персонала	925,78
отчисления на социальные нужды (30,2%)	279,59

Численность основного производственного персонала принята на уровне 2020 года в количестве 4 шт. ед. Среднемесячная заработная плата принята на уровне 2020 года с учетом индексации

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
транспортирование воды			
Обходчик канализационных сетей	3,00	19,29	694,34
Слесарь КИПиА	0,50	19,29	115,72
Электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования	0,50	19,29	115,72
Итого	4	19,29	925,78

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Положение о премировании, положение о системе оплаты труда	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) приняты в сумме 384,05 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 1068,39 тыс.руб.:

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Заработная плата цехового персонала	1 058,94	284,75	*26,89*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	319,80	86,00	*26,89*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	67,70	8,77	*12,95*
услуги связи	6,00	3,18	*53,00*
подготовка кадров	0,0	1,35	*0,0*
Итого	1452,44	384,05	*26,44*

Численность цехового персонала принята в количестве 1 шт.ед. Среднемесячная заработная плата принята на уровне 2020 года с учетом индексации

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,50	29,66	177,97
Водитель	0,50	17,80	106,78
Итого	1	23,73	284,75

Расходы на охрану труда, обучение и связь приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, которые подтверждаются представленными документами, согласно распределению цеховых расходов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об обеспечении работников спец.одеждой, договор поставки №176/з, товарные накладные	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка на 231 листах и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор оказания услуг связи, приказ о компенсации, счета-фактуры,	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка на 231 листах в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по охране труда	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.64-100 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по подготовке кадров	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.153-166 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам связи и интернета	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.101-152 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 1199,52 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 584,71 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Проведение лабораторно-инструментальных исследований и измерений по программе производственного контроля качества сточных вод (ориентировочно)	40,51	39,57	*97,68*
Передача данных	54,27		*0,00*
Охрана	89,31	85,87	*96,15*
Электроэнергия на отопление КНС-1,2,3,4	1 051,60	848,03	*80,64*
Вывоз ЖБО	320,68	226,05	*70,49*
ТО систем диспетчеризации	24,80	0,0	*0,00*
Вывоз снега	203,05	0,0	*0,00*
Итого	**1784,23**	**1199,52**	***67,2***

Расходы приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, которые подтверждаются представленными документами, с учетом распределения расходов по видам деятельности.

Расходы на передачу данных не приняты к расчету, так как не представлены пояснения и подтверждающие документы.

Расходы по вывозу снега не приняты к расчету поскольку не представлен расчет распределения данной суммы по видам деятельности.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор с ФБУЗ от 28.03.2019 №50/з, акты выполненных работ, счета-фактуры	*Том 1/2021 ВС стр.120-135 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор охранных услуг №837 ПЦО, акты выполненных работ	*Том 1/2021 ВО стр.337-344 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет стоимости на 2021 год, договор вывоза жбо, акты выполненных работ	*Том 1/2021 ВО стр.345-367 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет распределения 25 счета по видам деятельности	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор на исследование воды №112, акты выполненных работ	*Том 1/2021 ВО стр.369-379 и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

6. Ремонтные расходы, заявленные организацией в сумме **6124,44 тыс.руб**, не приняты к расчету в связи с отсутствием дефектных ведомостей, согласованных с собственником и с учетом суммы амортизации по договору аренды с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан».

II. Административные расходы в целом по организации на 2021 год приняты в сумме **2646,08 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 4095,3 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	33 692,63	14 361,60	*42,63*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	10 175,17	4 337,20	*42,63*
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	852,49	781,65	*91,70*
Транспортные расходы	1 400,16	244,12	*17,44*
Подготовка кадров	114,46	118,57	*103,59*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	446,59	396,98	*88,89*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	300,98	137,00	*45,52*
Прочие услуги по договорам	1 671,33	0,00	*0,00*
Информационно-техническое обслуживание Консультант +, 1С Бухгалтерия	535,86	535,86	*100,00*
Заправка картриджей	40,00	40,00	*100,00*
Электронный документооборот	153,00	153,00	*100,00*
Лицензии, экспертиза	1 376,03	430,35	*31,27*
Страхование имущества	33,38	11,83	*35,44*
Аренда зданий	1 104,14	1104,14	*100,00*
Прочие	420,71	326,55	*77,62*
Спецодежда	186,04	51,02	*27,42*
Итого	**52 502,96**	**23029,87**	*43,86*
В доле 11,49%		**2646,08**	

Численность АУП принята на уровне 2020 года в количестве 17 ш.ед. Среднемесячная заработная плата АУП принята на уровне 2020 года с учетом индексации

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Численность сотрудников (26 счет) согласно штатному расписанию	17,0	70,40	14361,25

Затраты на амортизацию приняты на основании представленной ведомости амортизации ОС по счету 26 за 2019 год за исключением имущества, которое полностью самортизировано.

Транспортные расходы (ГСМ) скорректированы и приняты, в соответствии с представленным расчетом распределения счета 26.

В расходах на информационно-техническое обслуживание приняты затраты на сопровождение справочно-правовой системы «Консультант Плюс», и «1С Бухгалтерия».

Договорные и прочие услуги приняты на основании представленного расчета, и представленных документов, с учетом фактических данных за 2019 год.

Заявленные организацией расходы на прочие услуги по договорам в сумме 1 671,33 тыс.руб. не приняты к расчету, поскольку заявленная сумма не подтверждается представленным расчетом (расчет на 696,55 тыс.руб. в том числе услуги связи, обслуживание компьютеров, ЭДО) и документами.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет распределения управленческих расходов на 2021 год, а также постатейные расчеты , договоры и акты выполненных работ, счета-фактуры, протоколы закупочных процедур	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка на 474 листах и в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы на амортизацию	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.9-27 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие транспортные услуги	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.28-47 в*

	электронном виде на USB-флеш-накопителе
Документы, подтверждающие расходы по охране труда и спецодежды	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.163-188 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам связи и интернета	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.243-305 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по услугам покупке программных продуктов	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.189-242 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Документы, подтверждающие расходы по аренде	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.306-323 в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и транспортировки тепловой энергии, питьевой воды и сточных вод. В соответствии с Положением о ведении раздельного учета расходов и доходов организации косвенные расходы распределяются пропорционально выручке по видам деятельности. Согласно п. 1.5. Приказа ООО «РСК» от 26.11.2018 №62-п возможно перераспределение общехозяйственных и общепроизводственных затрат по регулируемым видам деятельности. Доля, приходящаяся на вид деятельности «Водоснабжение потребителей ЖР «Салават Купере» принято в размере 11,49% - **2646,08 тыс.руб**. Справочно на 2020 год распределение составляло 4,20%.

Распределение административных расходов на 2021 год принято:

1	Водоснабжение «Салават Купере»	13,51
2	Водоотведение «Салават Купере»	11,49
3	Прочие	75,0
4	ИТОГО	100,00%

III. Амортизация, на 2021 год принята в сумме 130,90 тыс.руб, по предложению организации и на основании представленной ведомости амортизации основных средств за 2020 год. Принята амортизация по сетям канализации мкр. Радужный 2

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
01 счет, 02 счет, договоры подряда, акты о подключении, инвентарная карточка объекта	*в электронном виде*

IV. Расходы по аренде имущества не приняты к расчету, поскольку не представлен расчет суммы арендных платежей.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме 86,68 тыс.руб, по предложению организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество организаций	83,64	Налоговая декларация Расчет налога	*в электронном виде*
Транспортный налог	3,05	Налоговая декларация	*Том 1/2021 ХВС/ВО общая папка стр.345*

VI. Сбытовые расходы гарантирующих организаций организацией не заявлены

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена

IX. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

X. 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 274,79 тыс.руб.: расходы на услуги, оказываемые сторонними организациями, аренда основного оборудования.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ на 2021 год в полном объеме

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит **17231,91 тыс.руб**.

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021 год, предлагается принять:

ООО «РСК» для потребителей МО г. Казани (жилой район «Салават Купере»), Осиновского СП Зеленодольского МР РТ (мкр-н «Радужный - 2»)	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	*Рост / снижение, %*	с 01.07.2021 по 31.12.2021	*Рост / снижение, %*
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**20,36**	*100,0*	**21,17**	*104,0*
Иные потребители (без учета НДС)	**16,97**	*100,0*	**17,64**	*104,*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «РСК» и руководителю Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района и г.Казани.

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 рассмотрения проекта тарифов на заседании Правления, но не позднее 20 декабря 2020 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов на водоотведение ООО «РСК» для МО г. Казани (жилой район «Салават Купере»), Осиновского СП Зеленодольского МР РТ (мкр-н «Радужный - 2») на 2021 год.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021 год для ООО

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Пл предпр н регулир пер 2021
						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	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	808,143	825,357	102,1%	405,167	405,167	810,333	98,2%	995,
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	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
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	808,143	825,357	102,1%	405,167	405,167	810,333	98,2%	995,
2.3.1	Население	Тыс. м3	773,093	784,022	101,4%	393,037	393,037	786,073	100,3%	929,
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	25,930	33,461	129,0%	9,055	9,055	18,110	54,1%	58,2
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	9,120	7,874	86,3%	3,075	3,075	6,150	78,1%	7,8
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,09	0,09	102,1%	0,05	0,05	0,09	98,2%	0,
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	808,143	825,357	102,1%	405,167	405,167	810,333	98,2%	995,
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	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
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	808,143	825,357	102,1%	405,167	405,167	810,333	98,2%	995,
2.3.1	Население	Тыс. м3	773,093	784,022	101,4%	393,037	393,037	786,073	100,3%	929,
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	25,930	33,461	129,0%	9,055	9,055	18,110	54,1%	58,2
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	9,120	7,874	86,3%	3,075	3,075	6,150	78,1%	7,8
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,09	0,09	102,1%	0,05	0,05	0,09	98,2%	0,
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	12 995,71	25 021,21	192,5%	6 615,15	6 871,01	13 486,17	53,9%	32 68
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	5 690,10	17 829,87	313,3%	2 919,60	3 021,39	5 940,99	33,3%	23 01
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	7 305,61	7 191,34	98,4%	3 695,55	3 849,62	7 545,17	104,9%	9 66
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
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	12 995,71	25 021,21	192,5%	6 615,15	6 871,01	13 486,17	53,9%	32 68
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	12 836,54	17 727,69	138,1%	6 175,97	6 413,40	12 589,37	71,0%	25 85
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 548,00	2 198,00	86,3%	1 133,13	1 167,13	2 300,26	104,7%	3 73
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	867,59	2 498,51	288,0%	440,21	453,41	893,62	35,8%	2 07
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	262,01	750,50	286,4%	132,94	136,93	269,87	36,0%	626
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	130
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	20,34	20,00	98,3%	8,15	8,15	16,30	81,5%	20,
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	899,29	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	6 12

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Пл предпр н регули пер 2021
						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	
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.			0,0%			0,00	0,0%	
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.			0,0%			0,00	0,0%	
13	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.			0,0%			0,00	0,0%	
14	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.			0,0%			0,00	0,0%	
15	Товарная продукция	тыс. руб.	12 995,71	13 291,10	102,3%	6 615,15	6 871,01	13 486,17	101,5%	32 68
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	1 40
16.1	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,(
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%	0,(
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,(
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%	1 40
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,(
17.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%	
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%	
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%	
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%	
17.5	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%	
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	16,08	16,10	100,1%	16,33	16,96	16,64	103,3%	32,

Смета расходов на 2021 год для ООО «РСК»

№ 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	12 816,21	16 803,98	131,12	6 167,82	6 405,25	12 573,07	74,82
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	104,77	183,54	175,19	53,75	53,75	107,50	58,57
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	104,77	183,54	175,19	53,75	53,75	107,50	58,57
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	2 548,00	2 198,00	86,26	1 133,13	1 167,13	2 300,26	104,65
1.2.1	Электроэнергия	2 548,00	2 198,00	86,26	1 133,13	1 167,13	2 300,26	104,65
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	7 305,61	7 191,34	98,44	3 695,55	3 849,62	7 545,17	104,92
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 129,60	3 249,00	287,62	573,15	590,34	1 163,49	35,81
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	867,59	2 498,51	287,98	440,21	453,41	893,62	35,77
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	262,01	750,50	286,44	132,94	136,93	269,87	35,96
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	364,27	1 456,00	399,70	191,29	201,58	392,87	26,98
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	1 363,96	2 526,10	185,20	520,95	542,83	1 063,78	42,11
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			0,00			0,00	0,00
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	0,00	899,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	899,29	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
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	149,37	7 293,52	4 883,00	439,01	457,45	896,46	12,29
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,47	57,37	3 899,27	6,99	6,99	13,99	24,38
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,47	57,37	3 899,27	6,99	6,99	13,99	24,38
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	131,03	5 608,03	4 279,83	389,36	389,37	778,73	13,89
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	100,64	4 429,95	4 401,75	291,11	291,11	582,21	13,14

№ 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 предыдуще году
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	20,34	20,00	98,33	8,15	8,15	16,30	81,50
6.1	Аренда имущества	20,34	20,00	98,33	8,15	8,15	16,30	81,50
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	9,80	4,42	45,14	0,16	0,16	0,33	7,41
7.7	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	9,80	4,42	45,14	0,16	0,16	0,33	7,41
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Убыток	0,00	11 730,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Итого НВВ	12 995,71	13 291,10	102,27	6 615,15	6 871,01	13 486,16	101,47

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
(поверхностные сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/89 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	2,62	*100,0*	10,65	406.5
2021				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	7,26	*68,2*	7,26	100,0
2022				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	7,26	*100,0*	7,66	105,5
2023				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	7,66	*100,0*	7,67	100,1
2024				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	7,67	*100,0*	8,09	105,5

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3134	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 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	159,68
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	56,87
Количество канализационных станций	ед.	2

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018		*Том 1/2021 договоры аренды стр 179-203*

Краткое описание схемы технологического процесса

Пруд-накопитель №1.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых вод и условно-чистых стоков с территорий промышленных площадок Литейного завода ПАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, ООО «СиЭнЭйч Индастриал», АО «Ремдизель», объектов общекомплексного назначения (ООКН), ЗАО «ПТФК «ЗТЭО».

Пруд-накопитель состоит из насосной станции и пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции. В точках выпусков в грязную секцию установлены боновые заграждения модели БЗ-10/800 для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере накопления, загрязнения откачиваются ассенизационной машиной и вывозятся на участок ОПС.

Стоки поступают в грязную секцию пруда и, по мере её наполнения, отстоявшаяся вода, через специальный водослив в аванкамере, переливается в чистую секцию пруда для дальнейшей очистки путём отстаивания.

Отстоянные ливневые сточные воды из пруда-накопителя перекачиваются на СМОП для

разбавления поступающих на очистку промстоков, а также подаются на подпитку замкнутой системы узла сгущения шлама (УСШ).

Емкость пруда-накопителя №1 составляет 0,48 млн. м3. Емкость чистой секции 280 тыс.м3, а грязной - 200 тыс.м3.

Пруд-накопитель №2.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых и условно-чистых стоков с территории промплощадки Автопроизводства ПАО «КАМАЗ» и Промышленно-коммунальной зоны (ПКЗ). Пруд-накопитель состоит из насосной станции и пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции.

В точке выпуска в грязную секцию установлены боновые заграждения модели БЗ-10/800 для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере накопления, загрязнения откачиваются ассенизационной машиной и вывозятся на участок ОПС.

Стоки поступают в грязную секцию пруда и, по мере её наполнения, отстоявшаяся вода, через специальный водослив в аванкамере, переливается в чистую секцию пруда для дальнейшей очистки путём отстаивания.

Отстоянные ливневые сточные воды из пруда-накопителя перекачиваются на СМОП для разбавления поступающих на очистку промстоков, а также подаются на подпитку замкнутой системы узла сгущения шлама (УСШ).

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
111350,76	**10,65**	*100,0*	**11,15**	*104,7*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	13518,362	13096,275
2018	13583,437	12701,785
2019	13231,564	11319,467

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	11319,467	12701,785	10412,176	10412,176	*100%*
Технологические нужды предприятия	257,049	174,302	196,356	196,356	*100%*
Объем реализации сточных вод	11319,467	12527,483	10215,820	10215,820	*100%*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	11319,467	12527,483	10215,820	10215,820	*100%*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

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.	7 236,13	5 560,66	77%	*0,55*	*0,49*	***0,06***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 437,02	7 596,12	118%	*0,49*	*0,67*	***-0,18***

3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 943,98	2 302,44	118%	*0,15*	*0,20*	***-0,06***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	7 503,84	17 628,43	235%	*0,57*	*1,56*	***-0,99***
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	2 150,18	1 299,03	60%	*0,16*	*0,11*	***0,05***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	573,42	2 414,27	421%	*0,04*	*0,21*	***-0,17***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	17 654,49	7 812,89	44%	*1,33*	*0,69*	***0,64***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 296,32	1 656,79	128%	*0,10*	*0,15*	***-0,05***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**44 795,37**	**46 270,63**	103%	*3,39*	*4,09*	***-0,70***
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**29 600,46**				
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-16670,17**				

За отчетный период получен убыток в размере 16670,17 тыс.руб. Экономия сложилась по статьям «Электроэнергия», «аренда основного оборудования», «цеховые расходы», по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения 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	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	75508,49	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,17	0,17
Уровень потерь	%	x	x

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 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	**77444,53**	102,6
2022	**79660,22**	102,9
2023	**82018,16**	103,0
2024	**84445,89**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**5812,64**	928,8
2022	**507,40**	8,7
2023	**507,40**	100,0
2024	**507,40**	100,0

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 337,50 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	14,53	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Земельный налог	81,90	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 51-57 В эл.виде*
Плата за предельно допустимые выбросы	103,62	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	137,46	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*

Налоги приняты по предложению организации и на уровне факта 2019 года.

2. **Аренда имущества** принята в сумме 169,90 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 1092,61 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,09	1,08	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	ООО Промжелдортранс-Сервис
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	13,97	167,62	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
3	Аренда оборудования	0,10	1,20	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	ООО КАМАЗ-Энерго
	Итого		169,90		

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

3. **Недополученный доход.** в связи со снижением объема принятых сточных вод по сравнению с объемом принятых сточных вод, применяемым для расчета при установлении тарифов принят, принят в сумме 5305,24 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 7 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 3001,94 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 17524,34 тыс.руб..

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	6150,48	*84,3*
2022	6334,99	*103,0*
2023	6525,04	*103,0*
2024	6720,79	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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, 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	10412,176	0,17	3,47	6150,48
2022	10412,176	0,17	3,57	6334,99
2023	10412,176	0,17	3,68	6525,04
2024	10412,176	0,17	3,79	6720,79

V. Нормативная прибыль принята в сумме 104,57 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

VII. 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**

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 7830,77 тыс.руб. по статье аренда основного оборудования, цеховые расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2021 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	84683,38

2022	89609,12
2023	92157,11
2024	94780,60

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**8,29**	*77,8*	**8,29**	*100,0*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**8,29**	*100,0*	**9,25**	*111,6*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**9,02**	*97,5*	**9,02**	*100,0*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**9,02**	*100,0*	**9,54**	*105,7*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 коррект
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**		д
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**13 231,564**	**11 319,467**	**85,5%**	**6 263,742**	**6 263,742**	**12 527,483**	**94,7%**	**10 215,820**	**5 107,910**	**5 107,910**	**10 215,820**	**81,5%**	**10 21**
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%**	**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%**	**0,0**
2.3	**Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:**	**Тыс. м3**	**13 231,564**	**11 319,467**	**85,5%**	**6 263,742**	**6 263,742**	**12 527,483**	**94,7%**	**10 215,820**	**5 107,910**	**5 107,910**	**10 215,820**	**81,5%**	**10 21**
2.3.1	**Население**	**Тыс. м3**	**0,000**	**0,000**	**0,0%**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,0%**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,0%**	**0,0**
2.3.2	**Бюджетные организации**	**Тыс. м3**	**0,000**	**0,000**	**0,0%**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,0%**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,0%**	**0,0**
2.3.3	**Прочие потребители**	**Тыс. м3**	**13 231,564**	**11 319,467**	**85,5%**	**6 263,742**	**6 263,742**	**12 527,483**	**94,7%**	**10 215,820**	**5 107,910**	**5 107,910**	**10 215,820**	**81,5%**	**10 21**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**1,51**	**1,29**	**85,5%**	**0,72**	**0,72**	**1,43**	**94,7%**	**1,43**	**0,58**	**0,58**	**1,17**	**81,5%**	**1,**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**44 795,37**	**46 270,63**	**103,3%**	**19 100,63**	**69 417,32**	**88 517,94**	**197,6%**	**105 804,99**	**42 653,30**	**44 451,05**	**87 104,34**	**98,4%**	**89 5**
4.1	**Прямые расходы**	**тыс. руб.**	**43 499,05**	**44 613,83**	**102,6%**	**18 141,41**	**68 427,44**	**86 568,84**	**199,0%**	**103 936,90**	**41 902,26**	**43 335,47**	**85 237,73**	**98,5%**	**87 5**
4.1.1	**Материалы (химические реагенты)**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
4.1.2	**Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения**	**тыс. руб.**	**7 236,13**	**5 560,66**	**76,8%**	**3 593,59**	**3 701,40**	**7 294,99**	**100,8%**	**6 159,40**	**3 029,79**	**3 120,69**	**6 150,48**	**84,3%**	**6 33**
4.1.3	**Расходы на оплату труда основного производственного персонала**	**тыс. руб.**	**6 437,02**	**7 596,12**	**118,0%**	**3 338,28**	**3 438,43**	**6 776,71**	**105,3%**	**6 957,17**	**3 413,78**	**3 536,68**	**6 950,46**	**102,6%**	**7 14**
4.1.4	**Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала**	**тыс. руб.**	**1 943,98**	**2 302,44**	**118,4%**	**1 008,16**	**1 038,41**	**2 046,57**	**105,3%**	**2 101,07**	**1 030,96**	**1 068,08**	**2 099,04**	**102,6%**	**2 15**
4.1.5	**Амортизация основных средств производственного назначения**	**тыс. руб.**	**7 503,84**	**17 628,43**	**234,9%**	**2 544,32**	**2 544,32**	**5 088,63**	**67,8%**	**20 526,28**	**1 500,97**	**1 500,97**	**3001,94**	**59,0%**	**3 00**
4.1.6	**Аренда основного оборудования**	**тыс. руб.**	**2 150,18**	**1 299,03**	**60,4%**	**83,81**	**83,81**	**167,62**	**7,8%**	**1 262,51**	**84,95**	**84,95**	**169,90**	**101,4%**	**169**
4.1.7	**Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:**	**тыс. руб.**	**573,42**	**2 414,27**	**421,0%**	**2 002,05**	**2 086,14**	**4 088,19**	**712,9%**	**4 197,06**	**2 059,44**	**2 133,58**	**4 193,02**	**102,6%**	**4 31**
4.1.7.1	**Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта**	**тыс. руб.**	**0,00**	**253,29**	**0,0%**	**1 013,49**	**1 056,05**	**2 069,54**	**0,0%**	**2 124,65**	**1 042,54**	**1 080,07**	**2 122,60**	**102,6%**	**2 18**
4.1.8	**Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
4.1.9	**Цеховые расходы**	**тыс. руб.**	**17 654,49**	**7 812,89**	**44,3%**	**5 571,20**	**55 534,94**	**61 106,14**	**346,1%**	**62 733,40**	**30 782,37**	**31 890,53**	**62 672,90**	**102,6%**	**64 4**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка				
			утверждено	факт							С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 коррект
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря								
	коллективными договорами														
5.3	**Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
5.4	**Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
5.5	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	
5.6	**Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
5.6.1	**Налог на прибыль при ОСН**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
5.6.2	**Единый налог при УСН**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
5.6.3	**Прочие налоги и платежи**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	**-418,60**	**16 670,17**	**-3982,4%**	**1 378,00**	**1 378,00**	**2 756,00**	**-658,4%**	**5 370,75**	**2 652,62**	**2 652,62**	**5 305,24**	**192,5%**	
7	**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%**	
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**	**4 162,79**	**4 162,79**	**8 325,59**	**0,0%**		**3 013,63**	**4 817,14**	**7 830,77**	**94,1%**	
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		**16 670,17**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**			**0,00**		**0,0%**	
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**			**0,00**		**0,0%**	
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**			**0,00**		**0,0%**	
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**44 535,87**	**29 600,46**	**66,5%**	**16 395,38**	**66 712,07**	**83 107,46**	**186,6%**	**111 350,76**	**42 344,57**	**42 338,81**	**84 683,38**	**101,9%**	**89 6**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**3,37**	**2,62**	**77,7%**	**2,62**	**10,65**	**6,63**	**197,1%**	**10,90**	**8,29**	**8,29**	**8,29**	**125,0%**	**8,**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	7 236,13	5 560,66	76,8%	7 294,99	131,2%	6 159,40	84,4%	6 150,48	84,3%	6 334,99
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	27 274,32	21 445,01	78,6%	75 508,49	352,1%	77 519,29	102,7%	77 444,53	102,6%	79 660,22
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		103,60%		103,90%
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	26 035,48	17 711,45	68,0%	69 929,41	394,8%	71 791,64	102,7%	71 722,40	102,6%	73 774,38
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	1 297,75	493,84	38,1%	479,34	97,1%	492,11	102,7%	491,63	102,6%	505,70
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	1 297,75	493,84	38,1%	479,34	97,1%	492,11	102,7%	491,63	102,6%	505,70
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:	тыс.руб.	8 381,00	9 898,56	118,1%	8 823,27	89,1%	9 058,24	102,7%	9 049,50	102,6%	9 308,41
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	6 437,02	7 596,12	118,0%	6 776,71	89,2%	6 957,17	102,7%	6 950,46	102,6%	7 149,31
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 943,98	2 302,44	118,4%	2 046,57	88,9%	2 101,07	102,7%	2 099,04	102,6%	2 159,09
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	16 356,74	7 319,05	44,7%	60 626,79	828,3%	62 241,30	102,7%	62 181,27	102,6%	63 960,27
	Прочие											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы											
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	665,41	1 319,29	198,3%	1 490,89	113,0%	1 530,59	102,7%	1 529,11	102,6%	1 572,86
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	178,20	168,90	94,8%	364,98	216,1%	77,03	21,1%	10,73	2,9%	11,03
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	479,95	760,13	158,4%	1 092,45	143,7%	1 121,54	102,7%	1 120,46	102,6%	1 152,52
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	368,63	588,31	159,6%	839,05	142,6%	861,40	102,7%	860,57	102,6%	885,19
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	111,33	171,82	154,3%	253,39	147,5%	260,14	102,7%	259,89	102,6%	267,33
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1,23	2,60	211,6%	2,84	109,1%	2,92	102,7%		0,0%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	4,10	11,28	275,4%	16,02	142,0%	16,44	102,7%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1,94	376,38	19439,3%	14,60	3,9%	312,66	2141,7%	397,93	2725,7%	409,31
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,98	0,04	4,2%	0,10	236,8%	0,10	102,7%		0,0%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.	0,95	15,20	1596,9%	14,50	95,4%	14,89	102,7%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.		361,14	0,0%		0,0%	297,67	0,0%	397,93	0,0%	409,31
3	Амортизация	тыс.руб.	7 503,84	17 628,43	234,9%	5 088,63	28,9%	20 526,28	403,4%	3 001,94	59,0%	3 001,94
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам	тыс.руб.	7 503,84	17 628,43	234,9%	5 088,63	28,9%	20 526,28	403,4%	3 001,94	59,0%	3 001,94

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	сборов											
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%	0,00
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	333,10	137,46	41,3%	218,35	158,9%	137,46	63,0%	137,46	63,0%	137,46
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	150,34	103,62	68,9%	129,24	124,7%	103,62	80,2%	103,62	80,2%	103,62
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	117,13	81,90	69,9%	89,53	109,3%	81,90	91,5%	81,90	91,5%	81,90
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	30,34	14,53	47,9%	21,09	145,2%	14,53	68,9%	14,53	68,9%	14,53
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	2 150,18	1 299,03	60,4%	167,62	12,9%	1 262,51	753,2%	169,90	101,4%	169,90
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	2 150,18	1 299,03	60,4%	167,62	12,9%	1 262,51	753,2%	169,90	101,4%	169,90
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%	5 370,75	0,0%	5 305,24	0,0%	
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.	159,10	0,00	0,0%	159,10	0,0%	175,02	110,0%	104,57	65,7%	104,57
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.	159,10		0,0%	159,10	0,0%	175,02	110,0%	104,57	65,7%	104,57
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	
7	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.	10 325,74	16 670,17	161,4%	5 569,59	33,4%		0,0%		0,0%	
8	Внереализационные	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
(поверхностные сточные воды в хозбытовую канализацию)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/82 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	4,47	*73,5%*	4,47	*100,0%*
2021				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	4,47	*100,0%*	5,89	*132,0%*
2022				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	5,30	*100,0%*	5,30	*100,0%*
2023				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	5,30	*100,0%*	5,56	*104,9%*
2024				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	5,56	*100,0%*	5,56	*100,0%*

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3134

Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 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	10,47
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	10,37
Количество канализационных станций	ед.	1

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП

Краткое описание схемы технологического процесса

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3556,39	**4,47**	*100,0*	**8,43**	*189,0*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	423,524	548,507
2018	616,270	577,802
2019	604,729	574,61

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	645,614	637,030	600,864	650,649	*108,3%*
Технологические нужды предприятия	71,000	0,0	49,785	49,785	*100%*
Объем реализации сточных вод	574,614	637,030	551,079	574,614	*104,3%*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Население	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Бюджет	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	574,614	637,030	551,079	574,614	*104,3%*

Расходы на технологические нужды приняты по предложению организации. Объем реализации приема стоков принят на уровне факта 2019 года.

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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		164,46		*0,00*	*0,29*	***-0,29***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	773,12	715,71	93%	*1,28*	*1,25*	***0,03***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	265,11	302,17	114%	*0,44*	*0,53*	***-0,09***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	80,06	92,34	115%	*0,13*	*0,16*	***-0,03***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	584,03	650,66	111%	*0,97*	*1,13*	***-0,17***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,63	4,89	57%	*0,01*	*0,01*	***0,01***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	451,96	231,26	51%	*0,75*	*0,40*	***0,34***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	751,93	766,80	102%	*1,24*	*1,33*	***-0,09***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	396,51	232,49	59%	*0,66*	*0,40*	***0,25***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 311,35**	**3 186,23**	96%	*5,48*	*5,54*	***-0,07***
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**3 169,29**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-16,93**				

За отчетный период получен убыток в размере 16,93 тыс.руб. Снижение расходов выявлено только по статьям: «Расходы на электроэнергию», «аренда основного оборудования», «ремонт и техническое обслуживание», «общеэксплуатационные расходы» По остальным статья выявлено превышение расходов.

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	2021-2024 годы

Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1796,41	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,32	0,32
Уровень потерь	%	x	x

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 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	**1842,47**	102,6
2022	**1895,18**	102,9
2023	**1951,28**	103,0
2024	**2009,03**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**55,85**	96,5
2022	**231,41**	414,3
2023	**55,85**	100,0
2024	**55,85**	100,0

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 55,85 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	2,08	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Плата за предельно допустимые выбросы	15,68	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	38,09	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*

Налог на имущество и транспортный налог приняты по предложению организации и на уровне факта 2019 года.

Плата за предельно допустимые выбросы принята на уровне 2020 года, так как перерасход по факту 2019 года связан со сверхлимитными сбросами.

2. **Недополученный доход** в связи со снижением объема принятых сточных вод по сравнению с объемом принятых сточных вод, применяемым для расчета при установлении тарифов принят по

предложению организации в сумме 175,56 тыс.руб. и учтен в тарифе на 2022 год

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 8 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 721,18 тыс.руб. по предложению организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	720,08	*96,2*
2022	741,69	*103,0*
2023	763,94	*103,0*
2024	786,85	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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, 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	650,649	0,32	3,61	751,63
2022	650,649	0,32	3,72	774,53
2023	650,649	0,32	3,83	797,44
2024	650,649	0,32	3,95	822,42

V. Нормативная прибыль принята в сумме 11,20 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

VII. 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**

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 345,78 тыс.руб. по статьям: аренда основного оборудования, ремонт и техническое обслуживание, общеэксплуатационные расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2021 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	3005,01
2022	3600,66
2023	3503,45
2024	3584,12

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**4,47**	*100,0*	**5,99**	*134,0*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**5,99**	*100,0*	**6,54**	*109,2*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**6,10**	*93,2*	**6,10**	*104,7*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**6,10**	*100,0*	**6,38**	*104,5*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета				Расчет
			утверждено	факт							2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		корректиров
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**		**да**
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	604,729	574,614	95,0%	318,515	318,515	637,030	105,3%	551,079	287,307	287,307	574,614	90,2%	574,614
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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	604,729	574,614	95,0%	318,515	318,515	637,030	105,3%	551,079	287,307	287,307	574,614	90,2%	574,614
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	604,729	574,614	95,0%	318,515	318,515	637,030	105,3%	551,079	287,307	287,307	574,614	90,2%	574,614
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,07	0,07	95,0%	0,04	0,04	0,07	105,3%	0,07	0,03	0,03	0,07	90,2%	0,07
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	3 311,35	3 186,23	96,2%	1 606,82	1 607,40	3 214,22	97,1%	3 362,09	1 408,67	1 930,91	3 339,58	103,9%	3 413,90
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 914,85	2 953,74	101,3%	1 508,25	1 508,83	3 017,08	103,5%	3 125,44	1 253,58	1 887,30	3 140,88	104,1%	3 211,11
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	164,46	0,0%	109,76	109,76	219,53	0,0%	225,38	110,59	114,57	225,16	102,6%	231,60
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	773,12	715,71	92,6%	374,31	374,31	748,62	96,8%	703,00	354,72	365,36	720,08	96,2%	741,69
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	265,11	302,17	114,0%	153,75	153,75	307,50	116,0%	315,68	154,90	160,48	315,38	102,6%	324,40
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	80,06	92,34	115,3%	46,43	46,43	92,86	116,0%	95,34	46,78	48,46	95,24	102,6%	97,97
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	584,03	650,66	111,4%	305,67	305,67	611,33	104,7%	721,18	360,59	360,59	721,18	118,0%	721,18
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,63	4,89	56,7%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	451,96	231,26	51,2%	114,60	114,60	229,20	50,7%	235,30	203,24	31,84	235,08	102,6%	241,80

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета				Расчет
			утверждено	факт							2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		корректиров
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	56,44	93,66	165,9%	28,93	28,93	57,86	102,5%	93,66	30,00	25,85	55,85	96,5%	55,85
4.3.2	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%	0,00
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	22,06	0,00	0,0%	7,83	7,83	15,65	70,9%	18,74	5,60	5,60	11,20	71,6%	11,20
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	22,06	0,00	0,0%	7,83	7,83	15,65	70,9%	18,74	5,60	5,60	11,20	71,6%	11,20
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	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	0,00	0,0%	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	0,00	0,0%	
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	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	0,00	0,0%	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	0,00	0,0%	0,00
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	-0,25	16,93	-6820,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	175,56	0,00	0,00	0,00	0,0%	175,56
7	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%	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.		0,00	0,0%	190,40	190,40	380,81	0,0%		130,01	215,77	345,78	90,8%	
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.		16,93	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
12	Товарная продукция	тыс. руб.	3 333,16	3 169,29	95,1%	1 424,24	1 424,82	2 849,07	85,5%	3 556,39	1 284,26	1 720,75	3 005,01	105,5%	3 600,66
	Среднеотпускной тариф														

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	773,12	715,71	92,6%	748,62	104,6%	703,00	93,9%	720,08	96,2%	741,69
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 889,13	1 721,30	91,1%	1 796,41	104,4%	1 844,24	102,7%	1 842,47	102,6%	1 895,18
	Операционные расходы (проверка)		1 889,13	1 721,30	91,1%	1 796,41	104,4%	1 844,24	102,7%	1 842,47	102,6%	1 895,18
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				103,60%		103,90%
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	1 097,10	1 351,22	123,2%	1 427,92	105,7%	1 465,95	102,7%	1 464,54	102,6%	1 506,44
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	28,68	235,28	820,5%	277,73	118,0%	285,12	102,7%	284,85	102,6%	293,00
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	164,46	0,0%	219,53	133,5%	225,38	102,7%	225,16	102,6%	231,60
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	28,68	70,83	247,0%	58,20	82,2%	59,75	102,7%	59,69	102,6%	61,40
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	345,17	394,51	114,3%	400,36	101,5%	411,02	102,7%	410,62	102,6%	422,37
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	265,11	302,17	114,0%	307,50	101,8%	315,68	102,7%	315,38	102,6%	324,40
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	80,06	92,34	115,3%	92,86	100,6%	95,34	102,7%	95,24	102,6%	97,97
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	723,26	695,98	96,2%	722,12	103,8%	741,35	102,7%	740,64	102,6%	761,83
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	25,44	0,0%	27,72	108,9%	28,45	102,7%	28,43	102,6%	29,24
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	25,44	0,0%	27,72	108,9%	28,45	102,7%	28,43	102,6%	29,24
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	451,96	231,26	51,2%	229,20	99,1%	235,30	102,7%	235,08	102,6%	241,80

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р			
			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	
	в том числе налоги и сборы												
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	340,07	138,83	40,8%	139,28	100,3%	142,99	102,7%	142,85	102,6%	146,94	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	6,89	3,64	52,9%	3,76	103,3%	3,87	102,7%	0,96	25,4%	0,98	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	2,69	0,65	24,0%	0,93	144,3%	0,96	102,7%	0,96	102,6%	0,98	
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	0,55	0,30	54,7%	0,34	111,3%	0,35	102,7%		0,0%		
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	3,65	2,70	73,9%	2,49	92,6%	2,56	102,7%		0,0%		
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	258,09	80,05	31,0%	94,30	117,8%	96,81	102,7%	96,71	102,6%	99,48	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	198,22	62,01	31,3%	72,42	116,8%	74,35	102,7%	74,28	102,6%	76,41	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	59,86	18,04	30,1%	21,87	121,2%	22,45	102,7%	22,43	102,6%	23,07	
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,33	0,21	63,8%	0,24	113,7%	0,24	102,7%		0,0%		
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	1,84	0,99	54,1%	0,24	24,4%	0,25	102,7%		0,0%		
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	3,13	0,41	13,2%	0,34	82,5%	0,35	102,7%	0,35	102,6%	0,36	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	69,80	53,51	76,7%	40,40	75,5%	41,48	102,7%	44,83	111,0%	46,11	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,08	0,00	5,2%	0,01	191,1%	0,01	102,7%		0,0%		
	Расходы по охране												

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р			
			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	
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	14,04	53,49	381,0%	15,68	29,3%	53,49	341,1%	15,68	100,0%	15,68	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
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%	0,00	
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	2,49	2,08	83,8%	1,84	88,4%	2,08	113,2%	2,08	113,2%	2,08	
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	8,63	4,89	56,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	8,63	4,89	56,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
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%	175,56	0,0%	0,00	0,0%	175,56	
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.	22,06	0,00	0,0%	15,65	0,0%	18,74	119,7%	11,20	71,6%	11,20	
	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при												

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
(особо-загрязненные сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/87 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	21,52	*100,0*	51,16	*176,9*
2021				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	42,70	*100,0%*	42,70	*100,0*
2022				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	42,70	*100,0%*	45,14	*105,7*
2023				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	45,14	*100,0%*	45,20	*100,1*
2024				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	45,20	*100,0%*	47,72	*105,6*

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3125	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 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	-
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	-
Количество канализационных станций	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018		*Том 1/2021 договоры аренды стр 179-203*

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения (особо-загрязненные сточные воды). Особо загрязненные стоки – это стоки с высокой концентрацией загрязняющих веществ.

ОЗС абоненты вывозят специализированным автотранспортом от предприятий и сбрасывают в колодец КК-4 участка ОПС ПВиИК. Далее для очистки стоки поступают на станцию механической очистки промстоков.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*

825,64	**51,16**	*100,0*	**66,16**	*129,3*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	4,928	9,28
2018	5,665	14,39
2019	10,23	29,64

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	29,635	15,860	14,075	15,056	*100%*
Технологические нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Объем реализации сточных вод	29,635	15,860	14,075	15,056	*100%*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	29,635	15,860	14,075	15,056	*100%*

Объем реализации приема стоков принят расчетный с учетом предложения организации. Организация заявила снижение объема реализации стоков в связи с отключением ИП Валиева И.М. с мая 2020 года и снижением объема реализации ИП Хаматянов И.Н. до 8000 тыс.куб.м. в 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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		406,16		*0,00*	*13,71*	***-13,71***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	70,96	170,48	240%	*6,94*	*5,75*	***1,18***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,04	61,25	226%	*2,64*	*2,07*	***0,58***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8,17	18,64	228%	*0,80*	*0,63*	***0,17***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	9,91	35,23	355%	*0,97*	*1,19*	***-0,22***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	15,74	19,60	125%	*1,54*	*0,66*	***0,88***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	15,50	18,04	116%	*1,51*	*0,61*	***0,91***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	21,07	130,01	617%	*2,06*	*4,39*	***-2,33***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	28,79	41,07	143%	*2,81*	*1,39*	***1,43***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**198,23**	**901,23**	455%	*19,38*	*30,41*	***-11,04***
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**587,95**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-313,28**				

За отчетный период получен убыток в размере 313,28 тыс.руб. при росте объема реализации на 290%. По всем статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения 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	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	520,68	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	1,54	1,54
Уровень потерь	%	x	x

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 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	**534,03**	102,6
2022	**549,31**	102,9
2023	**565,57**	103,0
2024	**582,31**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**16,32**	217,0
2022	**9,03**	55,3
2023	**9,03**	100,0
2024	**9,03**	100,0

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 7,25 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,31	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Земельный налог	1,20	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 51-57 В эл.виде*
Плата за предельно допустимые выбросы	1,53	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	4,20	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*

Налог на имущество, земельный налог и транспортный налог приняты по предложению организации и на уровне факта 2019 года.

Плата за предельно допустимые выбросы принята на уровне 2020 года, так как перерасход по факту 2019 года связан со сверхлимитными сбросами.

1. **Аренда плата** принята в сумме 1,78 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 17,82 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,00	0,02	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	ООО Промжелдортранс-Сервис
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	0,15	1,75	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
3	Аренда оборудования	0,00	0,02	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	ООО КАМАЗ-Энерго
	Итого		1,78		

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

2. **Недополученный доход.** Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов, заявленные организацией в части цены на электрическую энергию, учтенную при установлении тарифов на 2019 год, приняты в сумме 7,29 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 99,46 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 9 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 37,19 тыс.руб. по предложению организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	84,72	*102,7*
2022	87,26	*103,0*
2023	89,88	*103,0*
2024	92,57	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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, 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	15,056	1,54	3,65	84,72
2022	15,056	1,54	3,76	87,26
2023	15,056	1,54	3,87	89,88
2024	15,056	1,54	3,99	92,57

V. Нормативная прибыль принята в сумме 2,08 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 33,25 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

VII. 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**

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 117,28 тыс.руб. по статьям: расходы на оплату труда с отчислениями, аренда основного оборудования, ремонт и техническое обслуживание, общеэксплуатационные расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ, в том числе из НВВ 2021 года в сумме 58,64 тыс.руб., из НВВ 2022 года 58,64 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	648,92
2022	660,34
2023	738,80
2024	759,21

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**43,10**	*84,2*	**43,10**	*100,0*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**43,10**	*100,0*	**44,62**	*103,5*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**44,62**	*100,0*	**53,52**	*119,9*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**50,43**	*94,2*	**50,43**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год корректиров
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**		**да**
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	10,231	29,635	289,7%	7,930	7,930	15,860	155,0%	14,075	7,528	7,528	15,056	94,9%	15,056
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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	10,231	29,635	289,7%	7,930	7,930	15,860	155,0%	14,075	7,528	7,528	15,056	94,9%	15,056
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	10,231	29,635	289,7%	7,930	7,930	15,860	155,0%	14,075	7,528	7,528	15,056	94,9%	15,056
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	289,7%	0,00	0,00	0,00	155,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	94,9%	0,00
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	198,23	901,23	454,6%	195,80	430,90	626,70	316,2%	681,78	332,50	332,48	664,98	106,1%	682,80
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	169,44	860,15	507,6%	184,20	418,93	603,12	356,0%	653,82	319,91	319,57	639,47	106,0%	656,77
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	406,16	0,0%	13,52	162,85	176,37	0,0%	181,07	88,85	92,04	180,89	102,6%	186,07
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	70,96	170,48	240,2%	40,65	41,87	82,52	116,3%	79,95	41,73	42,99	84,72	102,7%	87,26
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,04	61,25	226,5%	86,34	88,93	175,27	648,2%	179,94	88,29	91,47	179,76	102,6%	184,91
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8,17	18,64	228,2%	26,08	26,86	52,93	647,9%	54,34	26,66	27,62	54,29	102,6%	55,84
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9,91	35,23	355,5%	7,99	7,99	15,97	161,2%	37,19	18,60	18,60	37,19	232,9%	37,19
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	15,74	19,60	124,5%	0,87	0,87	1,75	11,1%	19,60	0,89	0,89	1,78	101,8%	1,78
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	15,50	18,04	116,4%	2,12	2,21	4,32	27,9%	4,44	2,18	2,26	4,43	102,6%	4,56
	Капитальный ремонт или														

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год корректиров
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,65	9,68	265,3%	2,89	2,89	5,77	158,1%	9,68	3,62	3,62	7,25	125,5%	7,25
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00	0,00	0,0%	0,00
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	12,00	0,00	0,0%	16,71	16,71	33,42	278,5%	37,57	17,66	17,66	35,33	105,7%	36,22
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	2,09	0,00	0,0%	1,05	1,05	2,09	100,0%	3,48	1,04	1,04	2,08	99,5%	2,08
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	9,91	0,00	0,0%	15,67	15,67	31,33	316,1%	34,09	16,62	16,62	33,25	106,1%	34,14
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	106,29	3,65	3,65	7,29	0,0%	
7	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%	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.		0,00	0,0%	41,86	41,86	83,73	0,0%		29,32	29,32	58,64	70,0%	58,64
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
12	Товарная продукция	тыс. руб.	210,23	901,23	428,7%	170,65	405,73	576,38	274,2%	825,64	324,49	324,47	648,96	112,6%	660,38
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	20,55	30,41	148,0%	21,52	51,16	36,34	176,9%	58,66	43,10	43,10	43,10	118,6%	43,86

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	70,96	170,48	240,2%	82,52	48,4%	79,95	96,9%	84,72	102,7%	87,26
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	97,96	666,23	680,1%	520,68	78,2%	535,35	102,8%	534,03	102,6%	549,31
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				103,60%		103,90%
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	57,32	616,80	1076,0%	498,56	80,8%	512,64	102,8%	511,34	102,6%	525,97
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	1,05	416,80	39672,6%	182,36	43,8%	187,23	102,7%	187,03	102,6%	192,38
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	406,16	0,0%	176,37	43,4%	181,07	102,7%	180,89	102,6%	186,07
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	1,05	10,64	1012,9%	5,99	56,3%	6,16	103,0%	6,14	102,6%	6,32
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	35,21	79,89	226,9%	228,20	285,6%	234,28	102,7%	234,05	102,6%	240,75
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	27,04	61,25	226,5%	175,27	286,2%	179,94	102,7%	179,76	102,6%	184,91
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	8,17	18,64	228,2%	52,93	284,0%	54,34	102,7%	54,29	102,6%	55,84
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	21,07	119,36	566,6%	88,00	73,7%	90,32	102,6%	90,26	102,6%	92,84
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,75	0,0%	0,00	0,0%	0,81	0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.		0,75	0,0%		0,0%	0,81	0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	15,50	18,04	116,4%	4,32	24,0%	4,44	102,7%	4,43	102,6%	4,56
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов,	тыс.руб.	2,68	3,58	133,8%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	выполняемых сторонними организациями											
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	0,10	0,11	110,0%	0,13	118,2%	0,13	100,0%	0,13	102,6%	0,14
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	0,08	0,04	50,0%	0,04	100,0%	0,04	100,0%		0,0%	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	0,08	0,01	15,0%	0,05	416,7%	0,05	100,0%		0,0%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	0,37	0,53	143,2%	0,34	64,2%	0,35	102,9%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.			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	тыс.руб.	21,27	17,33	81,5%	12,84	74,1%	13,18	102,7%	13,17	102,6%	13,54
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	16,33	13,39	82,0%	9,86	73,6%	10,12	102,7%	10,11	102,6%	10,40
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	4,93	3,94	79,9%	2,98	75,5%	3,06	102,7%	3,05	102,6%	3,14
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	0,25	0,20	80,0%	0,17	85,0%	0,17	100,0%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	0,28	0,08	28,6%	0,05	62,5%	0,05	100,0%	0,05	102,6%	0,05
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2,71	13,08	482,6%	4,18	32,0%	4,31	103,1%	4,91	117,4%	5,05
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.	0,06	0,30	500,0%	0,08	26,7%	0,08	100,0%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	2,64	12,78	484,1%	4,10	32,1%	4,23	103,2%	4,91	119,7%	5,05
3	Амортизация	тыс.руб.	9,91	35,23	355,5%	15,97	45,3%	37,19	232,9%	37,19	232,9%	37,19
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	9,91	35,23	355,5%	15,97	45,3%	37,19	232,9%	37,19	232,9%	37,19
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	19,39	29,28	151,0%	7,52	25,7%	29,28	389,4%	16,32	217,0%	9,03
	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	0,51	1,20	235,2%	0,87	72,7%	1,20	137,6%	1,20	137,6%	1,20
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,16	0,31	195,6%	0,26	81,6%	0,31	122,5%	0,31	122,5%	0,31
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	15,74	19,60	124,5%	1,75	8,9%	19,60	1121,4%	1,78	101,8%	1,78
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	15,74	19,60	124,5%	1,75	8,9%	19,60	1121,4%	1,78	101,8%	1,78
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	7,29	0,0%	
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.	2,09	0,00	0,0%	2,09	0,0%	3,48	166,4%	2,08	99,5%	2,08
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.	2,09	0,00	0,0%	2,09	0,0%	3,48	166,4%	2,08	99,5%	2,08

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов
на водоотведение промышленных сточных вод
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/88 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	62,25	*100,0*	88,65	*142,4*
2021				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	70,56	*79,6*	70,56	*100,0*
2022				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	70,56	*100,0*	74,35	*105,4*
2023				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	74,35	*100,0*	74,45	*100,1*
2024				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	74,45	*100,0*	78,36	*105,3*

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3131	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 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	70,08
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	35,69
Количество канализационных станций	ед.	9

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды стр 179-203*

Краткое описание схемы технологического процесса

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

Канализационные насосные станции запроектированы в 1971 году, построены в 80-х годах, с большим запасом производственных мощностей. На сегодняшний день при проектной производительности 1200 м3/час КНС№5 в среднем перекачивает 150 м3/час., т.е. фактическая загруженность составляет 12,5% от проектной. Так же при проектной производительности 6420 м3/час КНС№6 в среднем перекачивает 950 м3/час., т.е. фактическая загруженность составляет 15 % от проектной. СМОП введены в эксплуатацию в 1982 году. КНС-28 – промежуточная насосная станция, которая перекачивает промстоки на КНС№6.

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

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

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

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

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

В качестве коагулянта используется сульфат алюминия.

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

Интенсификация действия коагулянтов существенно повышается введением в очищаемые воды флокулянтов.

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

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

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

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

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

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

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

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

Насыщение рециркуляционного потока воздухом осуществляется с помощью эжекторов, установленных на всасывающих патрубках рециркуляционных насосов и напорных баков V=8м3 в насосной станции при флотаторах.

Сточные воды, насыщенные воздухом, поступают на узел флотаторов.

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

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

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

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

Всплывшая легкая фракция нефтепродуктов из нефтеловушек поступает в резервуар уловленных нефтепродуктов. В этот резервуар поступают нефтепродукты, уловленные в виде пены во флотаторах. Осадок с нефтеловушек и нефтепродукты из резервуара уловленных нефтепродуктов транспортируются в приемные резервуары ПНС-2 и далее в шламонакопитель.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
302401,69	**88,65**	*100,0*	**92,20**	*104,0*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	4264,045	3768,990
2018	3821,469	3811,505
2019	3401,513	3524,409

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	18150,757	18367,444	18077,909	18077,909	*100%*
Технологические нужды предприятия	14626,348	15555,939	14733,699	14733,699	*100%*
Объем реализации сточных вод	3524,409	3811,505	3344,210	3344,210	*100%*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	3524,409	3811,505	3344,210	3344,210	*100%*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27 977,17	44 050,00	157%	*8,22*	*12,50*	***-4,27***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	23 248,40	36 039,97	155%	*6,83*	*10,23*	***-3,39***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	19 357,65	30 176,46	156%	*5,69*	*8,56*	***-2,87***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 846,01	9 164,52	157%	*1,72*	*2,60*	***-0,88***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	21 794,96	28 585,33	131%	*6,41*	*8,11*	***-1,70***
6	Аренда основного оборудования		6 966,18	7 312,72	105%	*2,05*	*2,07*	***-0,03***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	8 752,08	14 815,55	169%	*2,57*	*4,20*	***-1,63***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	45 323,11	59 293,31	131%	*13,32*	*16,82*	***-3,50***
9	Прочие прямые расходы	**тыс. руб.**	1 188,57	806,19	68%	*0,35*	*0,23*	***0,12***
10	Общеэксплуатационные	тыс. руб.	11 459,10	12 626,86	110%	*3,37*	*3,58*	***-0,21***

	расходы							
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**171 918,60**	**242875,39**	141%	*50,54*	*68,91*	***-18,37***
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**186257,32**				
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-56618,07**				

За отчетный период получен убыток в размере 56618,07 тыс.руб.. Экономия сложилась только по статье «прочие прямые расходы», по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения 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	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	188129,24	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,6	0,6
Уровень потерь	%	x	x

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 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	**192952,87**	102,6
2022	**198473,26**	102,9
2023	**204348,06**	103,0
2024	**210396,77**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**6415,16**	146,7
2022	**4228,44**	65,9
2023	**4228,55**	100,0
2024	**4228,66**	100,0

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 3478,96 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	143,27	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Земельный налог	448,33	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 51-57 В эл.виде*
Плата за предельно допустимые выбросы	951,40	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	1935,96	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*

Налог на имущество, земельный налог и транспортный налог приняты по предложению организации и на уровне факта 2019 года.

Плата за предельно допустимые выбросы принята на уровне 2020 года, так как перерасход по факту 2019 года связан со сверхлимитными сбросами.

2. **Аренда имущества** принята в сумме 745,83 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 6191,59 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,49	5,91	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	ООО Промжелдортранс-Сервис
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	61,11	733,32	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
3	Аренда оборудования	0,55	6,60	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	ООО КАМАЗ-Энерго
	Итого		745,83		

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

3. **Расчет затрат услугам, оказываемым сторонними организациями**, стоимость которых регулируется принята в сумме 3,55 тыс.руб. со снижением к предложению организации 1,12 тыс.руб. Приняты расходы на услуги по транспортировке стоков по договору с Филиал АО "Татэнерго" - Набережночелнинская ТЭЦ.

1	Услуги по транспортированию стоков,	тыс.руб.	Предложение организации	Принято Госкомитетом
1.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	4,08	4,08
1.2	Стоимость услуги	руб/м3	1,15	0,87
	Итого		4,67	3,55

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры на транспортировку стоков, счета-фактуры, платежные поручения	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

4. **Недополученный доход.** Экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении тарифов, заявленные организацией в части цены на электрическую энергию,

учтенную при установлении тарифов на 2019 год, приняты в сумме 2186,83 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 11475,98 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 10 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 24065,96 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 7504,04 тыс.руб..

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	37702,12	*101,6*
2022	38833,18	*103,0*
2023	39998,18	*103,0*
2024	41198,12	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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, 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	18077,909	0,6	3,48	37702,12
2022	18077,909	0,6	3,58	38833,18
2023	18077,909	0,6	3,69	39998,18
2024	18077,909	0,6	3,80	41198,12

V. Нормативная прибыль принята в сумме 657,98 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 12947,46 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

VII. 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

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 425,32 тыс.руб. по статье прочие прямые расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2021 года в сумме 425,32 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	274316,24
2022	279538,85
2023	286930,76
2024	294541,96

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**82,03**	*92,5*	**82,03**	*100,0*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**82,03**	*100,0*	**85,15**	*103,8*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**85,15**	*100,0*	**86,45**	*101,5*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**86,45**	*100,0*	**89,70**	*103,8*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год корректиров
			утверждено	факт							С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря								
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**		**да**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р			
			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	
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду
(вода до водоподготовки речная)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/85 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	3,49	*83,3*	3,49	*100,0*
2021				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	3,49	*100,0*	4,19	*120,1*
2022				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	4,06	*96,9*	4,06	*100,0*
2023				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	4,06	*100,0*	4,52	*111,3*
2024				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	4,52	*100,0*	4,59	*101,5*

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3134	
Название тарифа	**водоснабжение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 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.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	81,53
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	81,53
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 выписки из ЕГРП.

Краткое описание схемы технологического процесса

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

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

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М – 5 шт., марки Д4000-95 (22НДС) – 3 шт. и марки Д3200-75-2 – 1 шт.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3535,11	**3,49**	*100,0*	**8,19**	*234,4*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	1391,721	751,50
2018	1392,084	873,012
2019	796,966	671,047

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	904,262	1421,268	1011,516	1011,516	*100%*
Хоз.нужды	83,359	83,359	83,359	83,359	*100%*
Подано воды в сеть	820,903	1337,909	928,157	928,157	*100%*
Потери воды	149,856	464,897	322,534	322,534	*100%*
%	*18,26*	*34,75*	*34,75*	*34,75*	*100%*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	671,047	873,012	605,622	605,622	*100%*
По группе потребителей «Население»	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Бюджетные потребители	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	671,047	873,012	605,622	605,622	*100%*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды приняты в размере 34,75% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 13.12.2019 №10-201/кс, на весь долгосрочный период.

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.	689,17	1 106,02	160%	*0,86*	*1,65*	***-0,78***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	145,97	182,80	125%	*0,18*	*0,27*	***-0,09***
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	44,08	55,87	127%	*0,06*	*0,08*	***-0,03***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	28,22	45,44	161%	*0,04*	*0,07*	***-0,03***
5	аренда	тыс. руб.	0,33	0,71	217%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	543,82	71,20	13%	*0,68*	*0,11*	***0,58***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	503,09	578,47	115%	*0,63*	*0,86*	***-0,23***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	510,01	689,82	135%	*0,64*	*1,03*	***-0,39***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 464,69**	**2 730,34**	111%	*3,09*	*4,07*	***-0,98***
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 217,47**				
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-512,86**				

За отчетный период получен убыток в размере 512,86 тыс.руб. Экономия сложилась по статье «ремонт и техническое обслуживание», по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения 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	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1340,22	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,22	0,22
Уровень потерь	%	34,75	34,75

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 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	**1374,58**	102,6
2022	**1413,91**	102,9
2023	**1455,76**	103,0
2024	**1498,85**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**398,36**	60,5
2022	**498,36**	125,1
2023	**610,10**	100,0
2024	**610,10**	100,0

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 398,36 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,79	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Плата за негативное воздействие	5,71	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	15,87	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*
Водный налог и плата за водопользование	375,99	Налоговая декларация, расчет платы, договор водопользования	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18, 1-16 В эл.виде*

Налоги приняты по предложению организации.

2. **Аренда имущества,** заявленная организацией в сумме 0,64 тыс.руб. не принята к расчету, поскольку не представлен расчет суммы арендной платы

3. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации, не учтенные в предыдущем периоде регулирования** приняты в сумме 523,48 тыс.руб. и учтены в тарифах на 2022-2024 годы, в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом, принят в сумме 423,53 тыс.руб.; расходы в части цены на электрическую энергию, учтенную при установлении тарифов на 2019 год, приняты в сумме 99,948 тыс.руб. тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 6 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 48,47 тыс.руб. по предложению организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	703,51	*71,0*
2022	724,62	*103,0*
2023	746,35	*103,0*
2024	768,75	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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	928,157	0,22	3,45	703,51
2022	928,157	0,22	3,55	724,62
2023	928,157	0,22	3,66	746,35
2024	928,157	0,22	3,77	768,75

V. Нормативная прибыль принята в сумме 7,83 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 126,25 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

VII. 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**

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 386,70 тыс.руб. по статье ремонт и техническое обслуживние. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2021 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	2272,30
2022	2822,45
2023	3000,96
2024	3069,72

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2021-2024 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**3,49**	*100,0*	**4,01**	*115,0*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**4,01**	*100,0*	**5,31**	*132,7*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**4,96**	*93,2*	**4,96**	*100,0*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**4,96**	*100,0*	**5,18**	*104,4*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 2021-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере в
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год корректиров
			утверждено	факт							С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря								
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**		**да**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р			
			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	
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов
на техническую воду (вода до водоподготовки)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/84 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	7,29	100%	12,05	165%
2021				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	9,94	82.5%	9,94	100%
2022				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	9,94	100%	10,66	107,2
2023				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	10,66	100%	10,71	100,5
2024				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	10,72	100%	11,49	107,2

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 водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3140	
Название тарифа	**водоснабжение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 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.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	108,93
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	93,05
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 выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*Том 1/2021 выписка из ЕГРП на 18 л.*
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды стр 179-203*

Краткое описание схемы технологического процесса

Водозаборные сооружения

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

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

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М – 5 шт., марки Д4000-95 (22НДС) – 3 шт. и марки Д3200-75-2 – 1 шт.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по пяти водоводам (протяженностью одной нитки 15,065 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Станция очистки воды

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

- речная вода по пяти водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала, предназначенных для подачи речной воды на смесители. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках.
- от левого подводящего канала вода поступает через воронки подающих трубопроводов Ду 1200мм в смесители коридорного типа, предназначенные для приготовления питьевой воды.
- от правого подводящего канала, куда осуществляется возврат промывных вод после промывки скорых фильтров, вода подается в смеситель №1 для приготовления воды технического качества.
- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду, поступающую в смесители, вводят реагенты.
- вода с введенными реагентами из каждого смесителя подается в распределительный канал горизонтальных отстойников. Осветление воды происходит в горизонтальных отстойниках со встроенной камерой хлопьеобразования.
- из сборных карманов отстойников №1 и №2 вода на технические нужды отводится в резервуары технической воды.
- для хранения и подачи воды потребителю установлены два типовых резервуара производственной воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
193515,34	**12,05**	*100,0*	**15,94**	*132,3*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	17726,493	18140,117
2018	17536,830	15844,383
2019	18946,886	15321,676

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	21462,884	23567,818	22190,223	22190,223	*100%*
Хоз.нужды	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Подано воды в сеть	21462,884	23567,818	22190,223	22190,223	*100%*
Потери воды	897,113	1784,150	1679,799	1679,799	*100%*
%	*4,18*	*7,57*	*7,57*	*7,57*	*100%*
На технологические нужды	5244,095	5939,285	6682,611	6682,611	*100,0*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том	15 321,676	15844,383	13827,813	13827,813	*100%*

числе:					
По группе потребителей «Население»	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Бюджетные потребители	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	15 321,676	15844,383	13827,813	13827,813	*100%*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды приняты в размере 7,57% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 13.12.2019 №10-201/кс, на весь долгосрочный период.

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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	21 596,21	6 329,04	29%	*1,14*	*0,41*	***0,73***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	37 380,50	30 123,81	81%	*1,97*	*1,97*	***0,01***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	10 238,35	13 214,98	129%	*0,54*	*0,86*	***-0,32***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	3 091,98	4 054,76	131%	*0,16*	*0,26*	***-0,10***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	8 380,60	16 938,92	202%	*0,44*	*1,11*	***-0,66***
6	аренда	тыс. руб.	126,08	163,95	130%	*0,01*	*0,01*	***0,00***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	6 268,88	8 970,83	143%	*0,33*	*0,59*	***-0,25***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	28 124,81	26 687,38	95%	*1,48*	*1,74*	***-0,26***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	14 922,54	12 000,98	80%	*0,79*	*0,78*	***0,00***
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**103518,78**				
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-14965,88**				

За отчетный период получен убыток в размере 14965,88 тыс.руб. Экономия сложилась по статьям «химреагенты», «электроэнергия», «цеховые расходы», «общеэксплуатационные расходы», по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения 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	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	89614,51	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,45	0,45
Уровень потерь	%	7,57	7,57

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 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	**91911,91**	102,6
2022	**94541,51**	102,9
2023	**97339,94**	103,0
2024	**100221,20**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**36229,60**	342,6
2022	**9291,85**	25,6
2023	**9291,85**	100,0
2024	**9291,85**	100,0

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 9 275,70 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	31,00	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Плата за негативное воздействие	160,14	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	490,71	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*
Земельный налог	9,09	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 51-57 В эл.виде*
Водный налог и плата за водопользование	8584,76	Налоговая декларация, расчет платы, договор водопользования	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-37, 1-16 В эл.виде*

Налоги приняты по предложению организации и факта 2019 года, водный налог принят по расчету организации.

1. **Аренда имущества,** принята в сумме 16,15 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 17,82 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,25	2,97	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	ООО Промжелдортранс-Сервис

2	Аренда зданий, сооружений (сети)	1,09	13,04	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
3	Аренда оборудования	0,01	0,13	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	ООО КАМАЗ-Энерго
4	Аренда цифрового потока Е1	0,0	0,0	№ ЧВК-2019-8-5 от 15.03.2019г. ВЗС	ООО "Твои мобильные технологии"
	Итого		16,15		

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры аренды	Том 1/2021 договоры аренды
Распределение арендной платы по видам деятельности	В эл.виде на USB-флеш накопителе

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

2. **Недополученный доход** принят в сумме **26937,76 тыс.руб**. в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом на 2019 год и пересмотром тарифов на 2019 год по решению Верховного Суда Российской Федерации от 11.09.2019 №11-АПА19-17.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 5 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 12383,72 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 6874,56 тыс.ру.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	32772,47	*91,7*
2022	33755,64	*103,0*
2023	34768,31	*103,0*
2024	35811,36	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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,	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.

		кВт.ч./куб.м		
2021	22190,223	0,42	3,52	32772,47
2022	22190,223	0,42	3,63	33755,64
2023	22190,223	0,42	3,73	34768,31
2024	22190,223	0,42	3,85	35811,36

V. Нормативная прибыль принята в сумме 365,69 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 7318,00 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

VII. 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**

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 11201,40 тыс.руб. по статье химреагенты и общеэксплуатационные расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2021 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	169779,99
2022	157837,04
2023	161838,69
2024	165959,22

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2021-2024 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**12,05**	*100,0*	**12,51**	*103,8*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**11,41**	*91,3*	**11,41**	*100,0*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**11,41**	*100,0*	**12,00**	*105,2*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**12,00**	*100,0*	**12,00**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 2021-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере в
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка				2022
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	корре к
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да		д
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	18 946,886	15 321,676	80,9%	7 922,192	7 922,192	15 844,383	193,4%	13 827,813	6 913,906	6 913,906	13 827,813	87,3%	13 82
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%	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%	0,0
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	18 946,886	15 321,676	80,9%	7 922,192	7 922,192	15 844,384	193,4%	13 827,813	6 913,906	6 913,906	13 827,813	87,3%	13 82
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	18 946,886	15 321,676	80,9%	7 922,192	7 922,192	15 844,384	193,4%	13 827,813	6 913,906	6 913,906	13 827,813	87,3%	13 82
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	2,16	1,75	80,9%	0,90	0,90	1,81	193,4%	1,58	0,79	0,79	1,58	87,3%	1,
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	130 129,96	118 484,66	91,1%	53 463,07	91 204,10	144 667,17	129,9%	155 328,36	72 125,23	74 234,71	146 359,94	101,2%	149 9
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	115 207,42	106 483,67	92,4%	45 872,07	83 516,09	129 388,16	127,5%	141 209,90	65 111,11	67 135,05	132 246,15	102,2%	135 7
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	21 596,21	6 329,04	29,3%	3 884,70	4 047,86	7 932,57	156,4%	8 143,81	3 996,05	4 139,91	8 135,96	102,6%	8 36
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	37 380,50	30 123,81	80,6%	10 624,75	25 095,70	35 720,45	120,0%	34 641,48	16 144,07	16 628,39	32 772,47	91,7%	33 7
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	10 238,35	13 214,98	129,1%	7 163,74	7 378,65	14 542,40	179,1%	14 929,66	7 325,77	7 589,50	14 915,27	102,6%	15 3
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 091,98	4 054,76	131,1%	2 163,45	2 228,35	4 391,80	182,0%	4 508,76	2 212,38	2 292,03	4 504,41	102,6%	4 63
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8 380,60	16 938,92	202,1%	4 378,81	4 378,80	8 757,61	386,8%	19 258,28	6 191,86	6 191,86	12383,72	141,4%	12 3
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	126,08	163,95	130,0%	6,52	6,52	13,04	2514,6%	152,24	8,07	8,07	16,15	123,8%	16
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	6 268,88	8 970,83	143,1%	6 842,17	21 365,41	28 207,58	42,0%	28 958,76	14 209,64	14 721,18	28 930,82	102,6%	29 7
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	3 702,56	5 810,22	156,9%	4 982,78	19 427,93	24 410,70	29,9%	25 060,75	12 296,95	12 739,64	25 036,59	102,6%	25 7
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка				
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 коррек к
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	410,61	0,00	0,0%	205,31	205,31	410,61	0,0%	612,07	182,85	182,85	365,69	89,1%	365
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	6 506,50	0,00	0,0%	3 616,68	3 616,68	7 233,36	0,0%	7 766,42	3 659,00	3 659,00	7 318,00	101,2%	7 49
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	14 965,88	0,0%	4 851,76	4 851,76	9 703,52	308,5%	29 808,49	13 345,50	13 592,26	26 937,76	277,6%	
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	5 620,60	0,00	0,0%	3 167,00	3 167,00	6 334,00	0,0%	0,00	6 000,00	5 201,40	11 201,40	176,8%	
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	1 087,64	1 087,64	2 175,27	0,0%	0,00		0,00		0,0%	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	124,60	124,60	249,20	0,0%	0,00		0,00		0,0%	
12	Товарная продукция	тыс. руб.	131 426,47	103 518,78	78,8%	57 757,58	95 498,61	153 256,18	108,4%	193 515,34	83 312,57	86 467,42	169 779,99	110,8%	157 8
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	6,94	6,76	97,4%	7,29	12,05	9,67	56,0%	13,99	12,05	12,51	12,28	126,9%	11

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год				Р
			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	
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	37 380,50	30 123,81	80,6%	35 720,45	95,6%	34 641,48	97,0%	32 772,47	91,7%	33 755,64	
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	74 220,99	63 832,95	86,0%	89 614,51	120,7%	92 000,65	102,7%	91 911,91	102,6%	94 541,51	
	Индекс эффективности расходов	%				1%		1%		1%		1%	
	Индекс потребительских цен	%				104,0%		0,0%		103,6%		103,9%	
	Индекс количества активов	%				0,0%		0,0%		0,00		0,00	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	63 051,35	50 286,17	79,8%	56 689,49	89,9%	58 199,13	102,7%	58 143,00	102,6%	59 806,47	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	22 448,22	7 382,98	32,9%	8 981,93	40,0%	9 221,11	102,7%	9 212,22	102,6%	9 475,78	
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	21 596,21	6 329,04	29,3%	7 932,57	36,7%	8 143,81	102,7%	8 135,96	102,6%	8 368,73	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	852,01	1 053,94	123,7%	1 049,36	123,2%	1 077,30	102,7%	1 076,26	102,6%	1 107,06	
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.	13 330,33	17 269,74	129,6%	18 934,20	142,0%	19 438,42	102,7%	19 419,67	102,6%	19 975,27	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	10 238,35	13 214,98	129,1%	14 542,40	142,0%	14 929,66	102,7%	14 915,27	102,6%	15 341,99	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного	тыс. руб.	3 091,98	4 054,76	131,1%	4 391,80	142,0%	4 508,76	102,7%	4 504,41	102,6%	4 633,28	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем											
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	3 702,56	5 810,22	156,9%	24 410,70	659,3%	25 060,75	102,7%	25 036,59	102,6%	25 752,89
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	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%		0,0%		0,0%	
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	4 900,76	4 575,95	93,4%	4 717,15	96,3%	4 842,76	102,7%	4 838,09	102,6%	4 976,51
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	113,55	640,58	564,2%	134,68	118,6%	138,27	102,7%	35,13	26,1%	36,13
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	43,54	21,18	48,6%	34,24	78,6%	35,15	102,7%	35,13	102,6%	36,13
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	12,07	9,18	76,0%	11,08	91,7%	11,37	102,7%		0,0%	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.	0,89		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	57,04	88,71	155,5%	89,37	156,7%	91,75	102,7%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.		521,51	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 с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	3 634,02	2 633,93	72,5%	3 473,81	95,6%	3 566,31	102,7%	3 562,88	102,6%	3 664,81
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-	тыс. руб.	2 791,11	2 039,85	73,1%	2 668,05	95,6%	2 739,10	102,7%	2 736,46	102,6%	2 814,75

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	производственных объектов											
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	1 093,82	1 248,33	114,1%	1 046,97	95,7%	1 074,85	102,7%	1 227,02	117,2%	1 262,13
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	2,26	0,14	6,3%	0,33	14,5%	0,34	102,7%		0,0%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	1 091,56	1 248,19	114,3%	1 046,64	95,9%	1 074,51	102,7%	1 227,02	117,2%	1 262,13
3	Амортизация	тыс. руб.	8 380,60	16 938,92	202,1%	8 757,61	104,5%	19 258,28	219,9%	12 383,72	141,4%	12 383,72
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	8 380,60	16 938,92	202,1%	8 757,61	104,5%	19 258,28	219,9%	12 383,72	141,4%	12 383,72
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	10 147,87	7 588,98	74,8%	10 574,90	104,2%	9 427,94	89,2%	36 229,60	342,6%	9 291,85
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	10 021,78	7 425,03	74,1%	10 561,86	105,4%	9 275,70	87,8%	9 275,70	87,8%	9 275,70
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%	0,00
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	773,32	490,71	63,5%	623,09	80,6%	490,71	78,8%	490,71	78,8%	490,71
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	266,16	160,14	60,2%	360,41	135,4%	160,14	44,4%	160,14	44,4%	160,14
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	8 871,84	6 734,09	75,9%	9 505,95	107,1%	8 584,76	90,3%	8 584,76	90,3%	8 584,76
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	24,64	9,09	36,9%	5,17	21,0%	9,09	175,8%	9,09	175,8%	9,09
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	85,83	31,00	36,1%	67,24	78,3%	31,00	46,1%	31,00	46,1%	31,00
	Прочие налоги и сборы,											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	участков											
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	26 937,76	0,0%	
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.	410,61	0,00	0,0%	410,61	100,0%	612,07	149,1%	365,69	89,1%	365,69
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.		0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.	410,61		0,0%	410,61	100,0%	612,07	149,1%	365,69	89,1%	365,69
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс.руб.	6 506,50	0,00	0,0%	7 233,36	0,0%	7 766,42	107,4%	7 318,00	101,2%	7 498,64
7	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.	-6 506,50	14 965,88		-16 936,88		-37 574,91				
8	Внереализационные расходы	тыс. руб.										
9	Экономически необоснованные											

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/83 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
население (с учетом НДС)	15,10	100	15,44	102,3
прочие потребители без учета НДС	12,58	100	12,87	102,3
2021				
население (с учетом НДС)	15,18	100	15,18	100
прочие потребители без учета НДС	12,65	100	12,65	100
2022				
население (с учетом НДС)	15,18	100	15,98	105,3
прочие потребители без учета НДС	12,65	100	13,32	105,3
2023				
население (с учетом НДС)	15,98	100	15,98	100
прочие потребители без учета НДС	13,32	100	13,32	100
2024				
население (с учетом НДС)	15,98	100	16.80	105,1
прочие потребители без учета НДС	13,32	100	14,00	105,1

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3135	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 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	626,76
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	129,99
Количество канализационных станций	ед.	41

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП и договоры аренды.

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*Том 1/2021 выписка из ЕГРП на 18 л.*

Сооружения коммунального хозяйства	Договоры аренды муниципального имущества	№ 005-440/5-185 от 01.07.2011, №005-555/5-171 от 01.06.2012, №005-864 от 26.02.2016, №005-712/5-237 от 02.09.2014, №005-964/чвк-2017-8-14 от 07.09.2017, №005-1215 от 19.06.2020, №005-1216 от 19.06.2020	долгосрочные	*Том 1/2021 договоры аренды стр 2-106*
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды стр 179-203*

Краткое описание схемы технологического процесса

Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС)

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

Технологический процесс очистки включает в себя несколько этапов: механическую очистку в здании решеток, песколовках и первичных отстойниках; биологическую очистку в аэротенках и вторичных отстойниках; обеззараживание и обработку осадка.

Проектная мощность составляет 380 тыс. $м^3$/сут. Полная биологическая очистка сточных вод включает в себя следующие основные этапы: механическая очистка, биологическая очистка, обеззараживание очищенных стоков, обработка осадков.

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

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

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

В результате механической и биологической очистки сточных вод образуется сырой осадок и избыточный активный ил. Для обработки осадков существует комплекс сооружений, который включает в себя илоуплотнители (первичные отстойники №2 и №4), Насосная станция при метантенках, Насосная станция сброженного осадка, Цех механического обезвоживания осадка (ЦМОО), Иловые карты, Площадки осушки и обеззараживания, Насосная станция дренажных вод

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

Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС)

Обслуживанием, ремонтом и обновлением трубопроводов города занимаются 3 подразделения: производство городских сетей, цех капитального ремонта, служба технической диагностики.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*

607247,56	**12,86**	*100,0*	**17,19**	*133,7*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	41474,780	39654,107
2018	41 077,625	41 319,944
2019	42017,378	40224,532

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	47595,129	49198,480	46752,446	46752,446	*100,0*
Технологические нужды предприятия	7370,597	6290,700	6290,700	6290,700	*100,0*
Объем реализации сточных вод	40224,532	42 907,780	40 461,746	40 461,746	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	96,521	109,313	110,494	110,494	*100,0*
Население	24992,092	27 989,060	25 143,752	25 143,752	*100,0*
Бюджет	1731,474	1 873,596	1 861,000	1 861,000	*100,0*
Прочие потребители	13404,445	12 935,811	13 346,500	13 346,500	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Письмом №92-125-15-8412 от 17.11.2020 организация заявила скорректированное снижение объема отпуска с учетом изменения планового объема подключения на 2021 год (подключение произошло в 2020 году).

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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8 501,99	12 668,58	149%	*0,20*	*0,31*	***-0,11***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	75 513,63	79 609,87	105%	*1,80*	*1,98*	***-0,18***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68 728,94	69 880,85	102%	*1,64*	*1,74*	***-0,10***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	20 756,14	21 477,17	103%	*0,49*	*0,53*	***-0,04***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	53 821,02	67 174,68	125%	*1,28*	*1,67*	***-0,39***
	Аренда основного оборудования		13 455,34	11 761,71	87%	*0,32*	*0,29*	***0,03***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	70 995,44	69 496,14	98%	*1,69*	*1,73*	***-0,04***
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	29,17	41,86	144%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	140 902,81	143785,62	102%	*3,35*	*3,57*	***-0,22***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	23 178,46	29 826,93	129%	*0,55*	*0,74*	***-0,19***
10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3 592,94	1 913,99	53%	*0,09*	*0,05*	***0,04***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**479 475,88**	**507637,41**	106%	*11,41*	*12,62*	***-1,21***
13	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**468371,44**				
14	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-38048,01**				

За отчетный период получен убыток в размере 38048,01 тыс.руб. Снижение расходов произошло по статье «аренда основного оборудования», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «прочие прямые расходы» по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения 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	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	349664,94	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,44	0,44
Уровень потерь	%	x	x

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 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 с учетом изменения индекса изменения количества активов (ИКА) 0,0114 и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**362 718,74**	103,7
2022	**373 096,12**	102,9
2023	**384 139,77**	103,0
2024	**395 510,30**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**36527,47**	103,0
2022	**30145,72**	82,5
2023	**16146,97**	100,0
2024	**16148,27**	100,0

1. **Расчет затрат услугам, оказываемым сторонними организациями**, стоимость которых регулируется принята в сумме 33,64 тыс.руб. Приняты расходы на услуги по транспортировке стоков по договору с Филиал АО "Татэнерго" - Нижнекамская ГЭС.

1	Услуги по транспортированию стоков,	тыс.руб.	Предложение организации	Принято Госкомитетом
1.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	24,74	24,74
1.2	Стоимость услуги	руб/м3	1,35	1,36

	Итого		33,38	33,64

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры на транспортировку воды, счета-фактуры, платежные поручения	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

2. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 6331,35 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	505,73	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Земельный налог	165,23	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 19-42 В эл.виде*
Плата за негативное воздействие	1 645,34	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	4 015,04	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*

Налоги приняты по предложению организации, плата за негативное воздействие принята без учета сверхлимитов.

3. **Аренда имущества** принята в сумме 9779,55 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 3724,69 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,18	2,11	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20)ПВиИК,СОВ	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	646,42	7 757,07	№005-440/5-185 от 01.07.11 (на неопр.срок)ДС №105-3022 от 29.03.2019г.ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб.Челны
3	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения (вновь построенные объекты)	10,40	124,83	05-555/5-171 от 01.07.12ДС №105-3224 от 21.11.2019г.ЮЗР	Исполком г. Наб.Челны
4	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	4,91	58,98	005-712/5-237 от 02.09.14ДС № 105-3130 от 13.08.2019СВР	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)
5	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	5,24	62,92	005-864/8-23 от 26.02.16ДС №105-3131 от 13.08.2019СВР	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)
6	Аренда зданий, сооружений (сети)	24,74	296,82	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация)ПВиИК, ХП	КАМАЗ ПАО
7	Аренда ЦТП 36 ед-ц (с 2015г)	6,97	83,62	10Д479/463/5-270 от 22.10.10,Увед.от 29.11.18СВР	Татэнерго АО
8	Аренда оборудования	0,21	2,48	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
9	Аренда зданий, сооружений (сети)	10,19	122,33	№ 005-964/ЧВК - 2017-8-14 от 07.09.17г.Соглашение № 105-3225 от 01.11.2019ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб. Челны
10	Аренда зданий и сооружений	105,70	1 268,40	№005-1215 от 19.06.2020, №005-1216 от 19.06.2020	Исполком г. Наб. Челны
	Итого		9779,55		

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

4. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации, не учтенные в предыдущем периоде регулирования** приняты в сумме 34382,94 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 5775,66 тыс.руб. в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом за 2019 год и пересмотром тарифов на 2019 год по решению Верховного Суда Российской Федерации от 11.09.2019 №11-АПА19-17 в сумме 25012,07 тыс.руб., за 2017 год в сумме 5274,62 тыс.руб.; затраты в части увеличения фактической цены на электрическую энергию по отношению к учтенной при установлении тарифов на 2019 год приняты в сумме 4096,24 тыс.руб.

Данные расходы разделены на долгосрочный период 2021-2022 годы. И учтены в НВВ 2021 года в сумме 20612,94 тыс.руб., в НВВ 2022 года в сумме 13770,00 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 4 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 66910,77 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 9923,12 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2019 год, а также с учетом ввода нового оборудования и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	78 958,71	*97,8*
2022	81 327,47	*103,0*
2023	83 767,29	*103,0*
2024	86 280,31	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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	46752, 446	0,44	3,84	78 958,71
2022	46752, 446	0,44	3,95	81 327,47
2023	46752, 446	0,44	4,07	83 767,29
2024	46752, 446	0,44	4,19	86 280,31

V. Нормативная прибыль принята в сумме 1654,58 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного

организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 26236,64 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

VII. 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**

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 2645,14 тыс.руб. по статье аренда основного оборудования и прочие прямые расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ, в том числе из НВВ 2021 года в полном объеме.

Кроме того из НВВ 2021 года подлежит изъятию необоснованные доходы за 2018 год в сумме 24875,12 тыс.руб. Итого, сумма подлежащая изъятию составила 27520,26 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	545716,66
2022	579778,67
2023	580167,63
2024	594746,73

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2021-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	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				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**15,44**	*100,0*	**16,92**	*109,6*
прочие потребители без учета НДС	**12,87**	*100,0*	**14,10**	*109,6*
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**16,92**	*100,0*	**17,47**	*103,3*
прочие потребители без учета НДС	**14,10**	*100,0*	**14,56**	*103,3*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**17,21**	*100,0*	**17,21**	*100,0*
прочие потребители без учета НДС	**14,34**	*100,0*	**14,34**	*100,0*
2024 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**17,21**	*100,0*	**18,07**	*105,0*
прочие потребители без учета НДС	**14,34**	*100,0*	**15,06**	*105,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка				
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	202 корре
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	42 017,378	40 224,532	95,7%	21 453,890	21 453,890	42 907,780	102,1%	40 414,424	20 230,873	20 230,873	40 461,746	94,3%	40 4
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	141,833	96,521	68,1%	54,657	54,657	109,313	77,1%	110,494	55,247	55,247	110,494	101,1%	11
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%	0,
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	41 875,545	40 128,011	95,8%	21 399,234	21 399,234	42 798,467	102,2%	40 303,930	20 175,626	20 175,626	40 351,252	94,3%	40 3
2.3.1	Население	Тыс. м3	23 532,272	24 992,092	106,2%	13 994,530	13 994,530	27 989,060	118,9%	25 096,430	12 571,876	12 571,876	25 143,752	89,8%	25 1
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	1 762,170	1 731,474	98,3%	936,798	936,798	1 873,596	106,3%	1 861,000	930,500	930,500	1 861,000	99,3%	1 86
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	16 581,104	13 404,445	80,8%	6 467,906	6 467,906	12 935,811	78,0%	13 346,500	6 673,250	6 673,250	13 346,500	103,2%	13 3
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		4,80	4,59	95,7%	2,45	2,45	4,90	102,1%	4,90	2,31	2,31	4,62	94,3%	4
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	479 475,88	507 637,41	105,9%	252 511,91	258 293,81	510 805,71	106,5%	537 447,29	263 481,39	261 251,37	524 732,76	102,7%	537
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	456 297,42	477 810,48	104,7%	238 843,84	244 625,74	483 469,58	106,0%	507 190,98	249 891,29	247 162,88	497 054,18	102,8%	509
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8 501,99	12 668,58	149,0%	7 683,31	7 913,81	15 597,12	183,5%	16 012,47	7 900,83	8 278,57	16 179,40	103,7%	16 6
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	75 513,63	79 609,87	105,4%	39 775,64	40 968,91	80 744,55	106,9%	79 781,29	38 895,92	40 062,79	78 958,71	97,8%	81 3
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68 728,94	69 880,85	101,7%	32 227,92	33 194,76	65 422,68	95,2%	67 164,88	33 140,30	34 724,75	67 865,06	103,7%	69 8
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	20 756,14	21 477,17	103,5%	9 732,83	10 024,82	19 757,65	95,2%	20 283,80	10 008,37	10 486,88	20 495,25	103,7%	21 0
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	53 821,02	67 174,68	124,8%	30 031,33	30 031,33	60 062,66	111,6%	76 833,89	33 455,39	33 455,39	66 910,77	111,4%	66 9
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	13 455,34	11 761,71	87,4%	4 417,84	4 550,37	8 968,21	66,7%	12 692,90	4 889,78	4 889,78	9779,55	109,0%	9 7
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	70 995,44	69 496,14	97,9%	33 809,51	34 823,80	68 633,31	96,7%	70 461,01	34 766,67	36 428,88	71 195,55	103,7%	73 2
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	55 743,32	57 137,32	102,5%	27 691,38	28 522,12	56 213,50	100,8%	57 710,47	28 475,33	29 836,75	58 312,08	103,7%	59 9
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	29,17	41,86	143,5%	3,11	3,11	6,21	21,3%	33,38	16,43	17,21	33,64	541,7%	34
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	140 902,81	143 785,62	102,0%	77 828,00	79 780,49	157 608,49	111,9%	161 805,60	85 770,70	77 721,67	163 492,37	103,7%	168
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3 592,94	1 913,99	53,3%	3 334,36	3 334,36	6 668,71	185,6%	2 121,76	1 046,92	1 096,97	2 143,89	32,1%	2 2
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2%	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	2 300,99	2 300,99	4 601,98	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка				
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	202 корре
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	20 137,99	0,00	0,0%	12 770,14	12 770,14	25 540,29	126,8%	26 872,36	892,26	25 344,38	26 236,64	102,7%	26 8
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	38 048,01	0,0%	7 571,88	7 571,88	15 143,76	0,0%	40 158,60		20 612,94	20 612,94	136,1%	13 7
7	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%	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.		0,00	0,0%	3 109,39	3 109,39	6 218,78	0,0%		4 829,60	22 690,66	27 520,26	442,5%	
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.		38 048,01	0,0%			0,00	0,0%		0,00	0,00		0,0%	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00		0,0%	
12	Товарная продукция	тыс. руб.	501 147,32	469 589,40	93,7%	270 091,32	275 873,22	545 964,54	108,9%	607 247,56	260 371,34	285 345,32	545 716,66	100,0%	579
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	11,93	11,67	97,9%	12,59	12,86	12,72	106,7%	15,03	12,87	14,10	13,49	106,0%	1

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	75 513,63	79 609,87	105,4%	80 744,55	101,4%	79 781,29	98,8%	78 958,71	97,8%	81 327,47
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	329 949,57	339 919,97	103,0%	349 664,94	102,9%	358 976,52	102,7%	362 718,74	103,7%	373 096,12
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,70%		104,78%		103,90%
	Индекс количества активов	%				0,00%		100,01%		0,00%		0,00%
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	242 482,82	249 726,22	103,0%	260 452,66	104,3%	267 388,51	102,7%	270 175,96	103,7%	277 905,69
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	20 123,26	29 862,49	148,4%	31 134,45	104,3%	31 963,56	102,7%	32 296,77	103,7%	33 220,78
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	8 501,99	12 668,58	149,0%	15 597,12	123,1%	16 012,47	102,7%	16 179,40	103,7%	16 642,29
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	11 621,27	17 193,91	148,0%	15 537,33	90,4%	15 951,09	102,7%	16 117,37	103,7%	16 578,49
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	89 485,08	91 358,02	102,1%	85 180,33	93,2%	87 448,68	102,7%	88 360,30	103,7%	90 888,29
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	68 728,94	69 880,85	101,7%	65 422,68	93,6%	67 164,88	102,7%	67 865,06	103,7%	69 806,68
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	20 756,14	21 477,17	103,5%	19 757,65	92,0%	20 283,80	102,7%	20 495,25	103,7%	21 081,62
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	129 281,54	126 591,72	97,9%	142 071,16	112,2%	145 854,51	102,7%	147 375,00	103,7%	151 591,40
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 592,94	1 913,99	53,3%	2 066,73	108,0%	2 121,76	102,7%	2 143,89	103,7%	2 205,22
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	3 592,94	1 913,99	53,3%	2 066,73	108,0%	2 121,76	102,7%	2 143,89	103,7%	2 205,22
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	70 995,44	69 496,14	97,9%	68 633,31	98,8%	70 461,01	102,7%	71 195,55	103,7%	73 232,45
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов,	тыс.руб.	15 252,12	12 358,82	81,0%	12 419,80	100,5%	12 750,54	102,7%	12 883,46	103,7%	13 252,06

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	37,82	42,87	113,4%	53,38	124,5%	54,80	102,7%		0,0%	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	246,97	404,92	164,0%	398,37	98,4%	408,98	102,7%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.	312,17	2 361,76	756,6%	390,72	16,5%	401,12	102,7%		0,0%	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	13 595,67	11 944,89	87,9%	15 129,92	126,7%	15 532,83	102,7%	15 694,75	103,7%	16 143,78
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	10 442,14	9 247,11	88,6%	11 620,52	125,7%	11 929,97	102,7%	12 054,34	103,7%	12 399,22
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	3 153,53	2 697,78	85,5%	3 509,40	130,1%	3 602,85	102,7%	3 640,41	103,7%	3 744,57
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	32,12	31,02	96,6%	37,90	122,2%	38,91	102,7%		0,0%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	131,44	175,57	133,6%	226,39	128,9%	232,42	102,7%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	59,61	61,20	102,7%	53,50	87,4%	54,92	102,7%	55,49	103,7%	57,08
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 889,58	5 577,81	295,2%	4 141,34	74,2%	4 251,63	102,7%	5 444,02	131,5%	5 599,78
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	9,04	0,65	7,2%	1,37	210,6%	1,40	102,7%		0,0%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.	0,00	239,83	0,0%	90,03	37,5%	92,42	102,7%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1 880,54	5 337,33	283,8%	4 049,95	75,9%	4 157,80	102,7%	5 444,02	134,4%	5 599,78
3	Амортизация	тыс.руб.	53 821,02	67 174,68	124,8%	60 062,66	89,4%	76 833,89	127,9%	66 910,77	111,4%	66 910,77
	Амортизация основных средств и											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.	29,17	41,86	143,5%	6,21	14,8%	33,38	537,5%	33,64	541,7%	34,82
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	6 707,15	9 129,31	136,1%	6 757,15	74,0%	9 129,31	135,1%	6 331,35	93,7%	6 331,35
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%	0,00
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	4 935,75	4 015,04	81,3%	4 732,55	117,9%	4 015,04	84,8%	4 015,04	84,8%	4 015,04
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	1 317,91	4 443,30	337,1%	1 568,30	35,3%	4 443,30	283,3%	1 645,34	104,9%	1 645,34
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	158,84	165,23	104,0%	161,51	97,7%	165,23	102,3%	165,23	102,3%	165,23
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	294,65	505,73	171,6%	294,79	58,3%	505,73	171,6%	505,73	171,6%	505,73
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	13 455,34	11 761,71	87,4%	8 968,21	76,2%	12 692,90	141,5%	9 779,55	109,0%	9 779,55
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	13 455,34	11 761,71	87,4%	8 968,21	76,2%	12 692,90	141,5%	9 779,55	109,0%	9 779,55
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	4 601,98	0,0%	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%	4 601,98	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
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%	15 143,76	0,0%	40 158,60	265,2%	20 612,94	136,1%	13 770,00
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.	21 671,43	0,00	0,0%	26 233,85	0,0%	2 769,32	10,6%	1 654,58	6,3%	1 654,58
5.1	Расходы на	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р			
			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	
	полученный)												
8	Внереализационные расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	27 520,26	0,0%		
10	Экономия операционных расходов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
11	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
12	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		
13	Итого НВВ	тыс.руб.	517 351,83	469 589,40	90,8%	571 504,82	121,7%	601 028,78	105,2%	545 716,65	95,5%	579 778,66	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021 год

по делу об установлении тарифов № 26/86 на 2020-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее - ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
население (с учетом НДС)	23,60	*100*	24,47	*103,7*
прочие потребители без учета НДС	19,67	*100*	20,39	*103,7*
2021				
население (с учетом НДС)	23,47	*79,9*	23,47	*100*
прочие потребители без учета НДС	19,56	*79,9*	19,56	*100*
2022				
население (с учетом НДС)	23,47	*100*	24,96	*106,3*
прочие потребители без учета НДС	19,56	*100*	20,80	*106,3*
2023				
население (с учетом НДС)	24,96	*100*	25,04	*100,3*
прочие потребители без учета НДС	20,80	*100*	20,87	*100,3*
2024				
население (с учетом НДС)	25,04	*100*	27,16	*108,5*
прочие потребители без учета НДС	20,87	*100*	22,63	*108,5*

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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 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. № 3143

Название тарифа	**водоснабжение**
Период регулирования	**2020-2024**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	Да

(да/нет)	
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
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 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.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	742,04
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	192,63
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 выписки из ЕГРП и договоры аренды.

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела

Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*Том 1/2021 выписка из ЕГРП на 18 л.*
Сооружения коммунального хозяйства	Договоры аренды муниципального имущества	№ 005-440/5-185 от 01.07.2011, №005-555/5-171 от 01.06.2012, №005-864 от 26.02.2016, №005-712/5-237 от 02.09.2014, №005-964/чвк-2017-8-14 от 07.09.2017, №005-1215 от 19.06.2020, №005-1216 от 19.06.2020	долгосрочные	*Том 1/2021 договоры аренды стр 2-106*
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды стр 179-203*

Краткое описание схемы технологического процесса

1. Водозаборные сооружения

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

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

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М – 5 шт., марки Д4000-95 (22НДС) – 3 шт. и марки Д3200-75-2 – 1 шт.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по пяти водоводам (протяженностью одной нитки 15,065 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

2. Станция очистки воды

Целый комплекс по производству питьевой и технической воды. Площадь, занимаемая объектами СОВ, составляет 33 га. На станции очистки воды ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» реализована технологическая схема подготовки воды: коагулирование, отстаивание, фильтрование, дезинфекция.

- речная вода по пяти водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала, предназначенных для подачи речной воды на смесители. В левый подводящий канал, из которого идет забор воды для приготовления воды питьевого качества, предусмотрен ввод гипохлорита натрия и сульфата аммония для первичного обеззараживания речной воды. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках:

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

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

- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду,

поступающую в смесители, вводят реагенты.

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

- осветленная вода из сборных карманов самотеком подается в 30 параллельно подсоединенных скорых фильтров.

- в целях уменьшения расхода воды на собственные нужды станции предусмотрен возврат промывочных вод после промывки фильтров в голову очистных сооружений.

- осветленная вода проходит слой песка и собирается в коллектор, откуда отводится в резервуары питьевой воды. Для обеззараживания фильтрованной воды используется хлорная вода.

- для хранения и подачи воды потребителю установлены три типовых резервуара питьевой воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции 2 подъема.

- на насосной станции 2 подъема работает станция ультрафиолетового обеззараживания питьевой воды. Использование сочетания химического (хлор) и физического методов обеззараживания (УФО) позволило существенно повысить надежность обеззараживания питьевой воды и обеспечить эпидемиологическую безопасность водоснабжения города.

3. Водопроводные сети

На обслуживании ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы речной воды - 75,325 км, трубопроводы технической воды – 108,04 км, трубопроводы питьевой воды – 742 км. Подача питьевой воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции 2-го подъема хозпитьевой воды станции очистки воды.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2021год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
874337,47	**20,39**	*100,0*	**22,75**	*111,57*

Анализ объемов отпуска воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	41822,459	39327,426
2018	40 851,412	40 254,510
2019	40 520,313	39 967,625

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	50365,630	51390,791	50701,505	50701,505	*100%*
Хоз.нужды	170,102	45,334	46,176	46,176	*100%*
Получено воды со стороны	5,912	0,0	5,848	5,848	*100%*
Подано воды в сеть	50201,440	51345,457	50661,176	50661,176	*100%*
Потери воды	3372,060	3594, 182	3535,305	3535,305	*100%*
%	*6,7*	*7,0*	*7,0*	*7,0*	*100%*
Расход воды на технологические нужды	6861,755	6499,96	6584,334	6584,334	*100%*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	39967,625	41251,32	40384,720	40384,720	*100%*
По группе потребителей «Население»	25307,823	1820,433	26158,968	26158,968	*100%*
Бюджетные потребители	1731,736	25688,109	1793,400	1793,400	*100%*
Прочие потребители	12928,066	13742,777	12432,352	12432,352	*100%*

Объем реализации питьевой воды принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов воды - рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Письмом №92-125-15-8412 от 17.11.2020 организация заявила скорректированное снижение объема отпуска с учетом изменения планового объема подключения на 2021 год (подключение произошло в 2020 году). Потери воды приняты в размере 7% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 13.12.2019 №10-201/кс, на весь долгосрочный период.

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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	80 770,94	33 151,74	41%	*1,99*	*0,83*	***1,16***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	77 227,00	81 904,88	106%	*1,91*	*2,05*	***-0,14***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	70 443,97	91 440,54	130%	*1,74*	*2,29*	***-0,55***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	21 274,08	28 227,67	133%	*0,53*	*0,71*	***-0,18***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	56 682,49	71 764,64	127%	*1,40*	*1,80*	***-0,40***
6	аренда	тыс. руб.	11 511,18	12 363,27	107%	*0,28*	*0,31*	***-0,03***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	129 966,12	132186,30	102%	*3,21*	*3,31*	***-0,10***
	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	3,17	3,67	116%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Цеховые расходы	тыс. руб.	239 156,81	216474,52	91%	*5,90*	*5,42*	***0,49***
	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	53 191,70	55 410,21	104%	*1,31*	*1,39*	***-0,07***
	Всего расходов по полной себестоимости	**тыс. руб.**	**740 227,46**	**722927,43**	98%	*18,27*	*18,09*	***0,18***
8	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**746031,98**				
	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**		**23 104,54**				

За отчетный период получена прибыль в размере 23104,54 тыс.руб. Экономия сложилась по статье «химреагенты», «цеховые расходы» по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения 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	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	577188,23	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,49	0,49
Уровень потерь	%	7,0	7,0

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 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 с учетом изменения индекса изменения количества активов (ИКА) 0,0034 и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**595 264,58**	103,1
2022	**612 295,10**	102,9
2023	**630 419,04**	103,0
2024	**649 079,44**	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	**67092,03**	81,0
2022	**41100,74**	61,3
2023	**41100,74**	100,0
2024	**41100,74**	100,0

1. **Расчет затрат услугам, оказываемым сторонними организациями**, стоимость которых регулируется принята в сумме 4,50 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 0,14 тыс.руб. Приняты расходы на услуги по транспортировке воды по договору с Филиал АО "Татэнерго" - Набережночелнинская ТЭЦ.

1	**Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями**	тыс.руб.	Предложение организации	Принято Госкомитетом
1.1	объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	5,85	5,85
1.2	стоимость услуги	руб/м3	0,79	0,77
	Итого		4,64	4,50

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры на транспортировку воды, счета-фактуры, платежные поручения	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

2. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 29537,69 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	544,54	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 43-49 В эл.виде*
Земельный налог	87,29	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 19-42 В эл.виде*
Плата за негативное воздействие	592,36	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 58-61 В эл.виде*
Налог на имущество	3 224,87	Налоговая декларация	*Том 1/2021 налоговые декларации стр 3-18 В эл.виде*
Водный налог и плата за	25 088,63	Налоговая декларация,	*Том 1/2021 налоговые*

водопользование		расчет платы, договор водопользования	*декларации стр 3-18, 1-16 В эл.виде*

Налоги приняты по предложению организации, водный налог принят с учетом снижения объема воды.

3. **Аренда имущества** принята в сумме 11557,91 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 2463,50тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	1,43	17,17	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20)ПВиИК,СОВ	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	648,08	7 776,95	№005-440/5-185 от 01.07.11 (на неопр.срок)ДС №105-3022 от 29.03.2019г.ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб.Челны
3	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения (вновь построенные объекты)	10,26	123,09	05-555/5-171 от 01.07.12ДС №105-3224 от 21.11.2019г.ЮЗР	Исполком г. Наб.Челны
4	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	4,61	55,30	005-712/5-237 от 02.09.14ДС № 105-3130 от 13.08.2019СВР	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)
5	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	4,93	59,14	005-864/8-23 от 26.02.16ДС №105-3131 от 13.08.2019СВР	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)
6	Аренда зданий, сооружений (сети)	94,61	1 135,30	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация)ПВиИК, ХП	КАМАЗ ПАО
7	Аренда ЦТП 36 ед-ц (с 2015г)	57,86	694,30	10Д479/463/5-270 от 22.10.10,Увед.от 29.11.18СВР	Татэнерго АО
8	Аренда оборудования	0,10	1,19	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
9	Аренда зданий, сооружений (сети)	10,01	120,15	№ 005-964/ЧВК - 2017-8-14 от 07.09.17г.Соглашение № 105-3225 от 01.11.2019ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб. Челны
10	Аренда зданий и сооружений	131,28	1 575,33	№005-1215 от 19.06.2020, №005-1216 от 19.06.2020	Исполком г. Наб. Челны
	Итого		11577,91		

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

4. **Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации** принят в сумме 214,92 тыс.руб. по предложению организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет расходов по безнадежной задолженности	*Том 1/2021 расчет на 49 листах и в эл.виде на USB-флеш накопителе*
Приказ о списании дебиторской задолженности, постановления о прекращении исполнительного производства	

5. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации, не учтенные в предыдущем периоде регулирования** приняты в сумме 25777,01 тыс.руб. в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом на 2019 год и пересмотром тарифов на 2019 год по решению Верховного Суда Российской Федерации от

11.09.2019 №11-АПА19-17, принят в сумме 19191,13 тыс.руб.; расходы в части цены на электрическую энергию, учтенную при установлении тарифов на 2019 год, приняты в сумме 6585,875 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 1/2021 расчет недополученных доходов стр 3 И в эл.виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 71062,34 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 13253,34 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	86 912,30	*100,4*
2022	89 519,67	*103,0*
2023	92 205,26	*103,0*
2024	94 971,42	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и 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	50661,176	0,49	3,52	86 912,30
2022	50661,176	0,49	3,62	89 519,67
2023	50661,176	0,49	3,73	92 205,26
2024	50661,176	0,49	3,85	94 971,42

V. Нормативная прибыль принята в сумме 2635,45 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 39727,34 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

VII. 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**

Выявлены экономически необоснованные доходы за 2019 год, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 61944,32 тыс.руб. по статье химреагенты и цеховые расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ, в том числе из НВВ 2021 года в сумме 21597,49 тыс.руб.

Кроме того подлежит изъятию необоснованные доходы за 2018 год в сумме 9107,22 тыс.руб. ежегодно до 2023 года.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2021	2022	2023	2024
Необоснованный доход за 2018 год	9107,22	9107,22	9107,22	0,0
Необоснованный доход за 2019 год	30212,76	4522,37	4522,37	13629,59
Итого	39319,98	13629,59	13629,59	13629,59

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	823374,44
2022	843682,60
2023	865532,60
2024	888030,49

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2021-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоснабжение, 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				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**24,47**	*100,0*	**24,47**	*100,0*
прочие потребители без учета НДС	**20,39**	*100,0*	**20,39**	*100,0*
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**24,47**	*100,0*	**25,67**	*104,9*
прочие потребители без учета НДС	**20,39**	*100,0*	**21,39**	*104,9*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**25,67**	*100,0*	**25,76**	*100,4*
прочие потребители без учета НДС	**21,39**	*100,0*	**21,47**	*100,4*
2024 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**25,76**	*100,0*	**27,01**	*104,8*
прочие потребители без учета НДС	**21,47**	*100,0*	**22,51**	*104,8*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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 2021-2024 годы 2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере в
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка				
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	202 корре
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	40 520,313	39 967,625	98,6%	20 625,660	20 625,660	41 251,319	193,8%	40 530,560	20 192,360	20 192,360	40 384,720	97,9%	40 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%	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%	0,
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	40 520,313	39 967,625	98,6%	20 625,660	20 625,660	41 251,319	193,8%	40 530,560	20 192,360	20 192,360	40 384,720	97,9%	40 3
2.3.1	Население	тыс. м3	26 246,798	25 307,823	96,4%	12 844,055	12 844,055	25 688,109	197,0%	25 995,890	13 079,484	13 079,484	26 158,968	101,8%	26 1
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1 799,421	1 731,736	96,2%	910,217	910,217	1 820,433	190,3%	1 850,680	896,700	896,700	1 793,400	98,5%	1 79
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	12 474,094	12 928,066	103,6%	6 871,389	6 871,389	13 742,777	188,1%	12 683,990	6 216,176	6 216,176	12 432,352	90,5%	12 4
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	4,63	4,56	98,6%	2,35	2,35	4,71	193,8%	4,63	2,31	2,31	4,61	97,9%	4
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	740 227,46	722 927,43	97,7%	369 642,11	384 395,34	754 037,45	188,1%	808 481,45	396 103,90	398 450,34	794 554,24	105,4%	813
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	687 035,75	667 517,22	97,2%	338 647,52	352 927,26	691 574,78	189,1%	745 977,44	365 151,54	366 822,56	731 974,10	105,8%	750
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	80 770,94	33 151,74	41,0%	18 603,40	19 161,50	37 764,90	173,0%	38 770,58	19 075,74	19 871,87	38 947,62	103,1%	40 0
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	77 227,00	81 904,88	106,1%	42 636,91	43 916,02	86 552,93	186,5%	87 761,81	42 813,94	44 098,36	86 912,30	100,4%	89 5
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	70 443,97	91 440,54	129,8%	49 659,73	51 149,52	100 809,26	178,8%	103 493,81	50 920,60	53 045,79	103 966,40	103,1%	106
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21 274,08	28 227,67	132,7%	15 308,61	15 767,87	31 076,48	179,0%	31 904,05	15 697,30	16 352,43	32 049,73	103,1%	32 9
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	56 682,49	71 764,64	126,6%	24 919,83	24 919,83	49 839,66	288,0%	84 315,68	35 531,17	35 531,17	71062,34	142,6%	71 0
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	11 511,18	12 363,27	107,4%	5 014,54	5 014,54	10 029,07	246,5%	14 013,88	5 778,96	5 778,96	11557,91215	115,2%	11 5
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	129 966,12	132 186,30	101,7%	72 620,55	74 799,17	147 419,72	176,7%	151 345,51	74 464,40	77 572,20	152 036,60	103,1%	156
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	116 432,27	113 339,86	97,3%	57 492,29	59 217,07	116 709,36	191,4%	119 817,33	58 952,04	61 412,42	120 364,46	103,1%	123
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				0,0%	
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	3,17	3,67	115,8%	1,98	1,98	3,95	185,6%	4,64	2,21	2,30	4,50	114,0%	5
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	239 156,81	216 474,52	90,5%	109 881,98	118 196,84	228 078,82	183,1%	234 152,56	120 759,76	114 462,02	235 221,78	103,1%	241
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	214,92	107,46	107,46	214,92	0,0%	0

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год корректировка (план организации)	2021 год корректировка				
			утверждено	факт											
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	202 коррек
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	34 420,58	15 964,39	46,4%	18 850,93	18 850,94	37 701,87	84,7%	40 424,07	19 863,86	19 863,86	39 727,71	105,4%	40 6
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0
6	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	21 170,29	21 170,29	42 340,58	0,0%	30 128,15	2 000,00	23 777,01	25 777,01	60,9%	
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%	
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	7 344,14	0,00	0,0%	4 553,61	4 553,61	9 107,22	0,0%	9 107,22	7 598,27	31 721,71	39 319,98	431,7%	13 6
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00				0,0%	
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00				0,0%	
11	Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00				0,0%	
12	Товарная продукция	тыс. руб.	769 561,07	746 031,98	96,9%	405 706,72	420 459,95	826 166,67	177,4%	874 337,47	411 687,22	411 687,22	823 374,44	99,7%	843
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	18,99	18,67	98,3%	19,67	20,39	20,03	91,6%	21,57	20,39	20,39	20,39	101,8%	2

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год					Р
			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	
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	77 227,00	81 904,88	106,1%	86 552,93	112,1%	87 761,81	101,4%	86 912,30	100,4%	89 519,67	
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	570 764,85	534 390,75	93,6%	577 188,23	101,1%	592 558,76	102,7%	595 264,58	103,1%	612 295,10	
	Индекс эффективности расходов	%				1%		1%		1%		1%	
	Индекс потребительских цен	%				104,0%		103,7%		104,2%		103,9%	
	Индекс количества активов	%				0,0%		100,0%		0,00		0,00	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	411 645,80	369 294,48	89,7%	397 729,46	96,6%	408 320,99	102,7%	410 185,53	103,1%	421 920,93	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	96 575,52	51 665,10	53,5%	54 156,29	56,1%	55 598,47	102,7%	55 852,35	103,1%	57 450,29	
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	80 770,94	33 151,74	41,0%	37 764,90	46,8%	38 770,58	102,7%	38 947,62	103,1%	40 061,91	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	15 804,58	18 513,36	117,1%	16 391,39	103,7%	16 827,89	102,7%	16 904,73	103,1%	17 388,38	
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.	91 718,04	119 668,21	130,5%	131 885,74	143,8%	135 397,85	102,7%	136 016,13	103,1%	139 907,55	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	70 443,97	91 440,54	129,8%	100 809,26	143,1%	103 493,81	102,7%	103 966,40	103,1%	106 940,87	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного	тыс. руб.	21 274,08	28 227,67	132,7%	31 076,48	146,1%	31 904,05	102,7%	32 049,73	103,1%	32 966,67	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем											
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	116 432,27	113 339,86	97,3%	116 709,36	100,2%	119 817,33	102,7%	120 364,46	103,1%	123 808,09
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	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%		0,0%		0,0%	
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	29 152,93	32 909,98	112,9%	32 039,06	109,9%	32 892,26	102,7%	33 042,46	103,1%	33 987,80
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	787,70	1 253,86	159,2%	1 087,19	138,0%	1 116,14	102,7%	382,29	35,2%	393,23
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	320,54	155,89	48,6%	229,86	71,7%	235,98	102,7%	235,98	102,7%	242,73
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	72,06	69,88	97,0%	86,13	119,5%	88,42	102,7%		0,0%	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	0,00	381,97	0,0%	141,87	0,0%	145,65	102,7%	146,31	103,1%	150,50
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	395,10	646,12	163,5%	629,33	159,3%	646,09	102,7%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.			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 с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	21 727,53	19 015,85	87,5%	23 598,99	108,6%	24 227,43	102,7%	24 338,06	103,1%	25 034,37
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-	тыс. руб.	16 687,81	14 721,13	88,2%	18 125,18	108,6%	18 607,86	102,7%	18 692,83	103,1%	19 227,63

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	производственных объектов											
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	6 094,58	12 217,84	200,5%	6 853,41	112,5%	7 035,92	102,7%	8 233,55	120,1%	8 469,11
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	13,55	1,03	7,6%	2,11	15,5%	2,16	102,7%		0,0%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	6 081,03	12 216,81	200,9%	6 851,31	112,7%	7 033,76	102,7%	8 233,55	120,2%	8 469,11
3	Амортизация	тыс. руб.	56 682,49	71 764,64	126,6%	49 839,66	87,9%	84 315,68	169,2%	71 062,34	142,6%	71 062,34
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	56 682,49	71 764,64	126,6%	49 839,66	87,9%	84 315,68	169,2%	71 062,34	142,6%	71 062,34
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс. руб.	35 553,12	34 867,17	98,1%	82 797,20	232,9%	43 845,20	53,0%	67 092,03	81,0%	41 100,74
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс. руб.	3,17	3,67	115,8%	3,95	124,8%	4,64	117,6%	4,50	114,0%	5,14
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.	3,17	3,67	115,8%	3,95	124,8%	4,64	117,6%	4,50	114,0%	5,14
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.			0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	24 038,77	22 500,23	93,6%	30 423,60	126,6%	29 611,75	97,3%	29 537,69	97,1%	29 537,69
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%	0,00
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	4 309,65	3 224,87	74,8%	3 995,59	92,7%	3 224,87	80,7%	3 224,87	80,7%	3 224,87
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	743,11	592,36	79,7%	1 053,91	141,8%	592,36	56,2%	592,36	56,2%	592,36
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	18 468,27	18 051,18	97,7%	24 823,35	134,4%	25 162,69	101,4%	25 088,63	101,1%	25 088,63
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	74,71	87,29	116,8%	88,67	118,7%	87,29	98,4%	87,29	98,4%	87,29
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	443,03	544,54	122,9%	462,08	104,3%	544,54	117,8%	544,54	117,8%	544,54
	Прочие налоги и сборы,											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год		Р		
			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
	участков											
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	214,92	0,0%	214,92	0,0%	0,00
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	214,92	0,0%	214,92	0,0%	0,00
4.5	Экономия расходов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
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%	42 340,58	0,0%		0,0%	25 777,01	60,9%	
4.8	Займы и кредиты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
5	Нормативная прибыль	тыс. руб.	2 257,16	7 140,15	316,3%	1 194,00	52,9%	4 411,02	369,4%	2 635,45	220,7%	2 635,45
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.	2 257,16	7 140,15	316,3%	1 194,00	52,9%	4 411,02	369,4%	2 635,45	220,7%	2 635,45
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс.руб.	34 420,58	15 964,39	46,4%	37 701,87	236,2%	40 424,07	107,2%	39 727,71	105,4%	40 698,89
7	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.	-34 420,58	-15 964,39				-70 552,22				
8	Внереализационные расходы	тыс. руб.										
9	Экономически необоснованные											

Экспертное заключение

по обоснованности тарифов на техническую воду (оборотная вода)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/72 на 2021-2025 годы

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») об установлении тарифов на водоснабжение на 2021-2025 годы:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов вх. № 3111 от 30.04.2020.	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 19.05.2020 № Пр-143/2020 открыто тарифное дело № 26/72	
Название тарифа	**водоснабжение**
Период регулирования	**2021-2025**
Метод регулирования	**метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Директор организации	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы	Да

организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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.ruБиржевая 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 водозаборов / скважин /	ед.	
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	30,96
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	29,94
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 выписки из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды*

				стр 179-203

Краткое описание схемы технологического процесса

Нагретая вода, после охлаждения технологического оборудования ПАО «КАМАЗ», через систему самотечных коллекторов поступает в регулирующий резервуар, далее в камеру горячей воды. Из камеры горячей воды насосами по магистральному кольцевому трубопроводу подается на градирни. В вентиляторной градирне, горячая вода подается в водораспределительные трубы с тангенциальными соплами, при помощи которых она разбрызгивается над оросителями и стекает пленкой по пластмассовым оросительным блокам, далее собирается в чаше градирни охлажденная до 13-25ºС. Для достижения нормативной температуры охлажденной воды в летнее время включаются вентиляторы 1ВГ-70. Охлажденная на градирнях вода самотеком поступает в камеру холодной воды, откуда насосными агрегатами подается заново на охлаждение технологического оборудования ПАО «КАМАЗ».

Для предотвращения образования карбонатных отложений, накипи и биологических обрастаний предусмотрена реагентная обработка оборотной воды:

- фосфатирование воды – подача раствора триполифосфата натрия в камеру охлажденной воды;
- купоросование воды – подача раствора медного купороса в камеру горячей воды;
- хлорирование – подача гипохлорита натрия.

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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
332538,90	**2,44**	*100,0*	**4,17**	*170,9*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017		
2018	86 839,970	105 415,756
2019	104 890,429	97 304,095

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	97633,664	105831,870	101423,076	98042,964	*96,67*
Хоз.нужды	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Подано воды в сеть	97633,664	105831,870	101423,076	98042,964	*96,67*
потери	324,731	411,272	761,449	735,332	*96,57*
%	0,33	0,39	0,75	0,75	*100,0*
Технологические нужды	4,838	4,838	3,546	3,546	*100,00*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	97 304,095	105415,760	100658,080	97304,095	*96,67*
Прочие потребители	97 304,095	105415,760	100658,080	97304,095	*96,67*

Объем реализации принят на уровне факта 2019 года. Объем потерь принят по предложению организации и расчету отдела технологического аудита в размере 3,27%.

Снижение объемов по факту 2019 года связано со снижением объема производства ПАО «Камаз». *Пояснительная записка к тарифным делам на 16 листах.*

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план 2019	факт 2019	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические	тыс. руб.	2 127,49	2 439,21	115%	*0,02*	*0,03*	***0,00***

	реагенты)							
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	94 357,29	95 771,19	101%	*0,90*	*0,98*	***-0,08***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 816,66	12 731,43	163%	*0,07*	*0,13*	***-0,06***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 361,41	3 870,14	164%	*0,02*	*0,04*	***-0,02***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	9 601,12	10 932,53	114%	*0,09*	*0,11*	***-0,02***
6	аренда	тыс. руб.	11 680,88	9 589,10	82%	*0,11*	*0,10*	***0,01***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	60 518,27	26 363,32	44%	*0,58*	*0,27*	***0,31***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	39 748,33	50 250,75	126%	*0,38*	*0,52*	***-0,14***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	11 333,06	12 237,41	108%	*0,11*	*0,13*	***-0,02***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**239 544,52**	**224 185,08**	94%	*2,28*	*2,30*	***-0,02***
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**221 942,99**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 242,09**				

За отчетный период организация получила убыток в сумме 2242,09 тыс.руб. Снижение расходов произошло по всем статьям «Аренда основного оборудования», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств» по остальным статьям выявлено превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **101751,86 тыс.руб.** с ростом к предложению организации в связи с увеличением объема реализации.

Объем электроэнергии принят в размере 29537,87 тыс.кВт.ч на основании технического заключения отдела технологического аудита от 25.08.2020. № 62.2021ВС_ТВ, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,30 кВт*ч/куб.м., что соответствует фактическому удельному расходу.

Поставщиками электроэнергии являются ООО «Русэнергосбыт» и АО «Татэнергосбыт». Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2019 год с учетом индексации 3,44 руб/кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и в эл.виде*

II. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **69790,03 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 1595,43 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) приняты в сумме **3952,71 тыс.руб. по** предложению организации

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	69 141,70
2	Нормативный расход дизтоплива	л	69 141,70
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	41,06
4	Стоимость дизтоплива	руб	2 839 192,16
5	Расход бензина	л	10 504,18
6	Нормативный расход бензина	л	10 504,18
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	37,12
8	Стоимость бензина	руб	389 919,45
9	Расход смазочных материалов	л	1 944,66
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	1 944,66
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	127,89

12	Стоимость смазочных материалов	руб	248 700,73
13	Расход природного газа	л	26 640,92
14	Нормативный расход природного газа	л	26 640,92
15	Средняя цена 1 л газа	руб	17,83
16	Стоимость газа	руб	474 898,32
	Всего	**тыс руб**	**3 952,71**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет 10.03 (анализ счета, обороты счета, оборотно-сальдовая ведомость) за 2019 год	*Том 1/2021 ГСМ на 14 л. И в эл.виде*
Нормы расхода топлива, сводная ведомость горючего	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарные накладные	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **17706,69 тыс.руб**, по предложению организации

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	13 598,57
отчисления на социальные нужды (30,21%)	4 108,13

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
Машинист насосной установки	12,44	26,88	4 013,42
Ремонтный персонал основных цехов	6,33	35,25	2 677,62
Ремонтный персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	16,48	34,93	6 907,53
Итого:	**35,25**	**39,24**	**16598,57**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 35,25 шт.ед. по предложению организации, среднемесячная заработная плата принята на основании представленного штатного расписания и с учетом фактических выплат.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет нормативной численности на 2020 год	*Том 1/2021 расчет на 47 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Коллективный договор	*Том 1/2021 коллективный договор на 49 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*Том 1/2021 уведомление на 2 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые) приняты в сумме **48130,62 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 1595,43 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	5 339,38	5 339,38	*100,00*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1 613,03	1 613,03	*100,00*
Амортизация ОС цехового назначения	323,16	323,16	*100,00*
Электроэнергия на цеховые расходы	6 941,23	6 941,23	*100,00*
Коммунальные платежи	2 190,09	2 091,69	*95,51*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	1 061,71	1 014,01	*95,51*
Арендная плата за землю	1 340,57	1 280,34	*95,51*
Материалы	389,48	371,98	*95,51*

Подготовка и переподготовка кадров	40,62	38,80	*95,52*
Командировочные расходы	1,44	1,37	*95,14*
Компенсация использования личного транспорта	10,39	9,92	*95,48*
Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	54,19	51,76	*95,52*
Проездные	0,77	0,73	*94,81*
Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	52,85	50,47	*95,50*
Дезинфекция	35,24	33,65	*95,49*
Охрана военизированная сторожевая	830,64	793,32	*95,51*
Семинары	1,38	1,32	*95,65*
Страх. медицин. добров. работников	89,62	85,59	*95,50*
Страхование обязательное имущества	1,52	1,45	*95,39*
Техобслуживание и обследование	289,51	276,51	*95,51*
Услуги по выдаче разрешений	32,12	30,68	*95,52*
Услуги по пожарной охране	134,80	128,75	*95,51*
Услуги по уборке помещений	904,36	863,73	*95,51*
Услуги транспортных организаций	1 088,94	1 040,02	*95,51*
Утилизация отходов	105,15	100,42	*95,50*
Услуги Производственных отделов	15 352,64	14 662,84	*95,51*
Услуги СТД	1 079,48	1 030,98	*95,51*
Услуги химбаклаборатории	3 236,47	3 091,05	*95,51*
Услуги цеха АТиСТ	7 185,27	6 862,43	*95,51*
Итого	**49726,05**	**48130,62**	

Численность цехового персонала принята в количестве 9,27 шт.ед. по предложению организации, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал	9,27	48,01	5339,38

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Цеховые расходы приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, а также с учетом представленных документов.

III. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **31681,83 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 54446,35 тыс.руб.

Ремонтные расходы	**Сумма, тыс.руб.**
Расходы на текущий ремонт	2 547,34
Расходы на капитальный ремонт	29 134,49
ИТОГО	

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт перекрытий камеры холодной и горячей воды ВОБ-4АП	977,78	977,78	*100,0*
Капитальный ремонт трубопровода ОВ по а\д83 ф800	22 375,56		
Капитальный ремонт градирни № 39	20 504,16	20 504,16	*100,0*
Капитальный ремонт 2-ого ввода на завод двигателей Ду-600	3 257,28	3 257,28	*100,0*

Капитальный ремонт запорной арматуры и обратных клапанов в насосных: Ду-800-8шт., Ду-350-2шт., Ду-100-2шт.	4 791,36		
Капитальный ремонт насосов с заменой роторов	814,45	814,45	*100,0*
Капитальный ремонт подъемных сооружений	1 500,30	1 500,30	*100,0*
Капитальный ремонт трубопровода Ду-1200 от задвижки №56 ВОБ-1ЛЗ до ВК-9(б) (замена на ду-1000)	8 494,57		
Капитальный ремонт трубопровода Ду-1200 от задвижки №56 ВОБ-4АП до ВК-3 ПРЗ (замена на ду-1000)	14 865,50		
Капитальный ремонт запорной арматуры ф Ду-400 ВК 15, а/д 81 ввод на КСКЧ	175,31	175,31	*100,0*
Капитальный ремонт запорной арматуры ф-400 ВК 25 Б а/д 88 ПСЛ ВОБ 1	175,31	175,31	*100,0*
Капитальный ремонт запорной арматуры Ду-400-1шт., Ду-600-1шт.ВК 12 А и Б, а/д 81 ВОБ 2	579,40	579,40	*100,0*
Капитальный ремонт пола в РП-4, КТП-102 ВОБ-1ЛЗ	36,08	36,08	*100,0*
Капитальный ремонт РП-39 ВОБ-4АП	24,66	24,66	*100,0*
Капитальный ремонт эл.двигателей градирен 75кВт, 0,4 кВ, 175 об/мин ВОБ	799,77	799,77	*100,0*
Капитальный ремонт подшипников скольжения(бобитовые)	289,99	289,99	*100,0*
Капитальный ремонт замена окон ВОБ-2 АП	3 907,39		
Капитальный ремонт перекрытий камеры холодной и горячей воды ВОБ-4АП	977,78	977,78	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Графики ППР технологического оборудования, ППР водопроводных и канализационных сетей, оборудования энергоцеха на 2021 год	*Том 1/2021 в 3х папках на 1683 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Плановые мероприятия по капитальному ремонту ПВиИК на 2021-2025 годы	
Факт ремонта за 2018 -2019 годы	

Расходы приняты на основании представленного плана ремонта, с учетом фактических данных за 2019 год и 9 месяцев 2020 года (выполнение плана 9,87%)

IV. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **10361,07 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 145,04 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	4 638,92	4 638,92	*100,00*
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 401,42	1 401,42	*100,00*
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,32	0,32	*100,00*
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1 294,06	1 294,06	*100,00*
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	57,68	57,68	*100,00*
6	Транспортные расходы	71,55	68,33	*95,50*
10	Представительские расходы	2,23		*0,00*
11	Подготовка кадров	30,06	28,71	*95,51*

12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	49,31	47,10	*95,52*
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	52,11	48,27	*92,63*
17	Аренда земли	15,72	15,01	*95,48*
19.1	Материалы	7,75	7,40	*95,48*
19.2	Охрана труда в управлении	139,75	133,47	*95,51*
19.3	Взносы, вклады и иные обязательные платежи	49,29	47,07	*95,50*
19.4	Командировочные расходы	89,58	85,56	*95,51*
19.5	Компенсация использования личного транспорта	2,38	2,27	*95,38*
19.6	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	16,61	15,86	*95,48*
19.7	Проездные	6,42	6,13	*95,48*
19.9	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	51,11	48,81	*95,50*
19.10	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	5,34	5,10	*95,51*
19.11	Аудиторские услуги	22,48	21,47	*95,51*
19.12	Дезинфекция	0,15	0,14	*93,33*
19.13	Информационные услуги	202,80	193,69	*95,51*
19.14	Комиссионное вознаграждение	4,23	4,04	*95,51*
19.15	Консультационные услуги	0,00	0,00	
19.16	Охрана военизированная сторожевая	124,33	118,74	*95,50*
19.17	Семинары	47,65	45,51	*95,51*
19.18	Сертификация	0,88	0,84	*95,45*
19.19	Страх. медицин. добров. работников	32,02	30,59	*95,53*
19.20	Техобслуживание и обследование	0,85	0,81	*95,29*
19.21	Услуги по выдаче разрешений	22,17	21,18	*95,53*
19.22	Услуги по пожарной охране	12,22	11,67	*95,50*
19.24	Услуги по уборке помещений	71,00	67,81	*95,51*
19.25	Утилизация отходов	11,18	10,68	*95,53*
19.26	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	898,93	858,54	*95,51*
19.29	Услуги цеха УАТиСТ	1 057,12	1 009,62	*95,51*
19.30	Коммунальные платежи	14,94	14,27	*95,52*
19.31	Приобретение книг и журналов_ОХ	1,57	0,00	*0,00*

Расходы приняты на уровне фактических данных за 2019 год с учетом индексации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Анализ счета 26 за 2019 год	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры, счета-фактуры, акты выполненных работ	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Численность АУП принята по предложению организации в количестве 6,47 шт.ед., по предложению организации и фактической численностью, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
АУП	6,47	59,79	4638,92

V. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в сумме **618,81 тыс.руб**, со снижением к предложению организации на 3612,42 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

2019 годы	

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

VI. Неподконтрольные расходы на 2021 год приняты в сумме **32574,27 тыс.руб**.

1. **Расходы, связанные с уплатой налогов** и сборов, на 2021 год приняты в **сумме 2501,00 тыс.руб,** на уровне предложения организации., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	107,49	Налоговая декларация	*Том 1/2021 расчет налогов за 2019 год на 12 л. , пояснительная записка по росту платы ПДВ на бл., в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	785,42	Налоговая декларация	
Земельный налог	603,72	Налоговая декларация	
Налог на имущество	1004,37	Налоговая декларация	
Итого	2501,00		

2. **Расходы по арендной плате** приняты в сумме **1260,11 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 8148,55 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,67	8,02	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	ООО Промжелдортранс -Сервис
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	103,60	1 243,15	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
4	Аренда оборудования	0,75	8,95	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
	Итого		1260,11		

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

3. **Расходы на реагенты** приняты в сумме **2310,56 тыс.руб**. со снижением к предложению организации в связи с изменением объема.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет удельных норм реагентов	*Том 1/2021 нормы реагентов на 7листах* *В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения, счета-фактуры	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

4. **Недополученные доходы** прошлых периодов регулирования приняты в сумме **26502,61 тыс.руб.**, в том числе недополученный доход от снижения объема реализации за 2019 год, расходы в части цены на электрическую энергию, учтенную при установлении тарифов на 2019 год.

VII. Нормативная прибыль принята в сумме 784,04 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 11013,76 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **31024,84 тыс. руб.** по статьям аренда оборудования, ремонт и техническое обслуживание. Данная сумма распределена на долгосрочный период 2021-2022 годы равными долями. Из НВВ на 2021 год подлежит изъятию сумма 15512,42 тыс.руб.

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

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**)

	2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	103,6	103,9	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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				
		2021 год	2022 год		2024 год	2025 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	111832,93	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						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Уровень потерь воды	%	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75

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).

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Операционные расходы	тыс.руб.	111 832,93	115 032,47	118 437,43	121 943,18	125 552,70

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем поданной 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	98042,964	0,30	3,44	101751,86
2022	98042,964	0,30	3,54	143984,78
2023	98042,964	0,30	3,65	148304,33
2024	98042,964	0,30	3,76	152753,46
2025	98042,964	0,30	3,87	157336,06

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	2 501,00	2 501,00	2 501,00	2 501,00	2 501,00
Расходы на арендную плату	1 260,11	1 260,11	1 260,11	1 260,11	1 260,11
Недополученный доход	26 502,61	0,0	0,0	0,0	0,0
реагенты	2 310,56	2 376,66	2 447,01	2 519,44	2 594,02
Итого	**32 574,27**	**6 137,77**	**6 208,12**	**6 280,55**	**6 355,12**

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	**Ед.изм.**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Текущие расходы всего, в т.ч.:	тыс.руб.	246159,1	265155	272949,9	280977,2	289243,9
Операционные расходы	тыс.руб.	111 832,93	115 032,47	118 437,43	121 943,18	125 552,70
Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	32 574,27	6 137,77	6 208,12	6 280,55	6 355,12
Энергоресурсы	тыс.руб.	101751,86	143984,78	148304,33	152753,46	157336,06
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	618,81	618,81	618,81	618,81	618,81

Нормативная прибыль	тыс.руб.	784,04	0,0	0,0	0,0	0,0
Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	11 018,25	13 293,30	13 683,18	14 084,69	14 498,17
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.	15 512,42	15 512,42			
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс.руб.	243063,26	263550,10	287247,12	295675,79	304355,83

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **243063,26 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,44**	*100,0*	**2,56**	*104,8*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,56**	*100,0*	**2,86**	*111,6*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,86**	*100,0*	**3,04**	*106,4*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**3,04**	*100,0*	**3,04**	*100,0*
2025 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**3,04**	*100,0*	**3,22**	*105,8*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». 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) транспортировка сточных вод, 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.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНА

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	2021 год				
						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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да		да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	104 890,429	97 304,095	92,8%	52 707,878	52 707,878	105 415,756	108,3%	100 658,08	48 652,048	48 652,048	97 304,095	92,3%	97 304,095
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	104 890,429	97 304,095	92,8%	52 707,878	52 707,878	105 415,756	108,3%	100 658,08	48 652,048	48 652,048	97 304,095	92,3%	97 304,095
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,00	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	104 890,429	97 304,095	92,8%	52 707,878	52 707,878	105 415,756	108,3%	100 658,08	48 652,048	48 652,048	97 304,095	92,3%	97 304,095
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	11,97	11,11	92,8%	0,00	0,00	0,00	0,0%	11,49	5,55	5,55	11,11	0,0%	11,11
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	239 544,52	224 185,08	93,6%	122 145,58	122 270,97	244 416,54	109,0%	290 591,81	102 560,79	117 714,47	220 275,26	90,1%	265 773,83
4	Подъем воды (РПВ) - 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%	0,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	2 127,49	2 439,21	114,7%	1 084,70	1 084,70	2 169,41	88,9%	2 400,23	1 136,52	1 174,03	2 310,56	106,5%	2 376,66
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	237 417,03	221 745,86	93,4%	121 060,87	121 186,26	242 247,13	109,2%	288 191,57	101 424,27	116 540,44	217 964,71	90,0%	263 397,17
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	226 083,97	209 508,46	92,7%	115 224,31	115 224,31	230 448,61	110,0%	275 184,47	95 077,32	110 025,32	205 102,64	89,0%	250 238,67
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	94 357,29	95 771,19	101,5%	53 467,85	53 467,85	106 935,70	111,7%	104 030,93	50 124,07	51 627,79	101 751,86	95,2%	143 984,78
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 816,66	12 731,43	162,9%	3 985,33	3 985,33	7 970,65	62,6%	13 598,57	6 679,06	6 919,51	13 598,57	170,6%	13 987,62
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 361,41	3 870,14	163,9%	1 203,97	1 203,97	2 407,93	62,2%	4 108,13	2 017,08	2 091,05	4 108,13	170,6%	4 225,66
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9 601,12	10 932,53	113,9%	4 824,66	4 824,66	9 649,33	88,3%	4 231,23	309,41	309,41	618,81	6,4%	618,81
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	11 680,88	9 589,10	82,1%	621,57	621,57	1 243,15	13,0%	9 408,66	630,06	630,06	1 260,11	101,4%	1 260,11
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	60 518,27	26 363,32	43,6%	30 855,24	30 855,24	61 710,48	234,1%	86 128,18	15 583,78	16 098,05	31 681,83	51,3%	32 588,24
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	42 585,13	23 997,08	56,4%	21 712,03	21 712,03	43 424,05	181,0%	83 568,87	14 330,79	14 803,70	29 134,49	67,1%	29 968,03
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	39 748,33	50 250,75	126,4%	20 265,69	20 265,69	40 531,37	80,7%	53 678,76	19 733,87	32 349,46	52 083,33	128,5%	53 573,44
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	8 321,10	9 736,41	117,0%	4 179,82	4 305,21	8 485,03	87,1%	10 506,11	5 096,45	5 264,63	10 361,07	122,1%	10 657,50
	Налоги и платежи в том														

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год
						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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			
	производственного персонала														
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 361,41	3 870,14	163,9%	1 203,97	1 203,97	2 407,93	62,2%	4 108,13	2 017,08	2 091,05	4 108,13	170,6%	4 225,66
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9 601,12	10 932,53	113,9%	4 824,66	4 824,66	9 649,33	88,3%	4 231,23	309,41	309,41	618,81	6,4%	618,81
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	11 680,88	9 589,10	82,1%	621,57	621,57	1 243,15	13,0%	9 408,66	630,06	630,06	1 260,11	101,4%	1 260,11
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	60 518,27	26 363,32	43,6%	30 855,24	30 855,24	61 710,48	234,1%	86 128,18	15 583,78	16 098,05	31 681,83	51,3%	32 588,24
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	42 585,13	23 997,08	56,4%	21 712,03	21 712,03	43 424,05	181,0%	83 568,87	14 330,79	14 803,70	29 134,49	67,1%	29 968,03
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%	0,00
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	39 748,33	50 250,75	126,4%	20 265,69	20 265,69	40 531,37	80,7%	53 678,76	19 733,87	32 349,46	52 083,33	128,5%	53 573,44
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	0,0%			0,00	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%	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	8 321,10	9 736,41	117,0%	4 179,82	4 305,21	8 485,03	87,1%	10 506,11	5 096,45	5 264,63	10 361,07	122,1%	10 657,50
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	3 011,95	2 501,00	83,0%	1 656,75	1 656,75	3 313,49	132,5%	2 501,00	1 250,50	1 250,50	2 501,00	75,5%	2 501,00
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3 011,95	2 501,00	83,0%	1 656,75	1 656,75	3 313,49	132,5%	2 501,00	1 250,50	1 250,50	2 501,00	75,5%	2 501,00
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	12 687,37	0,00	0,0%	6 311,10	6 311,10	12 622,20	0,0%	15 841,86	5 898,90	5 898,90	11 797,80	93,5%	13 288,69
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	710,14	0,00	0,0%	200,69	200,69	401,37	0,0%	1 312,27	392,02	392,02	784,04	195,3%	
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации		11 977,23	0,00	0,0%	6 110,42	6 110,42	12 220,83	0,0%	14 529,59	5 506,88	5 506,88	11 013,76	90,1%	13 288,69
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	2 242,09	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	26 105,23	13 251,30	13 251,30	26 502,61	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	0,00	0,00	0,0%	
11	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	7 262,21		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		3 000,00	12 512,42	15 512,42	0,0%	15 512,42
15	Товарная продукция	тыс. руб.	244 969,68	221 942,99	90,6%	128 456,68	128 582,07	257 038,74	115,8%	332 538,90	118 711,00	124 352,26	243 063,26	94,6%	263 550,10
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	70 119,39	24 172,03	34,5%	35 679,90	35 679,90	71 359,81	295,2%	93 622,87	15 893,19	16 407,45	39 188,49	54,9%	33 207,05
16.1	Амортизация	тыс. руб.	9 601,12	174,95	1,8%	4 824,66	4 824,66	9 649,33	5515,5%	10 054,00	309,41	309,41	618,81	6,4%	618,81
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.	60 518,27	23 997,08	39,7%	30 855,24	30 855,24	61 710,48	257,2%	83 568,87	15 583,78	16 098,05	31 681,83	51,3%	32 588,24
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%	0,00				0,0%	

Смета расходов для расчета тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да		да		да
1	Расходы на электрическую энергию	94357,29	95771,19	101,5%	106935,70	111,7%	104 030,93	97,3%	101751,86	95,2%	143984,78	141,5%	148304,33
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	120 893,28	#######	87,2%	123 274,88	117,0%	168 019,75	136,3%	111 832,93	90,7%	115 032,47	102,9%	118 437,43
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%
	Индекс потребительских цен										103,9%		104,0%
	Индекс количества активов												
2.1	Производственные расходы	52 053,90	69 291,54	133,1%	53 079,36	76,6%	71 385,46	134,5%	69 790,03	131,5%	71 828,72	102,9%	73 945,28
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	4 537,46	6 093,73	134,3%	4 626,85	75,9%	3 952,71	85,4%	3 952,71	85,4%	4 069,71	103,0%	4 190,17
2.1.1.1	Реагенты	2 127,49	2 439,21	114,7%	2 169,41	88,9%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	2 409,96	3 654,52	151,6%	2 457,44	67,2%	3 952,71	160,8%	3 952,71	160,8%	4 069,71	103,0%	4 190,17
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%		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%		0,0%	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	10 178,08	16 601,57	163,1%	10 378,58	62,5%	17 706,69	170,6%	17 706,69	170,6%	18 213,28	102,9%	18 752,40
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	7 816,66	12 731,43	162,9%	7 970,65	62,6%	13 598,57	170,6%	13 598,57	170,6%	13 987,62	102,9%	14 401,66
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	2 361,41	3 870,14	163,9%	2 407,93	62,2%	4 108,13	170,6%	4 108,13	170,6%	4 225,66	102,9%	4 350,74
2.1.4	Общехозяйственные расходы	37 338,37	46 596,24	124,8%	38 073,93	81,7%	49 726,05	130,6%	48 130,62	126,4%	49 545,73	102,9%	51 002,71
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%	0,00	0,0%	0,00
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%		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%		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%		0,0%	
2.1.5.4	Прочие расходы			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.2	Ремонтные расходы	60 518,27	26 363,32	43,6%	61 710,48	234,1%	86 128,18	139,6%	31 681,83	51,3%	32 588,24	102,9%	33 552,85
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	17 933,15	2 366,24	13,2%	18 286,43	772,8%	2 559,31	14,0%	2 547,34	13,9%	2 620,21	102,9%	2 697,77
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо	42 585,13	23 997,08	56,4%	43 424,05	181,0%	83 568,87	192,4%	29 134,49	67,1%	29 968,03	102,9%	30 855,08

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	сторонними организациями												
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	84,85	45,59	53,7%	86,53	189,8%	49,31	57,0%	47,10	54,4%	50,77	107,8%	52,27
2.3.1.2	Юридические услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	21,05		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.4	Консультационные услуги	27,15		0,0%		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%		0,0%	
2.3.1.6	Информационные услуги	115,41		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги			0,0%		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	6 119,64	5 607,94	91,6%	6 240,19	111,3%	6 040,33	96,8%	6 040,33	96,8%	6 219,13	103,0%	6 403,21
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	4 700,18	4 343,11	92,4%	4 792,78	110,4%	4 638,92	96,8%	4 638,92	96,8%	4 776,23	103,0%	4 917,61
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 419,46	1 264,83	89,1%	1 447,42	114,4%	1 401,42	96,8%	1 401,42	96,8%	1 442,90	103,0%	1 485,61
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	13,50	14,53	107,7%	13,76	94,7%	15,72	114,2%		0,0%		0,0%	
2.3.4	Служебные командировки	107,40	82,82	77,1%	109,52	132,2%	89,58	81,8%		0,0%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	32,94	27,79	84,3%	33,59	120,9%	30,06	89,5%	28,71	85,5%	30,95	107,8%	31,86
2.3.6	Страхование производственных объектов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы	1 799,16	3 957,74	220,0%	2 001,44	50,6%	4 281,11	213,9%	4 244,94	212,1%	4 356,66	102,6%	4 485,62
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	3,37	0,31	9,1%	3,43	1125,1%	0,32	9,3%		0,0%		0,0%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	1 795,79	3 957,43	220,4%	1 998,01	50,5%	4 280,79	214,3%	4 244,94	212,5%	4 356,66	102,6%	4 485,62
3	Амортизация	9 601,12	10 932,53	113,9%	9 649,33	88,3%	4 231,23	43,9%	618,81	6,4%	618,81	100,0%	618,81
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	9 601,12	10 932,53	113,9%	9 649,33	88,3%	4 231,23	43,9%	618,81	6,4%	618,81	100,0%	618,81
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	14 692,83	12 090,10	82,3%	4 556,64	37,7%	14 309,89	314,0%	32 574,27	714,9%	6 137,77	18,8%	6 208,12
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.1.1	расходы на транспортировку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.2	расходы на покупку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	3 011,95	2 501,00	83,0%	3 313,49	132,5%	2 501,00	75,5%	2 501,00	75,5%	2 501,00	100,0%	2 501,00

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	ремонтных и административных расходов												
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	11 680,88	9 589,10	82,1%	1 243,15	13,0%	9 408,66	756,8%	1 260,11	101,4%	1 260,11	100,0%	1 260,11
4.3.1	Аренда имущества	11 680,88	9 589,10	82,1%	1 243,15	13,0%	9 408,66	756,8%	1 260,11	101,4%	1 260,11	100,0%	1 260,11
4.3.2	Концессионная плата			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.3.3	Лизинговые платежи			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.3.4	Аренда земельных участков			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	
4.5	Экономия расходов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов			0,0%		0,0%		0,0%	26 502,61	0,0%		0,0%	
4.8	Займы и кредиты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.8.1	Возврат займов и кредитов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.9	Реагенты			0,0%		0,0%	2 400,23	0,0%	2 310,56	0,0%	2 376,66	102,9%	2 447,01
5	Нормативная прибыль	12 687,37	0,00	0,0%	12 622,20	0,0%	15 841,86	125,5%	784,04	6,2%	0,00	0,0%	0,00
5.1	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	12 687,37		0,0%	12 622,20	0,0%	15 841,86	125,5%	784,04	6,2%		0,0%	
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	11 977,23	0,00	0,0%	12 220,83	0,0%	14 529,59	118,9%	11 013,76	90,1%	13 288,69	120,7%	13 678,43
7	Убыток при наличии (фактически полученный)		2 242,09				26 105,23			0,0%		0,0%	
8	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	7 262,21	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	15 512,42	0,0%	15 512,42	100,0%	0,00
9	Экономия операционных расходов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
	Экономия от снижения												

Экспертное заключение

по обоснованности тарифов на техническую воду (повторно-используемая вода) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/71 на 2021-2025 годы

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») об установлении тарифов на водоснабжение на 2021-2025 годы:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов вх. № 3119 от 30.04.2020.	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 19.05.2020 № Пр-143/2020 открыто тарифное дело № 26/71	
Название тарифа	**водоснабжение**
Период регулирования	**2021-2025**
Метод регулирования	**метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Директор организации	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы	Да

организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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.ruБиржевая 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 водозаборов / скважин /	ед.	
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	28,22
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	26,73
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 выписки из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды*

				стр 179-203

Краткое описание схемы технологического процесса

Отстоянная на Узле сгущения шлама и Шламонакопителе вода насосной станцией оборотного водоснабжения (НОВ) подаётся на повторное использование в вентиляционные системы Литейного завода. При помощи повторно-используемой воды (ПИВ) в вентиляционных системах завода улавливаются загрязняющие вещества в воздухе.

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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
25717,78	**2,80**	*100,0*	**6,23**	*2,23*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017		
2018	8 617,050	7 334,779
2019	8 249,113	6 313,191

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	9061,211	9061,211	8280,521	8916,688	
Хоз.нужды	0,0	0,0	0,0		
Подано воды в сеть	9061,211	9061,211	8280,521	8916,688	
потери	0,0	0,0	270,944	291,575	
%			3,7	3,7	
Технологические нужды	2751,574	1726,432	2311,922	2311,922	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	6 313,191	7334,779	5 697,655	6313,191	
Прочие потребители	6 313,191	7334,779	5 697,655	6313,191	

Объем реализации принят на уровне факта 2019 года. Объем потерь принят по предложению организации и расчету отдела технологического аудита в размере 3,27%.

Снижение объемов по факту 2019 года связано со снижением объема производства ПАО «Камаз». *Пояснительная записка к тарифным делам на 16 листах.*

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план 2019	факт 2019	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	7 497,14	8 639,82	115%	*0,91*	*1,37*	***-0,46***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	382,71	639,27	167%	*0,05*	*0,10*	***-0,05***
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	115,58	192,32	166%	*0,01*	*0,03*	***-0,02***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	101,89	439,30	431%	*0,01*	*0,07*	***-0,06***
5	аренда	тыс. руб.	733,37	519,77	71%	*0,09*	*0,08*	***0,01***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	3 385,25	992,02	29%	*0,41*	*0,16*	***0,25***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 513,78	2 752,85	110%	*0,30*	*0,44*	***-0,13***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	799,40	661,39	83%	*0,10*	*0,10*	***-0,01***
9	**Всего расходов по полной**	**тыс. руб.**	**15 529,11**	**14 836,75**	96%	*1,88*	*2,35*	***-0,47***

	себестоимости							
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**12 150,02**				
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 686,73**				

За отчетный период организация получила убыток в сумме 2686,73 тыс.руб. Снижение расходов произошло по всем статьям «Аренда основного оборудования», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «Общеэксплуатационные расходы», по остальным статьям выявлено превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **9068,97 тыс.руб.** с ростом к предложению организации в связи с увеличением объема реализации..

Объем электроэнергии принят в размере 2610,23 тыс.кВт.ч на основании технического заключения отдела технологического аудита от 25.08.2020. № 64.2021ВО, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,29 кВт*ч/куб.м., что соответствует фактическому удельному расходу.

Поставщиками электроэнергии являются ООО «Русэнергосбыт» и АО «Татэнергосбыт». Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2019 год с учетом индексации 3,47 руб/кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и в эл.виде*

II. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **3841,80 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 9,45 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) приняты в сумме **215,50 тыс.руб. по** предложению организации

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	3 769,53
2	Нормативный расход дизтоплива	л	3 769,53
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	41,06
4	Стоимость дизтоплива	руб	154 789,56
5	Расход бензина	л	572,68
6	Нормативный расход бензина	л	572,68
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	37,12
8	Стоимость бензина	руб	21 257,97
9	Расход смазочных материалов	л	106,02
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	106,02
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	127,89
12	Стоимость смазочных материалов	руб	13 558,88
13	Расход природного газа	л	1 452,43
14	Нормативный расход природного газа	л	1 452,43
15	Средняя цена 1 л газа	руб	17,83
16	Стоимость газа	руб	25 890,92
	Всего	**тыс руб**	**215,50**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет 10.03 (анализ счета, обороты счета, оборотно-сальдовая ведомость) за 2019 год	*Том 1/2021 ГСМ на 14 л. И в эл.виде*
Нормы расхода топлива, сводная ведомость горючего	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарные накладные	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 889,09 тыс.руб, по предложению организации

Показатель	Величина, тыс.руб.

расходы на оплату труда основного производственного персонала	682,81
отчисления на социальные нужды (30,21%)	206,28

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
ремонтный персонал основных цехов	0,05	35,25	20,38
ремонтный персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	0,38	40,56	185,00
Аппаратчик очистки сточных вод	0,51	26,01	158,26
Машинист насосных установок	0,99	26,88	319,18
Итого:	**1,92**	**29,64**	**682,81**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,92 шт.ед. по предложению организации, среднемесячная заработная плата принята на основании представленного штатного расписания и с учетом фактических выплат.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет нормативной численности на 2020 год	*Том 1/2021 расчет на 47 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Коллективный договор	*Том 1/2021 коллективный договор на 49 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*Том 1/2021 уведомление на 2 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые) приняты в сумме **2737,22 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 1,35 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	292,36	292,36	*100,00*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	88,32	88,32	*100,00*
Амортизация ОС цехового назначения	27,45	27,45	*100,00*
Электроэнергия на цеховые расходы	376,94	376,94	*100,00*
Коммунальные платежи	108,81	108,29	*99,52*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	57,76	57,48	*99,52*
Договорные услуги	194,84	193,90	*99,52*
Арендная плата за землю	72,45	72,11	*99,53*
Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	21,66	21,56	*99,54*
Подготовка и переподготовка кадров	2,08	2,07	*99,52*
Командировочные расходы	0,08	0,08	*100,00*
Компенсация использования личного транспорта	0,56	0,56	*100,00*
Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	2,94	2,92	*99,32*
Проездные	0,05	0,05	*100,00*
Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	2,97	2,96	*99,66*
Услуги Производственных	833,64	829,63	*99,52*

отделов			
Услуги СТД	62,76	62,45	*99,51*
Услуги химбаклаборатории	209,27	208,26	*99,52*
Услуги цеха АТиСТ	391,71	389,83	*99,52*
Итого	**2746,66**	**2737,22**	*99,7*

Численность цехового персонала принята в количестве 0,51 шт.ед. по предложению организации, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал	0,51	48,01	292,36

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Цеховые расходы приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, а также с учетом представленных документов.

III. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **2724,39 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 2290,43 тыс.руб.

Ремонтные расходы	Сумма, тыс.руб.
Расходы на текущий ремонт	93,86
Расходы на капитальный ремонт	2 630,52
ИТОГО	2724,39

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт НОВ(окна)	1 033,38	1 033,38	*100,0*
Капитальный ремонт здания КНС при ПН-1	2 289,62	0,0	*0,0*
Капитальный ремонт запорной арматуры и обратных клапанов в насосных: Ду-600-2шт., Ду-400-1шт, Ду-500-1шт.	1 277,09	1 277,09	*100,0*
Капитальный ремонтнаружных сетей ПИВ	320,05	320,05	*100,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Графики ППР технологического оборудования, ППР водопроводных и канализационных сетей, оборудования энергоцеха на 2021 год	*Том 1/2021 в 3х папках на 1683 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Плановые мероприятия по капитальному ремонту ПВиИК на 2021-2025 годы	
Факт ремонта за 2018 -2019 годы	

Расходы приняты на основании представленного плана ремонта, с учетом фактических данных за 2019 год и 9 месяцев 2020 года (выполнение плана 65,0%)

IV. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **563,15 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 1,35 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	258,16		97,13
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	77,99		97,13
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,02	0,02	100,00
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	66,35	64,13	96,65
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	3,11	3,11	100,00
6	Транспортные расходы	4,16	4,02	96,63
10	Представительские расходы	0,13	0,13	100,00

11	Подготовка кадров	1,63	1,57	96,32
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	2,74	2,65	96,72
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	2,70	2,61	96,67
14.1	Аудиторские услуги	1,12	1,08	96,43
14.2	Дезинфекция	0,01	0,01	100,00
14.3	Информационные услуги	11,07	10,7	96,66
14.5	Охрана военизированная сторожевая	0,24	0	0,00
14.6	Семинары	7,10	6,86	96,62
14.7	Сертификация персонала	2,69	2,6	96,65
14.8	Сертификация продукции	0,03	0,03	100,00
14.9	Медицинское добровольное страхование работников	0,01	0,01	250,74
14.10	Техобслуживание и обследование	1,80	1,74	75,75
14.11	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	0,05	0,05	100,00
14.12	Услуги по выдаче разрешений	51,48	49,75	96,64
14.13	Услуги по пожарной охране	1,24	1,2	96,77
14.14	Услуги по уборке помещений	0,71	0,69	97,18
14.15	Утилизация отходов	4,02	3,89	96,77
17	Аренда земли	0,63	0,61	96,83
19.1	Материалы	0,87	0,85	97,70
19.2	Охрана труда в управлении	1,47	1,42	96,60
19.3	Взносы, вклады и иные обязательные платежи	7,66	7,41	96,74
19.4	Командировочные расходы	2,95	2,85	96,61
19.5	Компенсация использования личного транспорта	5,03	4,86	96,62
19.6	Пособие по временной нетрудоспособности (3 дня)	0,13	0,13	100,00
19.7	Проездные	0,90	0,87	96,67
19.8	Расходы на рекламу	0,37	0,35	94,59
19.9	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	0,00		#ДЕЛ/0!
19.10	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	2,92	2,82	96,58
19.11	Услуги по страхованию ДМС	0,30	0,29	96,67
19.12	Услуги АСУ-Телеком			#ДЕЛ/0!
19.13	Услуги цеха УАТиСТ	58,15	56,2	96,65
19.14	Коммунальные платежи	0,80	0,77	96,25
19.15	Аренда оборудования	0,38	0,37	97,37
19.16	Приобретение книг и журналов_ОХ	0,09		0,00

Расходы приняты на уровне фактических данных за 2019 год с учетом индексации

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Анализ счета 26 за 2019 год	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры, счета-фактуры, акты выполненных работ	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Численность АУП принята по предложению организации в количестве 0,35 шт.ед., по предложению организации и фактической численностью, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
АУП	0,35	59,79	250,74

V. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в сумме **52,57 тыс.руб**, со снижением к предложению организации на 306,87 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2019 год,	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

за 1 квартал 2020 года	
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

VI. Неподконтрольные расходы на 2021 год приняты в сумме 4949,41 тыс.руб.

1. **Расходы, связанные с уплатой налогов** и сборов, на 2021 год приняты в сумме 135,72 тыс.руб, на уровне предложения организации., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	5,86	Налоговая декларация	*Том 1/2021 расчет налогов за 2019 год на 12 л. , пояснительная записка по росту платы ПДВ на 6л., в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	43,58	Налоговая декларация	
Земельный налог	32,63	Налоговая декларация	
Налог на имущество	53,64	Налоговая декларация	
Итого			

2. **Расходы по арендной плате** приняты в сумме **72,52 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 642,22 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,04	0,44	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	ООО Промжелдортранс -Сервис
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	5,97	71,59	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
4	Аренда оборудования	0,04	0,49	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
	Итого		72,52		

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

3. **Недополученные доходы** прошлых периодов регулирования приняты в сумме 4741,18 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 857,46 тыс.руб., в том числе недополученный доход от снижения объема реализации за 2019 год в сумме 3811,98 тыс.руб., расходы в части цены на электрическую энергию, учтенную при установлении тарифов на 2019 год, приняты в сумме 929,21 тыс.руб.

VII. Нормативная прибыль принята в сумме 42,92 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в

сумме 822,96 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **1640,26 тыс. руб.** по статьям аренда оборудования, ремонт и техническое обслуживание. Данная сумма подлежит исключению из тарифа 2021 года в полном объеме.

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

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**)

	2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	103,6	103,9	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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				
		2021 год	2022 год		2024 год	2025 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	7129,34	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						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29
Уровень потерь воды	%	3,27	3,27	3,27	3,27	3,27

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).

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Операционные расходы	тыс.руб.	7 129,34	7 333,31	7 550,38	7 773,87	8 003,97

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем поданной 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	8916,688	0,29	3,47	9068,97
2022	8916,688	0,29	3,57	9341,04
2023	8916,688	0,29	3,68	9621,27
2024	8916,688	0,29	3,79	9909,91
2025	8916,688	0,29	3,79	10207,21

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	135,72	135,72	135,72	135,72	135,72
Расходы на арендную плату	72,52	72,52	72,52	72,52	72,52
Недополученный доход	4 741,18				
Итого	**4 949,41**	**208,23**	**208,23**	**208,23**	**208,23**

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	**Ед.изм.**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Текущие расходы всего, в т.ч.:	тыс.руб.	21147,72	16882,58	17379,88	17892,01	18419,41
Операционные расходы	тыс.руб.	7 129,34	7 333,31	7 550,38	7 773,87	8 003,97
Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	4 949,41	208,23	208,23	208,23	208,23
Энергоресурсы	тыс.руб.	9068,97	9341,04	9621,27	9909,91	10207,21
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	52,57	52,57	52,57	52,57	52,57
Нормативная прибыль	тыс.руб.	42,92	0,0	0,0	0,0	0,0

Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	822,96	846,76	871,62	897,23	923,60
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.	1 640,26	0,0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс.руб.	20 425,92	17 781,91	18 304,08	18 841,81	19 395,59

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **20425,92 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, 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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,80**	*100,0*	**3,67**	*131,10*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,82**	*76,7*	**2,82**	*100,0*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,82**	*100,0*	**2,98**	*105,6*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,98**	*100,0*	**2,99**	*100,3*
2025 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**2,99**	*100,0*	**3,15**	*105,5*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». 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) транспортировка сточных вод, 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.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНА

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	2021 год		2021 год	% роста к предыдущем у году	2022 год	Рас % р пред му
						Утверждено					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году							
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да		да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ															
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	8 249,113	6 313,191	76,5%	3 667,390	3 667,390	7 334,779	116,2%	5 697,655	3 156,596	3 156,596	6 313,191	86,1%	6 313,191	10
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%	0,000	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%	0,000	0,
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	8 249,113	6 313,191	76,5%	3 667,390	3 667,390	7 334,779	116,2%	5 697,655	3 156,596	3 156,596	6 313,191	86,1%	6 313,191	10
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	8 249,113	6 313,191	76,5%	3 667,390	3 667,390	7 334,779	116,2%	5 697,655	3 156,596	3 156,596	6 313,191	86,1%	6 313,191	10
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,94	0,72	76,5%	0,84	0,84	1,67	232,4%	0,65	0,36	0,36	0,72	43,0%	0,72	10
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	15 529,11	14 836,75	95,5%	6 578,58	8 762,27	15 340,85	103,4%	19 092,67	7 021,46	9 437,66	16 459,12	107,3%	16 935,16	10
4	Подъем воды (РПВ) - 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%	0,00	0,
5	Очистка воды (РОВ) - 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%	0,00	0,
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	15 529,11	14 836,75	95,5%	6 578,58	8 762,27	15 340,85	103,4%	19 092,67	7 021,46	9 437,66	16 459,12	107,3%	16 935,16	10
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	14 729,71	14 175,36	96,2%	6 177,52	8 352,36	14 529,88	102,5%	18 392,45	6 676,60	9 083,65	15 760,25	108,5%	16 220,18	10
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 497,14	8 639,82	115,2%	3 908,85	4 026,11	7 934,96	91,8%	8 652,19	4 467,47	4 601,50	9 068,97	114,3%	9 341,04	10
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	382,71	639,27	167,0%	192,24	198,01	390,25	61,0%	682,81	335,37	347,44	682,81	175,0%	702,35	10
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	115,58	192,32	166,4%	58,06	59,80	117,86	61,3%	206,28	101,28	105,00	206,28	175,0%	212,18	10
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	101,89	439,30	431,2%	0,00	0,00	0,00	0,0%	359,44	26,29	26,29	52,57	0,0%	52,57	10
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	733,37	519,77	70,9%	35,79	35,79	71,59	13,8%	514,74	36,26	36,26	72,52	101,3%	72,52	10
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	3 385,25	992,02	29,3%	719,88	2 732,06	3 451,94	348,0%	5 014,82	1 340,08	1 384,30	2 724,39	78,9%	2 802,33	10
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 991,14	901,15	30,1%	636,07	2 414,00	3 050,06	338,5%	4 920,14	1 293,91	1 336,61	2 630,52	86,2%	2 705,78	10
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,
	Объем воды,															

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	Рас					
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущем у году	2022 год	% р пред му
			Утверждено	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	14 729,71	14 175,36	96,2%	6 177,52	8 352,36	14 529,88	102,5%	18 392,45	6 676,60	9 083,65	15 760,25	108,5%	16 220,18	10
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 497,14	8 639,82	115,2%	3 908,85	4 026,11	7 934,96	91,8%	8 652,19	4 467,47	4 601,50	9 068,97	114,3%	9 341,04	10
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	382,71	639,27	167,0%	192,24	198,01	390,25	61,0%	682,81	335,37	347,44	682,81	175,0%	702,35	10
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	115,58	192,32	166,4%	58,06	59,80	117,86	61,3%	206,28	101,28	105,00	206,28	175,0%	212,18	10
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	101,89	439,30	431,2%	0,00	0,00	0,00	0,0%	359,44	26,29	26,29	52,57	0,0%	52,57	10
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	733,37	519,77	70,9%	35,79	35,79	71,59	13,8%	514,74	36,26	36,26	72,52	101,3%	72,52	10
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	3 385,25	992,02	29,3%	719,88	2 732,06	3 451,94	348,0%	5 014,82	1 340,08	1 384,30	2 724,39	78,9%	2 802,33	10
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 991,14	901,15	30,1%	636,07	2 414,00	3 050,06	338,5%	4 920,14	1 293,91	1 336,61	2 630,52	86,2%	2 705,78	10
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%	0,00	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%	0,00	0,
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 513,78	2 752,85	109,5%	1 262,71	1 300,59	2 563,30	93,1%	2 962,16	369,85	2 582,87	2 952,71	115,2%	3 037,19	10
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%		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%	0,00	0,
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	587,17	525,68	89,5%	294,95	303,79	598,74	113,9%	564,50	277,00	286,15	563,15	94,1%	579,26	10
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	212,23	135,72	63,9%	106,12	106,12	212,23	156,4%	135,72	67,86	67,86	135,72	63,9%	135,72	10
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	212,23	135,72	63,9%	106,12	106,12	212,23	156,4%	135,72	67,86	67,86	135,72	63,9%	135,72	10
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%	0,00	0,
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	827,48	0,00	0,0%	409,03	409,03	818,06	0,0%	1 026,47	432,94	432,94	865,88	105,8%	846,76	97
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,00	0,0%		0,
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	51,02	0,00	0,0%	25,51	25,51	51,02	0,0%	71,84	21,46	21,46	42,92	84,1%		0,
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,00	0,0%		0,
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,00	0,0%		0,

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	Рас					
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущем у году	2022 год	% ро пред му
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря				
	прошлых периодов регулирования															
12	Экономия операционных расходов	тыс. руб.	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00		0,0%		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		0,0%		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		0,0%		0,
15	Товарная продукция	тыс. руб.	16 248,96	12 150,02	74,8%	8 096,78	10 280,46	18 377,24	151,3%	25 717,78	8 838,42	11 587,50	20 425,92	111,1%	17 781,91	87
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	3 487,14	901,15	25,8%	719,88	2 732,06	3 451,94	383,1%	4 920,14	1 366,37	1 410,59	2 630,52	76,2%	2 854,90	10
16.1	Амортизация	тыс. руб.	101,89	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	26,29	26,29	52,57	0,0%	52,57	10
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%	0,00			0,00	0,0%		0,
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	3 385,25	901,15	26,6%	719,88	2 732,06	3 451,94	383,1%	4 920,14	1 340,08	1 384,30	2 724,39	78,9%	2 802,33	10
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%	0,00				0,0%		0,
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,
17.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%		0,
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%		0,
17.3	Плата за подключение	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%		0,
17.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%		0,
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	1,97	1,92	97,7%	2,21	2,80	2,51	130,2%	4,51	2,80	3,67	3,24	129,1%	2,82	87

Смета расходов для расчета тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да		да		да
1	Расходы на электрическую энергию	7497,14	8639,82	115,2%	7934,96	91,8%	8 652,19	109,0%	9068,97	114,3%	9341,04	103,0%	9621,27
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	6 984,48	5 102,14	73,0%	7 122,07	139,6%	9 430,58	132,4%	7 129,34	100,1%	7 333,31	102,9%	7 550,38
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%
	Индекс потребительских цен										103,9%		104,0%
	Индекс количества активов												
2.1	Производственные расходы	3 012,06	3 584,44	119,0%	3 071,40	85,7%	3 851,25	125,4%	3 841,80	125,1%	3 953,83	102,9%	4 070,05
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	165,75	199,24	120,2%	169,02	84,8%	215,50	127,5%	215,50	127,5%	221,88	103,0%	228,44
2.1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	165,75	199,24	120,2%	169,02	84,8%	215,50	127,5%	215,50	127,5%	221,88	103,0%	228,44
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%		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%		0,0%	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	498,28	831,59	166,9%	508,10	61,1%	889,09	175,0%	889,09	175,0%	914,53	102,9%	941,60
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	382,71	639,27	167,0%	390,25	61,0%	682,81	175,0%	682,81	175,0%	702,35	102,9%	723,14
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	115,58	192,32	166,4%	117,86	61,3%	206,28	175,0%	206,28	175,0%	212,18	102,9%	218,46
2.1.4	Общехозяйственные расходы	2 348,02	2 553,61	108,8%	2 394,28	93,8%	2 746,66	114,7%	2 737,22	114,3%	2 817,43	102,9%	2 900,01
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%	0,00	0,0%	0,00
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%		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%		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%		0,0%	
2.1.5.4	Прочие расходы			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.2	Ремонтные расходы	3 385,25	992,02	29,3%	3 451,94	348,0%	5 014,82	145,3%	2 724,39	78,9%	2 802,33	102,9%	2 885,28
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	394,11	90,87	23,1%	401,87	442,3%	94,68	23,6%	93,86	23,4%	96,55	102,9%	99,41
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо	2 991,14	901,15	30,1%	3 050,06	338,5%	4 920,14	161,3%	2 630,52	86,2%	2 705,78	102,9%	2 785,87

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	сторонними организациями												
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	5,98	2,46	41,1%	6,10	247,9%	2,66	43,6%	2,65	43,4%	2,73	103,0%	2,81
2.3.1.2	Юридические услуги			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	1,48	1,00	67,6%	1,51	150,9%	1,09	71,7%		0,0%		0,0%	
2.3.1.4	Консультационные услуги			0,0%		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%		0,0%	
2.3.1.6	Информационные услуги	8,14	9,94	122,1%	8,30	83,5%	10,75	129,5%		0,0%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги			0,0%		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	431,69	302,98	70,2%	440,19	145,3%	326,49	74,2%	326,49	74,2%	336,15	103,0%	346,10
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	331,53	234,75	70,8%	338,06	144,0%	250,74	74,2%	250,74	74,2%	258,16	103,0%	265,81
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	100,15	68,23	68,1%	102,13	149,7%	75,75	74,2%	75,75	74,2%	77,99	103,0%	80,30
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,95	0,79	82,5%	0,97	123,6%	0,85	87,5%		0,0%		0,0%	
2.3.4	Служебные командировки	7,58	4,52	59,6%	7,72	171,1%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	2,32	1,46	63,0%	2,37	161,9%	1,58	66,8%	1,57	66,5%	1,62	103,0%	1,67
2.3.6	Страхование производственных объектов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы	129,03	202,54	157,0%	131,57	65,0%	221,09	168,0%	232,44	176,7%	238,76	102,7%	245,83
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,25	0,02	6,5%	0,26	1558,2%	0,02	6,9%		0,0%		0,0%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	128,77	202,52	157,3%	131,31	64,8%	221,07	168,4%	232,44	177,0%	238,76	102,7%	245,83
3	Амортизация	101,89	439,30	431,2%	0,00	0,0%	359,44	0,0%	52,57	0,0%	52,57	100,0%	52,57
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	101,89	439,30	431,2%	0,00	0,0%	359,44	0,0%	52,57	0,0%	52,57	100,0%	52,57
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	945,60	655,49	69,3%	283,82	43,3%	650,45	229,2%	4 949,41	1743,9%	208,23	4,2%	208,23
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.1.1	расходы на транспортировку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.2	расходы на покупку воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	212,23	135,72	63,9%	212,23	156,4%	135,72	63,9%	135,72	63,9%	135,72	100,0%	135,72

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	ремонтных и административных расходов												
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	733,37	519,77	70,9%	71,59	13,8%	514,74	719,0%	72,52	101,3%	72,52	100,0%	72,52
4.3.1	Аренда имущества	733,37	519,77	70,9%	71,59	13,8%	514,74	719,0%	72,52	101,3%	72,52	100,0%	72,52
4.3.2	Концессионная плата			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.3.3	Лизинговые платежи			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.3.4	Аренда земельных участков			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	
4.5	Экономия расходов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов			0,0%		0,0%		0,0%	4 741,18	0,0%		0,0%	
4.8	Займы и кредиты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
4.8.1	Возврат займов и кредитов			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
4.9	Реагенты			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
5	Нормативная прибыль	827,48	0,00	0,0%	818,06	0,0%	1 026,47	125,5%	42,92	5,2%	0,00	0,0%	0,00
5.1	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	827,48	0,00	0,0%	818,06	0,0%	1 026,47	125,5%	42,92	5,2%		0,0%	
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	776,46	0,00	0,0%	767,04	0,0%	954,63	124,5%	822,96	107,3%	846,76	102,9%	871,62
7	Убыток при наличии (фактически полученный)	344,25	2 686,73		2 218,33		5 598,64			0,0%		0,0%	
8	Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	451,88	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1 640,26	0,0%	0,00	0,0%	0,00
9	Экономия операционных расходов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
10	Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
	Экономия от снижения												

Экспертное заключение

по обоснованности тарифов на водоотведение (химические сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/74 на 2021-2025 годы

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») об установлении тарифов на водоотведение на 2021-2025 годы:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов вх. № 3119 от 30.04.2020.	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 19.05.2020 № Пр-143/2020 открыто тарифное дело № 26/74	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2021-2025**
Метод регулирования	**метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Директор организации	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы	Да

организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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.ruБиржевая 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	0,94
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,94
Количество канализационных станций	ед.	2

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды*

				стр 179-203

Краткое описание схемы технологического процесса

Станция нейтрализации «ДЕГРЕМОН»

Станция нейтрализации сточных вод «Дегремон» предназначена для обезвреживания химически загрязненных вод, содержащих кислоты, щелочи, соли тяжелых металлов поступающих из окрасочных цехов и цеха холодного выдавливания ОАО «КамПРЗ». Нейтрализация поступающих химически загрязненных вод осуществляется реагентным методом.

Станция нейтрализации сточных вод «Дегремон» введена в эксплуатацию в 1976 году.

Производительность очистных сооружений: проектная – 3200 м3/сут.

Из окрасочного производства ОАО «КамПРЗ» на станцию нейтрализации поступают щелочные и кислые сточные воды, подразделяющиеся на промывные и концентрированные. Концентрированные щелочные стоки, поступающие с установок очистки подвесок, иногда содержат шестивалентный хром.

Промывные щелочные химстоки подаются с окрасочных линий с незначительным межсменным перерывом.

Химстоки поступают в соответствующие сборные баки из емкости окрасочного производства, а затем перекачиваются на станцию нейтрализации «Дегремон».

Состав загрязняющих компонентов промывных сточных вод: Na2CO3, NaOH, Na3PO4, HNO3, H2SO4, Na2SiO3 (карбонат натрия, гидрооксид натрия, фосфат натрия, азотная кислота, серная кислота, силикат натрия).

Для очистки химически загрязненных сточных вод и их переработки в гидроксиды тяжелых металлов с дальнейшим отделением образовавшихся шламов, в стоки вводят реагенты: серную кислоту, известковое молоко, флокулянт (Праестол-2530),

В емкость восстановления окиси металлов поступают промывные кисло-щелочные и концентрированные кислые стоки.

Концентрированные кислые стоки центробежными насосами по трубопроводу перекачиваются в емкость восстановления окиси металлов, оборудованную механической мешалкой, комбинированным зондом для определения pH и потенциала раствора rH для автоматического управления подачей серной кислоты.

Из емкости восстановления окиси металлов стоки самотеком переливаются в емкость первичной нейтрализации.

В емкость первичной нейтрализации стоков производится одновременная подача концентрированных щелочных и концентрированных кислых стоков т.е. происходит их взаимная нейтрализация.

Щелочные стоки могут содержать шестивалентный хром. Для восстановления шестивалентного хрома до трехвалентного используется реагент тиосульфат натрия. Реакция идет сначала в кислой среде, в последующем в щелочной среде трехвалентный хром выпадает в осадок в виде гидрооксида хрома.

В емкость первичной нейтрализации автоматически дозируется известь или серная кислота до необходимого значения pH = 9,0-9,5.

Нейтрализованные сточные воды самотеком переливаются в промежуточную емкость нейтрализованных стоков из которой насосами перекачиваются в коагулятор.

При осаждении гидроокиси тяжелых металлов образуется значительное количество шлама. Для отделения шлама стоки из коагулятора самотеком по переливному трубопроводу переливаются в отстойник.

Для увеличения скорости осаждения шлама в переливной трубопровод вводится раствор флокулянта марки Праестол-2530. Дозирование флокулянта ведется с бака-хранилища насосами.

Стоки подаются в центральную часть отстойника снизу, и распределяются радиально от центра к периферии, собираясь в сборный кольцевой желоб. Осветленная вода из отстойника через желоб самотеком переливается в емкость осветленной воды. Для улучшения осаждения и удаления шлама нижняя часть отстойника выполнена в виде конуса. Выпуск шлама из отстойника в сборник жидкого шлама производится периодически через автоматический вентиль.

В верхней части отстойника по кругу движется скребок, который удаляет имеющееся масло с поверхности отстоянной воды.

Очищенные сточные воды, прошедшие обработку на станции нейтрализации «Дегремон», через промышленную канализацию поступают на сооружения механической очистки промстоков (СМОП) ПВиИК для дальнейшей доочистки.

Для обезвоживания шлама гидроокиси металлов, полученных в результате осаждения, используют фильтр-пресс марки АЕН 800.

Станция нейтрализации «Эфко»

Станция нейтрализации «Эфко» предназначена для нейтрализации химически загрязненных сточных вод, содержащих кислоты, щелочи, шестивалентный хром, соли тяжелых металлов. Сточные воды поступают из гальванических корпусов Завода двигателей ПАО «КАМАЗ».

Мощность станции: проектная - 8000 $м^3$/сутки.

Обработка хромосодержащих сточных вод

Концентрированные хромовые стоки с производства как трехвалентные, так и шестивалентные поступают на станцию с производства по одной трубе в одну и ту же емкость. Поэтому восстановление шестивалентного хрома производится в емкости до трехвалентного хрома. Для обеспечения возможности такой последовательной работы, составлен график подачи хромовых стоков, согласованный как с производством, так и со станцией нейтрализации Эфко. Емкость восстановления оборудована pH-метром.

Промывные хромосодержащие сточные воды поступают по отдельному трубопроводу в емкость приема промывных хромсодержащих сточных вод и далее обрабатываются совместно с концентрированными хромовыми стоками.

Для обработки хромовых сточных вод организовано реагентное хозяйство. Для восстановления шестивалентного хрома используется бисульфит натрия и серная кислота 96-98%. Подача реагентов производится в самотечном режиме. Также используются известковое молоко и флокулянт Праестол-2530.

Реагенты хранятся в жидком виде в баках в заданных концентрациях, дозирование их производится мерниками.

После обработки сточные воды перетекают в емкость образования гидроокисей металлов.

Для высадки хрома в емкость из бака-мерника подается известковое молоко. Доза известкового молока определяется по показаниям pH-метра, установленного в емкости. Также в эту емкость подается раствор флокулянта Праестол. Перемешивание растворов производится сжатым воздухом.

Обработанные сточные воды из емкости образования гидроокисей металлов самотеком поступают в вертикальный отстойник, который представляет собой железобетонный квадратный в плане резервуар. Сточная вода поступает в стакан отстойника, расположенный в центральной части и затем равномерно распределяется по всему периметру отстойника.

Днище отстойника выполнено в виде четырех приямков конусообразной формы с самостоятельным выпуском осадка из каждого. Выпуск шлама осуществляется периодически по необходимости в течение 2-3 минут.

Осветленная вода из отстойника периферийным лотком отводится в промежуточную емкость сбора осветленной воды, откуда насосами перекачивается в емкость сбора осветленной воды. Окончательное обезвреживание производится в емкости окончательной нейтрализации, оборудованной мешалкой. Перед сбросом в канализацию очищенные стоки поступают в емкость сбора обработанных сточных вод, откуда насосами перекачиваются в промышленную канализацию.

Обработка промывных кисло-щелочных сточных вод

Промывные кисло-щелочные стоки гальванического производства завода Двигателей содержат кислоты, щелочи и ионы тяжелых металлов: меди (Cu2+), никеля (Ni2+), железа (Fe3+), цинка (Zn2+), вследствие чего обладают высокой токсичностью. Промывные кисло-щелочные стоки поступают в ёмкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков, которая

представляет собой заглубленную железобетонную ёмкость прямоугольной формы.

Для создания необходимой величины pH в емкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков подается серная кислота из баков хранения серной кислоты и известковое молоко из бака-мерника. При необходимости (в случае образования пены) добавляется также пеногаситель. Емкость приема и обработки оборудована pH-метром для определения реакции среды. Перемешивание сточных вод с реагентами осуществляется воздухом.

Для ускорения процесса осаждения гидроокисей металлов в емкости приема и обработки стоков подается раствор флокулянта Праестол-2530.

Сточные воды из емкости приема и обработки самотеком поступают в вертикальные отстойники, предназначенные для осаждения образовавшихся гидроокисей металлов. Конструкция отстойников для обработки кисло-щелочных стоков аналогична конструкции отстойника для обработки хромсодержащих сточных вод.

Осветленная вода после отстойников, через верхний приемный карман переливается в сборный коллектор, а оттуда поступает по четырем трубопроводам в емкость сбора осветленной воды. Емкость сбора осветленной воды представляет собой заглубленную железобетонную емкость прямоугольной формы. Данная емкость оборудована указателями верхнего и нижнего уровней. Из емкости сбора осветленной воды очищенные стоки сбрасываются насосами в промышленную канализацию.

Обработка осадка

Осевший шлам из отстойников отводится через шламовый лоток в емкость приема шлама. Данная емкость представляет собой заглубленную железобетонную ёмкость прямоугольной формы. Объем емкости составляет V=100 м3. Влажность поступающего шлама составляет 96-98%.

Отстоянная вода из емкости приема шлама погружным насосом по трубопроводу перекачивается в емкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков.

Далее шлам из емкости приема шлама центробежными насосами перекачивается на фильтр-пресс ФОМ 52-1V01 для обезвоживания.

Фильтр-пресс состоит из набора чередующих вертикально расположенных плит и фильтрующих салфеток между ними, сжатых и уплотненных электромеханическим зажимом между упорной и нажимной плитами. Плиты опираются на две параллельные опорные балки, которые закреплены в упорной плите и в стойке зажимного устройства.

Фильтр-пресс снабжен механизмом перемещения плит. Фильтрование происходит под давлением через фильтровальные салфетки, между которыми постепенно накапливается осадок.

Фильтрат после фильтр-пресса самотеком по трубопроводу поступает в емкость приема и обработки стоков.

Обезвоженный твердый осадок вывозится самосвалом на полигон промышленных отходов.

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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
117666,95	**141,22**	*100,0*	**313,28**	*221,8*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	509,162	577,776
2018	509,162	588,119
2019	521,446	510,643

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на	Принято на 2021 год	Отклонение к предложению

			2021 год	(Госкомитет)	организации (%)
Принято сточных вод, всего	510,643	588,119	517,790	517,790	*108,8%*
Технологические нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в том числе:	510,643	588,119	517,790	517,790	*110,8%*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	510,643	588,119	517,790	517,790	*100%*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Снижение объемов по факту 2019 года связано со снижением объема производства ПАО «Камаз». *Пояснительная записка к тарифным делам на 16 листах.*

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план 2019	факт 2019	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9 768,43	9 752,36	100%	*18,73*	*19,10*	***-0,36***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	8 356,87	9 608,19	115%	*16,03*	*18,82*	***-2,79***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 982,94	12 592,02	210%	*11,47*	*24,66*	***-13,19***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 806,85	3 828,74	212%	*3,47*	*7,50*	***-4,03***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 380,07	2 462,05	178%	*2,65*	*4,82*	***-2,17***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	4 509,87	4 042,80	90%	*8,65*	*7,92*	***0,73***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	20 870,75	10 793,30	52%	*40,02*	*21,14*	***18,89***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	21 130,45	32 602,53	154%	*40,52*	*63,85*	***-23,32***
9	Прочие прямые расходы	**тыс. руб.**	0,00	21,55	#ДЕЛ/0!	*0,00*	*0,04*	***-0,04***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	4 897,69	4 747,34	97%	*9,39*	*9,30*	***0,10***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**78 703,91**	**90 450,88**	115%	*150,93*	*177,13*	***-26,20***
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**81 808,43**				
	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**		**-8 642,45**				

За отчетный период организация получила убыток в сумме 8642,45 тыс.руб. Снижение расходов произошло по всем статьям «Аренда основного оборудования», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «Общеэксплуатационные расходы», по остальным статьям выявлено превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **10335,99 тыс.руб.** на уровне предложения организации.

Объем электроэнергии принят в размере 2529,33 тыс.кВт.ч на основании технического заключения отдела технологического аудита от 25.08.2020. № 64.2021ВО, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 4,88 кВт*ч/куб.м., что соответствует фактическому удельному расходу.

Поставщиками электроэнергии являются ООО «Русэнергосбыт» и АО «Татэнергосбыт». Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2019 год с учетом индексации

4,09 руб/кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и в эл.виде*

II. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **48998,08 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 3704,31 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) приняты в сумме **983,91 тыс.руб. по** предложению организации

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	17 210,77
2	Нормативный расход дизтоплива	л	17 210,77
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	41,06
4	Стоимость дизтоплива	руб	706 732,32
5	Расход бензина	л	2 614,70
6	Нормативный расход бензина	л	2 614,70
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	37,12
8	Стоимость бензина	руб	97 058,83
9	Расход смазочных материалов	л	484,07
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	484,07
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	127,89
12	Стоимость смазочных материалов	руб	61 906,64
13	Расход природного газа	л	6 631,46
14	Нормативный расход природного газа	л	6 631,46
15	Средняя цена 1 л газа	руб	17,83
16	Стоимость газа	руб	118 211,79
	Всего	**тыс руб**	**983,91**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет 10.03 (анализ счета, обороты счета, оборотно-сальдовая ведомость) за 2019 год	*Том 1/2021 ГСМ на 14 л. И в эл.виде*
Нормы расхода топлива, сводная ведомость горючего	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарные накладные	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 17495,92 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 16,89 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	13 436,70
отчисления на социальные нужды (30,21%)	4 059,23

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
очистка и утилизация сточной жидкости			
Машинист насосной установки	3,02	26,72	968,20
Оператор	0,34	26,27	108,53
Машинист компрессорных установок	0,03	27,62	9,78
Аппаратчик очистки сточных вод	14,94	22,46	4 025,89
Машинист фильтр-пресса	1,57	25,13	472,90
Аппаратчик гашения извести	0,05	29,46	18,59
Ремонтный персонал осн.цехов	0,04	36,95	17,01
Ремонтный персонал вспомог.цехов, выполняющих текущий ремонт	12,98	40,49	6 309,32
Аппаратчики	3,98	31,52	1506,49
Итого:	**36,96**	**30,15**	**13 436,70**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 36,96 шт.ед. по предложению организации, среднемесячная заработная плата принята на основании представленного штатного расписания и с учетом фактических выплат.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

на 2020 год	
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет нормативной численности на 2020 год	*Том 1/2021 расчет на 47 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Коллективный договор	*Том 1/2021 коллективный договор на 49 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*Том 1/2021 уведомление на 2 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые) приняты в сумме **30518,25 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 3664,12 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	3 674,87	2 456,08	*66,83*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1 110,18	741,98	*66,83*
Амортизация ОС цехового назначения	16,31	16,31	*100,00*
Электроэнергия на цеховые расходы	1 559,69	1 559,69	*100,00*
Коммунальные платежи	3 835,07	3 835,07	*100,00*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	496,66	494,27	*99,52*
Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	123,69	123,10	*99,52*
Подготовка и переподготовка кадров	43,91	43,69	*99,50*
Командировочные расходы	40,08	39,89	*99,53*
Компенсация использования личного транспорта	13,67	13,60	*99,49*
Дезинфекция	22,36	22,26	*99,55*
Консультационные услуги, семинары, информационные услуги	0,15	0,14	*93,33*
Охрана военизированная сторожевая	98,67	98,20	*99,52*
Техобслуживание и обследование	2 056,17	2 046,27	*99,52*
Услуги газоспасательной службы	177,56	176,70	*99,52*
Услуги по выдаче разрешений	603,44	600,54	*99,52*
Услуги по пожарной охране	47,10	46,88	*99,53*
Услуги по уборке помещений	963,95	959,31	*99,52*
Услуги транспортных организаций	120,02	119,44	*99,52*
Утилизация отходов	863,56	859,40	*99,52*
Услуги АСУ-Телеком	0,00	0,00	
Услуги СТД	372,96	371,16	*99,52*
Услуги цеха АТиСТ	1 748,73	1 740,31	*99,52*
Услуги Производственных отделов	5 565,50	5 538,69	*99,52*
Арендная плата за землю	127,04	126,43	*99,52*
Услуги лаборатории ПРОС	9 950,04	7940,52	*79,80*
Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	74,93	74,57	*99,52*
Пособие по временной нетрудоспособности	34,25	34,08	*99,50*
Страх. медицин. добров. работников	51,20	50,95	*99,51*
Страхование обязательное имущества	38,52	38,34	*99,53*
Прочие прямые расходы (природный газ)	0,00	0,00	

Прочие прямые расходы (сжатый воздух)	286,06	284,68	*99,52*
Проездные	0,08	0,08	*100,00*
Конденсат	5,77	5,74	*99,48*
Пар	60,15	59,86	*99,52*
Итого	**34182,37**	**30518,25**	*89,3*

Численность цехового персонала принята в количестве 4,07 шт.ед. на уровне 2020 года, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал	4,07	50,31	2 456,08

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Цеховые расходы приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, а также с учетом представленных документов.

III. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **10803,18 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 11894,76 тыс.руб.

Ремонтные расходы	**Сумма, тыс.руб.**
Расходы на текущий ремонт	2 951,94
Расходы на капитальный ремонт	7 851,24
ИТОГО	10 803,18

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт емкости приемки и хранения концентрированных кислых стоков 101 ст.Дегремон	1 107,20	1 107,20	*100,00*
Капитальный ремонт металла перекрытия емкости 207ст.Дегремон	131,59	131,59	*100,00*
Капитальный ремонт насоса ЛЕФИ ВОБ 1 №108-1 ст.Дегремон	441,95	441,95	*100,00*
Капитальный ремонт здания с/н Дегремон	9 764,64	0,0	*0,00*
Капитальный ремонт з/а на ёмкости 108	250,96	250,96	*100,00*
Капитальный ремонт системы вентиляции и блокировки систем автоматической пожарной сигнализации с вент системой ст.Дегремон	1 700,14	1 700,14	*100,00*
Капитальный ремонт н/а перекачки шлама Х100-80-160-СД с эл.дв. АИР18052 №309-1, ст.Эфко	74,14	74,14	*100,00*
"Капитальный ремонт ст.Эфко: - емкости восстановления 6-валентного хрома № S303 - ёмкость образования гидроокисей металлов № 304"	668,27	668,27	*100,00*
Капитальный ремонт металла конструкций S101, S303, S304 ст.Эфко	1 803,86	1 803,86	*100,00*
Капитальный ремонт насос Х80-50-200К-СД, с эл. дв. АО2-52-2, емкости - 300-2 ст.Эфко	94,21	94,21	*100,00*
Капитальный ремонт з/а на ёмкости 300	112,10	112,10	*100,00*
Капитальный ремонт кранов и	1 466,82	1 466,82	*100,00*

подкрановых путей			
Капитальный ремонт административных помещений (2 этаж)	2 115,83	0,0	*0,00*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Графики ППР технологического оборудования, ППР водопроводных и канализационных сетей, оборудования энергоцеха на 2021 год	*Том 1/2021 в 3х папках на 1683 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Плановые мероприятия по капитальному ремонту ПВиИК на 2021-2025 годы	
Факт ремонта за 2018 -2019 годы	

Расходы приняты на основании представленного плана ремонта, с учетом фактических данных за 2019 год и 9 месяцев 2020 года (выполнение плана 10,1%)

IV. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **3773,04 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 28,24 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 678,19	1 676,58	99,90
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	506,98	506,49	99,90
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,11	0,11	100,00
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	445,25	445,25	100,00
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	20,58	20,58	100,00
6	Транспортные расходы	27,28	27,15	99,52
10	Представительские расходы	0,92	0,00	0,00
11	Подготовка кадров	11,21	11,16	99,55
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	17,61	17,53	99,55
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	17,31	17,22	99,48
14.1	Аудиторские услуги	8,57	8,53	99,53
14.2	Дезинфекция	0,05	0,05	100,00
14.3	Информационные услуги	71,44	71,10	99,52
14.4	Комиссионное вознаграждение	1,66	1,65	99,40
14.5	Охрана военизированная сторожевая	46,49	46,27	99,53
14.6	Семинары	18,53	18,44	99,51
14.7	Сертификация	0,27	0,27	100,00
14.8	Страх. медицин. добров. работников	11,63	11,57	99,48
14.9	Техобслуживание и обследование	0,36	0,36	100,00
14.10	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация	339,64	338,00	99,52
14.11	Услуги по выдаче разрешений	9,00	8,96	99,56
14.12	Услуги по пожарной охране	5,02	5,00	99,60
14.13	Услуги по уборке помещений	26,28	26,15	99,51
14.14	Утилизация отходов	4,07	4,05	99,51
17	Аренда земли	5,62	5,62	100,00
20.1	Материалы (эксплуатация зданий, ТМЦ)	2,46	2,45	99,59
20.2	Охрана труда в управлении	50,59	50,35	99,53
20.3	Командировочные расходы	34,30	34,14	99,53
20.4	Компенсация использования личного транспорта	0,84	0,84	100,00
20.5	Проездные	2,48	2,47	99,60
20.6	Расходы на рекламу	0,00	0,00	
20.7	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	19,23	19,14	99,53
20.8	Услуги по содержанию оргтехники	0,00	0,00	
20.9	Услуги АСУ-Телеком	0,00	0,00	
20.10	Услуги цеха УАТиСТ	384,13	382,28	99,52

20.11	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	1,99	1,98	99,50
20.12	Пособие по временной нетрудоспособности	5,86	5,83	99,49
20.13	Коммунальные платежи	5,49	5,46	99,45
20.14	Взносы, вклады и иные обязательства	17,50	0,00	0,00
20.15	Аренда оборудования	1,66	0,00	0,00
20.16	Приобретение книг и журналов	0,64	0,00	0,00
		3801,28	3773,04	

Расходы приняты на уровне фактических данных за 2019 год с учетом индексации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Анализ счета 26 за 2019 год	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры, счета-фактуры, акты выполненных работ	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Численность АУП принята по предложению организации в количестве 2,34 шт.ед., по предложению организации и фактической численностью, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
АУП	2,34	59,73	1676,58

V. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в сумме 2 423,64 тыс.руб, со снижением к предложению организации на 214,34 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

VI. Неподконтрольные расходы на 2021 год приняты в сумме 14832,81 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 4824,48 тыс.руб.:

1. **Расходы, связанные с уплатой налогов** и сборов, на 2021 год приняты в сумме 1221,75 тыс.руб, на уровне предложения организации., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	26,76	Налоговая декларация	*Том 1/2021 расчет налогов за 2019 год на 12 л. , пояснительная записка по росту платы ПДВ на 6л., в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	827,97	Налоговая декларация	
Земельный налог	56,08	Налоговая декларация	
Налог на имущество	310,94	Налоговая декларация	
Итого			

2. **Расходы по арендной плате** приняты в сумме **513,75 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 3214,01 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути	0,06	0,75	№5/86-19 от 28.11.2019г.	ООО

	необщего пользования			(01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	Промжелдортранс -Сервис
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	42,20	506,40	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
3	Аренда оборудования	0,48	5,76	5516/53/50-15/8-7 от 22.07.2015 по 31.03.2016 (с автопролонгацией) Доп.соглашение №2 от 01.01.19	ПРЗ КАМАЗ ПАО
4	Аренда оборудования	0,07	0,84	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
	Итого		513,75		

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

3. **Недополученные доходы** прошлых периодов регулирования приняты в сумме **3218,42 тыс.руб.** со снижением к предложению организации на 1606,64 тыс.руб., в том числе недополученный доход от снижения объема реализации за 2019 год в сумме 1881,87 тыс.руб., расходы в части цены на электрическую энергию, учтенную при установлении тарифов на 2019 год, приняты в сумме 1336,55 тыс.руб.

VII. Нормативная прибыль принята в сумме 289,00 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 4397,42 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **10067,59 тыс. руб.** по статьям аренда оборудования, ремонт и техническое обслуживание, общеэксплуатационные расходы. Данная сумма подлежит исключению из тарифа 2021 года в полном объеме.

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

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**)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	103,6	103,9	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	63574,30	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						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	4,88	4,88	4,88	4,88	4,88

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).

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Операционные расходы	тыс.руб.	63 574,30	65 393,16	67 328,80	69 321,73	71 373,65

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^ф = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	517,790	4,88	4,09	10 335,99
2022	517,790	4,88	4,21	10 646,07
2023	517,790	4,88	4,33	10 965,46
2024	517,790	4,88	4,46	11 294,42
2025	517,790	4,88	4,60	11 633,25

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

Неподконтрольные расходы	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Налоги, тыс.руб.	1 221,75	1 221,75	1 221,75	1 221,75	1 221,75
Расходы на арендную плату	513,75	513,75	513,75	513,75	513,75
Недополученный доход	3 218,42	0,0	0,0	0,0	0,0

реагенты	9 878,89	10 224,65	10 592,74	11 016,45	11 457,11
Итого	**14 832,81**	**11 960,15**	**12 328,24**	**12 751,95**	**13 192,60**

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	Ед.изм.	2021	2022	2023	2024	2025
Текущие расходы всего, в т.ч.:	тыс.руб.	88 743,10	87 999,38	90 622,50	93 368,10	96 199,50
Операционные расходы	тыс.руб.	63 574,30	65 393,16	67 328,80	69 321,73	71 373,65
Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	14 832,81	11 960,15	12 328,24	12 751,95	13 192,60
Энергоресурсы	тыс.руб.	10335,99	10646,07	10965,46	11294,42	11633,25
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	2 423,64	2 423,64	2 423,64	2 423,64	2 423,64
Нормативная прибыль	тыс.руб.	289,00	0,0	0,0	0,0	0,0
Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	4 397,42	4 521,15	4 652,31	4 789,59	4 931,16
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.	10 067,59	0,0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс.руб.	**85 785,57**	**94 944,17**	**97 698,43**	**100 581,32**	**103554,30**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **85785,57 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 годы, предлагается принять:

Наименование	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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**141,22**	*100,0*	**190,13**	*134,6*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**183,36**	*100,0*	**183,36**	*100,0*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**183,36**	*100,0*	**194,01**	*105,8*
2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**194,01**	*100,0*	**194,49**	*100,2*

2025 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**194,49**	*100,0*	**205,50**	*105,7*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». 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) транспортировка сточных вод, 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.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНА

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомите	
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% рос предыду 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				
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	521,446	510,643	97,9%	294,060	294,060	588,119	115,2%	517,790	258,895	258,895	517,790	88,0%	517,790	
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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	521,446	510,643	97,9%	294,060	294,060	588,119	115,2%	517,790	258,895	258,895	517,790	88,0%	517,790	
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	521,446	510,643	97,9%	294,060	294,060	588,119	115,2%	517,790	258,895	258,895	517,790	88,0%	517,790	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,06	0,06	97,9%	0,03	0,03	0,07	115,2%	0,06	0,03	0,03	0,06	88,0%	0,06	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	78 703,92	90 450,88	114,9%	39 480,39	39 480,39	78 960,79	87,3%	107 007,80	37 642,53	50 305,79	87 948,32	111,4%	90 423,02	
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - 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%	0,00	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	78 703,92	90 450,88	114,9%	39 480,39	39 480,39	78 960,79	87,3%	107 007,80	37 642,53	50 305,79	87 948,32	111,4%	90 423,02	
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	73 806,22	85 703,54	116,1%	37 240,17	37 240,17	74 480,34	86,9%	101 980,94	35 175,76	47 777,78	82 953,53	111,4%	85 320,29	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9 768,43	9 752,36	99,8%	4 980,43	4 980,43	9 960,86	102,1%	9 878,89	4 859,27	5 019,62	9 878,89	99,2%	10 224,65	
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	8 356,87	9 608,19	115,0%	5 786,25	5 786,25	11 572,49	120,4%	10 335,99	5 091,62	5 244,37	10 335,99	89,3%	10 646,07	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 982,94	12 592,02	210,5%	3 050,40	3 050,40	6 100,80	48,4%	13 449,67	6 599,56	6 837,14	13 436,70	220,2%	13 821,12	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 806,85	3 828,74	211,9%	921,22	921,22	1 842,44	48,1%	4 063,14	1 993,73	2 065,50	4 059,23	220,3%	4 175,36	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 380,07	2 462,05	178,4%	831,48	831,48	1 662,97	67,5%	2 637,98	1 211,82	1 211,82	2 423,64	145,7%	2 423,64	
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	4 509,87	4 042,80	89,6%	256,08	256,08	512,16	12,7%	3 727,76	256,87	256,87	513,75	100,3%	513,75	
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс.	20 870,75	10 793,30	51,7%	10 640,95	10 640,95	21 281,91	197,2%	22 697,94	5 313,91	5 489,27	10 803,18	50,8%	11 112,26	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета					Расчет Госкомите
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% рос предыду 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				
	относимые на указанный вид деятельности	руб.														
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%	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	78 703,92	90 450,88	114,9%	39 480,39	39 480,39	78 960,79	87,3%	107 007,80	37 642,53	50 305,79	87 948,32	111,4%	90 423,02	
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	73 806,22	85 703,54	116,1%	37 240,17	37 240,17	74 480,34	86,9%	101 980,94	35 175,76	47 777,78	82 953,53	111,4%	85 320,29	
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9 768,43	9 752,36	99,8%	4 980,43	4 980,43	9 960,86	102,1%	9 878,89	4 859,27	5 019,62	9 878,89	99,2%	10 224,65	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	8 356,87	9 608,19	115,0%	5 786,25	5 786,25	11 572,49	120,4%	10 335,99	5 091,62	5 244,37	10 335,99	89,3%	10 646,07	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 982,94	12 592,02	210,5%	3 050,40	3 050,40	6 100,80	48,4%	13 449,67	6 599,56	6 837,14	13 436,70	220,2%	13 821,12	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 806,85	3 828,74	211,9%	921,22	921,22	1 842,44	48,1%	4 063,14	1 993,73	2 065,50	4 059,23	220,3%	4 175,36	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 380,07	2 462,05	178,4%	831,48	831,48	1 662,97	67,5%	2 637,98	1 211,82	1 211,82	2 423,64	145,7%	2 423,64	
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	4 509,87	4 042,80	89,6%	256,08	256,08	512,16	12,7%	3 727,76	256,87	256,87	513,75	100,3%	513,75	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	20 870,75	10 793,30	51,7%	10 640,95	10 640,95	21 281,91	197,2%	22 697,94	5 313,91	5 489,27	10 803,18	50,8%	11 112,26	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	10 878,98	8 050,85	74,0%	5 546,65	5 546,65	11 093,30	137,8%	19 731,71	3 861,90	3 989,34	7 851,24	70,8%	8 075,87	
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%	0,00	
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	21 130,45	32 602,53	154,3%	10 773,36	10 773,36	21 546,72	66,1%	35 166,28	9 848,98	21 653,18	31 502,15	146,2%	32 403,43	
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	21,55	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	23,30	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%		
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	21,55	0,0%			0,00	0,0%	23,30	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 481,41	3 521,76	101,2%	1 775,00	1 775,00	3 549,99	100,8%	3 801,28	1 855,90	1 917,14	3 773,04	106,3%	3 880,98	
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	1 416,28	1 225,58	86,5%	465,23	465,23	930,45	75,9%	1 225,58	610,87	610,87	1 221,75	131,3%	1 221,75	
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	1 416,28	1 225,58	86,5%	465,23	465,23	930,45	75,9%	1 225,58	610,87	610,87	1 221,75	131,3%	1 221,75	
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%	0,00	
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	4 195,60	0,00	0,0%	2 048,16	2 048,16	4 096,32	0,0%	5 834,09	2 343,21	2 343,21	4 686,42	114,4%	4 521,15	
	Расходы на капитальные	тыс.														

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомите	
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% рос предыду 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				
	регулирования															
15	Товарная продукция	тыс. руб.	85 074,49	81 808,43	96,2%	41 528,55	41 528,55	83 057,11	101,5%	117 666,95	36 561,15	49 224,42	85 785,57	103,3%	94 944,17	
16	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	22 250,82	10 489,79	47,1%	11 472,44	11 472,44	22 944,87	218,7%	25 335,92	6 525,73	6 701,09	13 226,82	57,6%	13 535,90	
16.1	Амортизация	тыс. руб.	1 380,07	2 438,94	176,7%	831,48	831,48	1 662,97	68,2%	2 637,98	1 211,82	1 211,82	2 423,64	145,7%	2 423,64	
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%					0,0%		
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	20 870,75	8 050,85	38,6%	10 640,95	10 640,95	21 281,91	264,3%	22 697,94	5 313,91	5 489,27	10 803,18	50,8%	11 112,26	
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%				0,0%					0,0%		
17	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	
17.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%	0,00	
17.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%	0,00	
17.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%	0,00	
17.4	Плата за подключение	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%	0,00	
17.5	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	0,0%			0,00	0,0%			0,00	0,00	0,0%	0,00	
18	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	163,15	160,21	98,2%	141,22	141,22	141,22	88,2%	227,25	141,22	190,13	165,68	117,3%	183,36	

Смета расходов для расчета тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да		да		да
1	Расходы на электрическую энергию	8 356,87	9 608,19	114,97%	11 572,49	120,44%	10 335,99	89,32%	10 335,99	89,32%	10 646,07	103,00%	10 965,46
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	63 040,82	73 112,26	115,98%	54 321,86	74,30%	79 201,61	145,80%	63 574,30	117,03%	65 393,16	102,86%	67 328,80
	Индекс эффективности расходов						1%		1%		1%		1%
	Индекс потребительских цен										103,90%		104,00%
	Индекс количества активов												
2.1	Производственные расходы	38 688,66	58 797,20	151,98%	29 489,96	50,16%	52 702,39	178,71%	48 998,08	166,15%	50 399,91	102,86%	51 891,75
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	10 501,21	10 662,04	101,53%	747,22	7,01%	983,91	131,68%	983,91	131,68%	1 012,06	102,86%	1 042,02
2.1.1.1	Реагенты	9 768,43	9 752,36	99,84%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	732,78	909,68	124,14%	747,22	3,00%	983,91	131,68%	983,91	131,68%	1 012,06	102,86%	1 042,02
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем			0,00%		0,00%		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:	7 789,78	16 420,76	210,80%	7 943,25	48,37%	17 512,81	220,47%	17 495,92	220,26%	17 996,48	102,86%	18 529,18
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	5 982,94	12 592,02	210,47%	6 100,80	48,45%	13 449,67	220,46%	13 436,70	220,24%	13 821,12	102,86%	14 230,22
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 806,85	3 828,74	211,90%	1 842,44	48,12%	4 063,14	220,53%	4 059,23	220,32%	4 175,36	102,86%	4 298,95
2.1.4	Общехозяйственные расходы	20 397,66	31 692,85	155,37%	20 799,50	65,63%	34 182,37	164,34%	30 518,25	146,73%	31 391,37	102,86%	32 320,56
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	21,55	0,00%	0,00	0,00%	23,30	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%		0,00%		0,00%	
2.1.5.5	Прочие расходы		21,55	0,00%		0,00%	23,30	0,00%		0,00%		0,00%	
2.2	Ремонтные расходы	20 870,75	10 793,30	51,71%	21 281,91	197,18%	22 697,94	106,65%	10 803,18	50,76%	11 112,26	102,86%	11 441,19
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	9 991,77	2 742,46	27,45%	10 188,61	371,51%	2 966,23	29,11%	2 951,94	28,97%	3 036,40	102,86%	3 365,32

2.3	Административные расходы	3 481,41	3 521,76	101,16%	3 549,99	100,80%	3 801,28	107,08%	3 773,04	106,28%	3 880,98	102,86%	3 995,86
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	103,91	90,26	86,86%	105,95	117,39%	97,62	92,13%	17,53	16,54%	18,03	102,86%	18,67
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	39,84	16,28	40,87%	40,63	249,51%	17,61	43,35%	17,53	43,14%	18,03	102,86%	18,67
2.3.1.2	Юридические услуги			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.3.1.3	Аудиторские услуги	9,88	7,92	80,14%	10,08	127,23%	8,57	85,01%		0,00%		0,00%	
2.3.1.4	Консультационные услуги			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.3.1.6	Информационные услуги	54,18	66,05	121,91%	55,25	83,64%	71,44	129,31%		0,00%		0,00%	
2.3.1.7	Управленческие услуги			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 549,07	2 027,20	79,53%	2 599,28	128,22%	2 185,18	84,07%	2 183,07	83,99%	2 245,53	102,86%	2 316,45
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 957,81	1 571,18	80,25%	1 996,38	127,06%	1 678,19	84,06%	1 676,58	83,98%	1 724,54	102,86%	1 779,01
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	591,26	456,02	77,13%	602,91	132,21%	506,98	84,09%	506,49	84,01%	520,98	102,86%	537,44
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	6,15	5,20	84,50%	6,27	120,67%	5,62	89,63%		0,00%		0,00%	
2.3.4	Служебные командировки	0,00	31,71	0,00%	0,00	0,00%	34,30	0,00%		0,00%		0,00%	
2.3.5	Обучение персонала	15,47	10,36	67,01%	15,77	152,17%	11,21	71,08%	11,16	70,73%	0,00	0,00%	0,00
2.3.6	Страхование производственных объектов			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	806,82	1 357,03	168,20%	822,71	60,63%	1 467,34	178,35%	1 561,28	189,77%	1 617,43	103,60%	1 660,74
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	1,58	0,11	6,98%	1,61	1460,84%	0,11	6,85%		0,00%		0,00%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.3.7.3	Прочие расходы	805,24	1 356,92	168,51%	821,10	60,51%	1 467,23	178,69%	1 561,28	190,15%	1 617,43	103,60%	1 660,74
3	Амортизация	1 380,07	2 462,05	178,40%	1 662,97	67,54%	2 637,98	158,63%	2 423,64	145,74%	2 423,64	100,00%	2 423,64
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	1 380,07	2 462,05	178,40%	1 662,97	67,54%	2 637,98	158,63%	2 423,64	145,74%	2 423,64	100,00%	2 423,64
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	8 101,14	5 268,38	65,03%	11 403,47	216,45%	19 657,29	172,38%	14 832,81	130,07%	11 960,15	80,63%	12 328,24
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4.1.1	услуги по водоотведению			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	1 416,28	1 225,58	86,53%	930,45	75,92%	1 225,58	131,72%	1 221,75	131,31%	1 221,75	100,00%	1 221,75
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00

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	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,00%	0,00	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	4 509,87	4 042,80	89,64%	512,16	12,67%	3 727,76	727,85%	513,75	100,31%	513,75	100,00%	513,75
4.3.1	Аренда имущества	4 509,87	4 042,80	89,64%	512,16	12,67%	3 727,76	727,85%	513,75	100,31%	513,75	100,00%	513,75
4.3.2	Концессионная плата			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.3.3	Лизинговые платежи			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.3.4	Аренда земельных участков			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.5	Экономия расходов			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	2 174,98		0,00%		0,00%	4 825,06	0,00%	3 218,42	0,00%		0,00%	
4.8	Займы и кредиты	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
4.8.1	Возврат займов и кредитов			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.8.2	Проценты по займам и кредитам			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
4.9	Реагенты			0,00%	9 960,86	0,00%	9 878,89	99,18%	9 878,89	99,18%	10 224,65	103,50%	10 592,74
5	Нормативная прибыль	4 195,60	0,00	0,00%	4 096,32	0,00%	5 834,09	142,42%	289,00	7,06%	0,00	0,00%	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%	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	4 195,60	0,00	0,00%	4 096,32	0,00%	5 834,09	142,42%	289,00	7,06%		0,00%	
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	3 935,20	0,00		3 948,04	0,00%	5 350,39	135,52%	4 397,42	111,38%	4 521,15	102,81%	4 652,31
7	Убыток при наличии (фактически полученный)		8 642,45						10 067,59			0,00%	
8	Итого НВВ	89 009,69	81 808,43	91,91%	87 005,14	106,35%	123 017,34	141,39%	85 785,57	98,60%	94 944,17	110,68%	97 698,44

Экспертное заключение

по обоснованности тарифов на водоотведение (шламовые сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2021-2025 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/73 на 2021-2025 годы

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») об установлении тарифов на водоотведение на 2021-2025 годы:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов вх. № 3115 от 30.04.2020.	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 19.05.2020 № Пр-143/2020 открыто тарифное дело № 26/73	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2021-2025**
Метод регулирования	**метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Директор организации	Пузырьков Кирилл Юрьевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Пузырьков Кирилл Юрьевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы	Да

организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
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	
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 канализационных сетей, в том числе:	км	84,54
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	78,50
Количество канализационных станций	ед.	5

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела

Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2021 договоры аренды стр 179-203*

Краткое описание схемы технологического процесса

Шламовые сточные воды, поступающие на сооружения узла сгущения шлама (УСШ), представляют собой грубодисперсные взвеси, которые состоят из частиц песка, породы, руды либо нерудных компонентов.

Шламовая пульпа с площадки Литейного завода ПАО «КАМАЗ» поступает от вентиляционных установок литейного производства.

Шламовая пульпа от ТЭЦ подается периодически от промывки котлов и от химводоочистки.

Шламовые стоки станции очистки воды, перекачиваемые на узел сгущения шлама, в своем составе содержат в основном взвесь, выпавшую в процессе очистки речной воды и коагулянта, отработанного песка из фильтров.

Шламовые сточные воды от объектов по напорным трубопроводам подаются в приемную камеру УСШ. Приемная камера предназначена для гашения избыточного напора в подающих трубопроводах, частичного смешения стоков между собой и распределения их на четыре потока (по группам песколовок). Из приемно-распределительной камеры сточные воды по четырем открытым железобетонным лоткам, направляются к распределительным камерам песколовок. Песколовки предназначены для задержания наиболее крупных частиц песка, окалины и т.д. из шламовых стоков. Стоки после песколовок по открытому сборному ж/б лотку проходят через смеситель. Далее, через камеру распределения, сточные воды поступают на узел радиальных отстойников. В радиальных отстойниках происходит осаждение взвешенных веществ за счет гравитационных сил и разности удельных весов крупнодисперсной взвеси при незначительных скоростях потока.

После радиальных отстойников очищенная вода направляется в водоприёмную камеру НОВ и в резервуар технической воды. Резервуар технической воды предназначен для хранения запаса осветлённой воды перед подачей ее в систему оборотного водоснабжения.

Выпавший в процессе осветления воды в радиальных отстойниках осадок (шлам) под гидростатическим напором через камеру выпуска осадка направляется в пульпо-насосную станцию №2 (ПНС №2). ПНС №2 предназначена для перекачивания шлама, сгущенного на УСШ и собираемого на СМОП, в шламонакопитель.

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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
100867,00	**10,37**	*100,0*	**19,17**	*184,78*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	9619,247	8711,47
2018	9 619,247	8563,91
2019	9 204,958	7566,167

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	2019 факт	Утверждено на 2020	Предложение организации на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	10601,939	10262,955	8375,61	9113,307	*108,8%*
Технологические нужды предприятия	3035,772	1699,048	1547,140	1547,140	*100%*

Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в том числе:	7 566,167	8 563,907	6 828,470	7 566,167	*110,8%*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	0,0	*100%*
Прочие потребители	7 566,167	8 563,907	6 828,470	7 566,167	*100%*

Объем реализации приема стоков принят на уровне факта 2019 года. Технологические нужды приняты по предложению организации.

Снижение объемов по факту 2019 года связано со снижением объема производства ПАО «Камаз». *Пояснительная записка к тарифным делам на 16 листах.*

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2019 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план 2019	факт 2019	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	31 271,36	29 585,87	95%	*3,40*	*3,91*	***-0,51***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 127,49	6 171,58	87%	*0,77*	*0,82*	***-0,04***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 152,50	1 856,01	86%	*0,23*	*0,25*	***-0,01***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	515,78	5 049,20	979%	*0,06*	*0,67*	***-0,61***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	3 211,23	2 517,61	78%	*0,35*	*0,33*	***0,02***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	7 127,28	5 159,80	72%	*0,77*	*0,68*	***0,09***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	18 098,40	12 771,42	71%	*1,97*	*1,69*	***0,28***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3 267,00	3 203,90	98%	*0,35*	*0,42*	***-0,07***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**72 771,04**	**66 315,40**	91%	*7,91*	*8,76*	***-0,86***
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**59 429,79**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-6 885,61**				

За отчетный период организация получила убыток в сумме 6885,61 тыс.руб. Снижение расходов произошло по всем статьям «Затраты на покупную электрическую энергию», «Расходы на оплату труда с отчислениями», «Аренда основного оборудования», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «Цеховые расходы», «Общеэксплуатационные расходы», по статье «Амортизация основных средств» выявлено превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **26951,01 тыс.руб.** на уровне предложения организации.

Объем электроэнергии принят в размере 7746,31 тыс.кВт.ч на основании технического заключения отдела технологического аудита от 25.08.2020. № 64.2021ВО, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,85 кВт*ч/куб.м., что соответствует фактическому удельному расходу.

Поставщиками электроэнергии являются ООО «Русэнергосбыт» и АО «Татэнергосбыт». Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2019 год с учетом индексации 3,48 руб/кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт,	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 И в эл.виде*

№1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	
Фактический расход электроэнергии на собственные нужды за 2019 год, счета-фактуры за 2019 год	*Том 1/2021 договоры энергоснабжения стр 2-34 и в эл.виде*

II. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме **22163,14 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 1266,37 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) приняты в сумме **1035,12 тыс.руб.** со снижением к предложению организации на 5,01 тыс.руб.:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	18 194,27
2	Нормативный расход дизтоплива	л	18 194,27
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	40,87
4	Стоимость дизтоплива	руб	743 519,59
5	Расход бензина	л	2 764,12
6	Нормативный расход бензина	л	2 764,12
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	36,94
8	Стоимость бензина	руб	102 111,00
9	Расход смазочных материалов	л	511,73
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	511,73
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	127,27
12	Стоимость смазочных материалов	руб	65 129,04
13	Расход природного газа	л	7 010,42
14	Нормативный расход природного газа	л	7 010,42
15	Средняя цена 1 л газа	руб	17,74
16	Стоимость газа	руб	124 365,03
	Всего	**тыс руб**	**1 035,12**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет 10.03 (анализ счета, обороты счета, оборотно-сальдовая ведомость) за 2019 год	*Том 1/2021 ГСМ на 14 л. И в эл.виде*
Нормы расхода топлива, сводная ведомость горючего	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарные накладные	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 8575,07 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 8,28 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	6 585,57
отчисления на социальные нужды (30,21%)	1 989,50

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
очистка и утилизация сточной жидкости			
Машинист насосной установки	10,07	26,85	3 243,39
Аппаратчик очистки сточных вод	5,16	25,98	1 608,19
Ремонтный персонал основных цехов	0,47	35,22	200,50
Персонал вспомогательных цехов, выполняющих текущий ремонт	3,18	40,19	1 533,49
Итого:	**18,88**	**29,07**	**6585,57**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 18,88 шт.ед. по предложению организации и на уровне фактической численности, среднемесячная заработная плата принята на основании представленного штатного расписания и с учетом фактических выплат.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет нормативной численности на 2020 год	*Том 1/2021 расчет на 47 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Коллективный договор	*Том 1/2021 коллективный договор на 49 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*Том 1/2021 уведомление на 2 л. и*

	в эл.виде на USB-флеш-накопителе

4. Общехозяйственные расходы (цеховые) приняты в сумме **12552,95 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 212,94 тыс.руб.:

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	1 383,87	1 382,54	*99,90*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	418,07	417,67	*99,90*
Амортизация ОС цехового назначения	413,16	243,95	*59,04*
Затраты на ремонт цеховые	0,00	0,00	
Электроэнергия на цеховые расходы	1 831,02	1 831,02	*100,00*
Расходы на АВР при наличии АДС	0,00	0,00	
Коммунальные платежи	500,21	497,80	*99,52*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	280,11	278,76	*99,52*
Договорные услуги	0,00	0,00	
Прочие цеховые расходы	7 939,43	7 901,20	*99,52*
Материалы (для лаборатории, на экспл. оборуд., зданий, ТМЦ, инструмент)	104,30	103,80	*99,52*
Подготовка и переподготовка кадров	10,47	10,42	*99,52*
Командировочные расходы	0,00	0,00	
Компенсация использования личного транспорта	2,74	2,74	*100,00*
Дезинфекция	9,17	9,12	*99,45*
Консультационные услуги, семинары, информационные услуги	0,45	0,45	*100,00*
Охрана военизированная сторожевая	223,55	222,47	*99,52*
Техобслуживание и обследование	85,74	85,33	*99,52*
Услуги по выдаче разрешений	8,96	8,91	*99,44*
Услуги по пожарной охране	35,42	35,25	*99,52*
Услуги по уборке помещений	237,63	236,48	*99,52*
Услуги транспортных организаций	302,70	301,24	*99,52*
Утилизация отходов	26,33	26,20	*99,51*
Услуги АСУ-Телеком	0,00	0,00	
Услуги СТД	307,42	305,94	*99,52*
Услуги цеха АТиСТ	1 887,04	1 877,95	*99,52*
Услуги Производственных отделов	4 047,40	4 027,90	*99,52*
Арендная плата за землю	350,80	349,11	*99,52*
Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	11,54	11,48	*99,48*
Пособие по временной нетрудоспособности	13,74	13,67	*99,49*
Выплаты соц. характера	0,00	0,00	
Страх. медицин. добров. работников	24,14	24,03	*99,54*
Страхование обязательное имущества	0,40	0,40	*100,00*
Услуги химбаклаборатории	248,90	247,70	*99,52*
Иные расходы, выплачиваемые взамен суточных	0,37	0,36	*97,30*
Проездные	0,24	0,24	*100,00*
Итого	**12765,89**	**12552,95**	*98,42*

Численность цехового персонала принята в количестве 2,4 шт.ед. по предложению организации и фактической численностью, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал	2,4	47,96	1382,54

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Цеховые расходы приняты на уровне факта 2019 года с учетом индексации, а также с учетом представленных

документов.

III. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме **8562,08 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 13507,53 тыс.руб.

Ремонтные расходы	Сумма, тыс.руб.
Расходы на текущий ремонт	797,91
Расходы на капитальный ремонт	7 764,17
ИТОГО	8 562,08

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт илоскребов ИПР-40	1 105,23	1 105,23	*100,00*
Капитальный ремонт лотков и песколовок УСШ ОПС	356,60	356,60	*100,00*
Очистка тоннеля ГШУ	2 626,03	2 626,03	*100,00*
Очистка 1 нитки 019 коллектора 800мм	2 626,03		*0,00*
Монтаж выпуска на ШН Ду-400мм	1 082,95	1 082,95	*100,00*
Капитальный ремонт насоса ПНС-2 с ВЧРП	10 874,41		*0,00*
Капитальный ремонт здания ПНС-1	2 131,09	2 131,09	*100,00*
Капитальный ремонт сетей шламовых стоков ОПС	462,27	462,27	*100,00*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Графики ППР технологического оборудования, ППР водопроводных и канализационных сетей, оборудования энергоцеха на 2021 год	*Том 1/2021 в 3х папках на 1683 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Плановые мероприятия по капитальному ремонту ПВиИК на 2021-2025 годы	
Факт ремонта за 2018 -2019 годы	

Расходы приняты на основании представленного плана ремонта, с учетом фактических данных за 2019 год и 9 месяцев 2020 года (выполнение плана 53,1%)

IV. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **2731,60 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 21,06 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 210,98	1 209,81	*99,90*
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	365,84	365,48	*99,90*
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,08	0,08	*100,00*
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	332,21	317,28	*95,51*
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	15,18	15,18	*100,00*
6	Транспортные расходы	20,46	20,36	*99,51*
7	Охрана вневедомственная	33,33	33,17	*99,52*
8	Услуги банка	0,00	0,00	
9	Услуги ЕРЦ	0,00	0,00	
10	Представительские расходы	0,49	0,49	*100,00*
11	Подготовка кадров	7,67	7,63	*99,48*
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	12,88	12,82	*99,53*
13	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	12,68	12,62	*99,53*
14	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	1 210,98	1 209,81	*99,90*
15	Аренда земли	4,12	4,10	*99,51*
16	Аренда зданий	0,00	0,00	
17	Прочие общеэксплуатационные расходы	736,74	732,56	*99,43*
18	Материалы (эксплуатация зданий, ТМЦ)	1,75	1,75	*100,00*
19	Охрана труда в управлении	36,18	36,01	*99,53*
20.1	Взносы, вклады и иные обязательства	12,92	12,86	*99,54*
20.2	Командировочные расходы	18,45	18,36	*99,51*
20.3	Компенсация использования личного транспорта	0,63	0,00	*0,00*
20.4	Приобретение книг и журналов	0,41	0,41	*100,00*
20.5	Проездные	1,79	1,78	*99,44*

20.7	Расходы, связанные с приобр.права на исп.программ ЭВМ	13,90	13,83	*99,50*
20.8	Аудиторские услуги	5,71	5,68	*99,47*
20.9	Информационные услуги	51,76	51,51	*99,52*
20.10	Консультационные услуги, семинары	13,15	13,09	*99,54*
20.12	Сертификация	0,19	0,19	*100,00*
20.13	Услуги по страхованию	8,69	8,65	*99,54*
20.14	Услуги по выдаче разрешений	5,85	5,82	*99,49*
20.15	Услуги по пожарной охране	3,64	3,63	*99,73*
20.17	Услуги по уборке помещений	19,04	18,94	*99,47*
20.18	Утилизация отходов	2,96	2,94	*99,32*
20.20	Услуги цеха УАТиСТ	283,10	281,74	*99,52*
20.21	Страхование добров.на негос.пенсион.обеспечение	1,41	1,40	*99,29*
20.22	Пособие по временной нетрудоспособности	4,23	4,21	*99,53*
20.23	Коммунальные платежи	3,61	3,59	*99,45*
20.24	Техническое обслуживание	0,19	0,19	*100,00*
20.25	Дезинфекция	0,04	0,04	*100,00*
20.26	Комиссионное вознаграждение	1,16	1,15	*99,14*
20.27	Иные расходы, выплачиваемые взамен суточных	4,21	4,19	*99,52*
20.28	Услуги по ведению бухгалтерского, налогового учета, инвентаризация_ОХ	241,77	240,61	*99,52*

Расходы приняты на уровне фактических данных за 2019 год с учетом индексации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание рабочих на 2020 год и Штатное расписание руководителей, служащих и специалистами на 2020 год	*Том 1/2021 Штатное расписание на 10 л. и 15 л. в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Расчетная ведомость за 2019 год	*Том 1/2021 расчетная ведомость на 8 л. и в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Анализ счета 26 за 2019 год	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры, счета-фактуры, акты выполненных работ	*в эл.виде на USB-флеш-накопителе*

Численность АУП принята по предложению организации в количестве 1,69 шт.ед., по предложению организации и фактической численностью, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным штатным расписанием и с учетом фактических выплат.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
АУП	1,69	59,73	1209,81

V. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в сумме 547,12 тыс.руб, со снижением к предложению организации на 4862,48 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2019 год, за 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2019 год, 1 квартал 2020 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2018-2019 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен с учетом ввода нового оборудования, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

VI. Неподконтрольные расходы на 2021 год приняты в сумме 22176,81 тыс.руб. с ростом к предложению организации на 3988,70 тыс.руб.:

1. **Расходы, связанные с уплатой налогов** и сборов, на 2021 год приняты в сумме 654,32 тыс.руб, на уровне предложения организации., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	28,29	Налоговая декларация	*Том 1/2021 расчет налогов за 2019 год на 12 л. , пояснительная записка по росту*
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	209,53	Налоговая декларация	
Земельный налог	157,99	Налоговая декларация	
Налог на имущество	258,52	Налоговая декларация	

			платы ПДВ на бл., в эл.виде на USB-флеш-накопителе
Итого	654,32		

2. **Расходы по арендной плате** приняты в сумме **308,39 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 2214,07 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,18	2,15	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	ООО Промжелдортранс-Сервис
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	25,32	303,84	7022/50030/50-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	ПАО КАМАЗ
3	Аренда оборудования	0,20	2,40	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	ООО КАМАЗ-Энерго
	Итого		308,39		

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2021 договоры аренды*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

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.

3. **Недополученные доходы** прошлых периодов регулирования приняты в сумме 21214,10 тыс.руб. с ростом к предложению организации на 6202,78 тыс.руб., в том числе недополученный доход от снижения объема реализации за 2019 год в сумме 13985,02 тыс.руб., за 2018 год в сумме 7229,08 тыс.руб. (в соответствии с экспертным заключением о корректировке тарифов на 2020 год)

VII. Нормативная прибыль принята в сумме 209,94 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2019 год.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 3095,88 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **2925,36 тыс. руб.** Данная сумма подлежит исключению из тарифа 2021 года в полном объеме.

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

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**)

	2021 год	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**

электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
индекс потребительских цен	103,6	103,9	104,0	104,0	104,0
индекс цен промышленных производителей	103,3	103,5	103,6	103,6	103,6

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				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	33456,82	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						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85

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).

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Операционные расходы	тыс.руб.	33 456,82	34 414,02	35 432,68	36 481,49	37 561,34

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час

Период регулирования	Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	9113,307	0,85	3,48	26 951,01
2022	9113,307	0,85	3,58	27 759,54
2023	9113,307	0,85	3,69	28 592,33
2024	9113,307	0,85	3,80	29 450,10
2025	9113,307	0,85	3,92	30 333,60

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

Неподконтрольные расходы	2021	2022	2023	2024	2025
Налоги, тыс.руб.	654,32	654,32	654,32	654,32	654,32
Расходы на арендную плату	308,39	308,39	308,39	308,39	308,39
Недополученный доход	21214,10	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого	**22176,81**	**962,71**	**962,71**	**962,71**	**962,71**

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	Ед.изм.	2021	2022	2023	2024	2025
Текущие расходы всего, в т.ч.:	тыс.руб.	82584,64	63136,27	64987,72	66894,3	68857,65
Операционные расходы	тыс.руб.	33 456,82	34 414,02	35 432,68	36 481,49	37 561,34
Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	22176,81	962,71	962,71	962,71	962,71
Энергоресурсы	тыс.руб.	26951,01	27 759,54	28 592,33	29 450,10	30 333,60
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	547,12	547,12	547,12	547,12	547,12
Нормативная прибыль	тыс.руб.	209,94	0,0	0,0	0,0	0,0
Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	3095,88	3 184,17	3 276,74	3 372,07	3 470,24
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.	2925,36	0,0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс.руб.	83512,22	66867,56	68811,58	70813,49	72875,01

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **83512,22 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 годы, предлагается принять:

Наименование	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 «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**10,37**	*100,0*	**11,71**	*112,9*
2022 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**8,84**	*75,5*	**8,84**	*100,0*
2023 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**8,84**	*100,0*	**9,35**	*105,8*

2024 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**9,35**	*100,0*	**9,37**	*100,2*
2025 год				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указываются без учета НДС)	**9,37**	*100,0*	**9,89**	*105,6*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». 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) транспортировка сточных вод, 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.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2021-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНА

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период 2021 г.	Рас					
						Утверждено					2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% р пред ему
			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		да	

Смета расходов для расчета тарифов на водоотведение для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ

№ п/п	Показатели	2019 год			2020 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитет				
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да		да		да

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду
для АО «ТГК-16» для потребителей города Казань
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/227 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-183/кс (новая редакция от 20.11.2019 года №10-103/кс) установлены тарифы на техническую воду для АО «ТГК-16» на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,21	100,0%	4,35	103,3%
2020 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,35	100,0%	4,45	102,3%
2021 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,45	100,0%	4,63	103,9%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,63	100,0%	4,76	102,8%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,76	100,0%	4,95	104,0%

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 АО «ТГК-16» при регулировании тарифов на 2021-2023 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 29.04.2020 года №101/1776

Название тарифа	**Техническая вода**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	

Полное наименование организации	АО " ТГК-16"
ИНН/КПП	1655189422 / 785150001
Директор организации	Галеев Эдуард Геннадьевич
Юридический адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Почтовый адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Основной вид деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций и еще 9 видов деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	АО «ТАИФ» (СБИС)
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 «ТАИФ», ООО «Пэст», ООО «Реальное время», ООО «ТМ», ООО «2Био», ООО «ЕАР», АО «ТАИФ-НК», АО «УК «Таиф», ООО «Карсар», (связанные лица, информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Казань
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)*	Да (2019-2023 гг.)
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	300,0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Онлайн Контракт ЭТП «РТС-Тендер»
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.	5
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	27,29
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	27,29
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	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. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Повысительная насосная станция подкачки волжской воды	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АК 564179 от 25.05.2012 года	Собственность	Стр.1, том 2
Котло-турбинный цех	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АК 621620 от 21.06.2012 года	Собственность	Стр.2, том 2
Сети водопровода	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АК 621623 от 21.06.2012 года	Собственность	Стр.3, том 2
Насосная подкачка речной воды	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АК 621382 от 22.06.2012 года	Собственность	Стр.4, том 2
Общестационные трубопроводы ТЭЦ-3	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АК 621372 от 22.06.2012 года	Собственность	Стр.5, том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником технического водоснабжения Филиала АО «ТГК-16» - Казанской ТЭЦ-3, является Куйбышевское водохранилище на р. Волга, где построены водозаборные сооружения ПАО

«Казаньоргсинтез».

Техническая вода на производственное водоснабжение от насосной станции 2-го подъема водозабора ПАО «Казаньоргсинтез» через насосную станцию 3-го подъема №2 по двум водоводам Ду-1020 мм поступает на станцию.

Схема водоводов Казанской ТЭЦ-3 включает в себя:

- 2 водовода (Е) и (Ж) Ду-1020 мм от врезки в выходной водовод насосной станции 2-го подъема водозабора ПАО «Казаньоргсинтез» до Казанской ТЭЦ-3, включая насосную станцию 3-го подъема №2 Казанской ТЭЦ-3;
- водовод (Г) Ду-700 мм от насосной станции 3-го подъема №1 Казанской ТЭЦ-3 до блокировочного колодца БК-1V-Г;
- водовод (Д) Ду-500 мм от насосной станции 3-го подъема №1 Казанской ТЭЦ-3 до блокировочного колодца БК-1V-Г;
- два водовода (Г и Д) Ду-700 от насосной станции 3-го подъема №1 Казанской ТЭЦ-3 до перемычки с задвижкой ВТ-11еж (Ду-500);
- водовод (З) Ду 530 мм от напорного коллектора насосной станции 3-го подъема №2 Казанской ТЭЦ-3 (задвижка ВТ-ТЭЦ-2 «з») до Казанской ТЭЦ-2;
- водовод (И) Ду-530 мм от водовода (Е) (задвижка ВТ-ТЭЦ-2 «з») до Казанской ТЭЦ-2

Филиал АО «ТГК-16» - Казанской ТЭЦ-3 оказывает услуги прочим потребителям, в том числе *филиал АО "Татэнерго" - "Казанская ТЭЦ-2", ООО "Компания Металл Профиль", ООО "Форпласт", ООО "Интеграция".*

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 АО «ТГК-16» 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, %*
52 367,43	**4,45**	*100,0%*	**5,97**	*134,2%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (техническая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	10 418,210	11 280,749
2018	10 684,950	11 205,807
2019	11 456,870	9 458,545

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Получено воды со стороны	**10 087,477**	**10 087,580**	**100,0%**
Подано воды в сеть	10 087,477	10 087,580	100,0%
Потери воды в сети	32,177	32,280	100,3%
	0,32%	0,32%	
Объем реализации воды всего	**10 055,300**	**10 055,300**	**100,0%**
Расход воды на собственные нужды предприятия	6 488,877	6 488,877	100,0%
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	**3 566,423**	**3 566,423**	**100,0%**
Прочие потребители	3 566,423	3 566,423	100,0%

Объем воды принят по предложению организации в соответствии с долгосрочными параметрами, утвержденными на период действия долгосрочных тарифов 2019-2023гг.

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.	Получено воды со стороны	м3	11 493 530,00	9 488 910,00	83%			

2.	Подано воды в сеть	м3	11 493 530,00	9 488 910,00	83%			
3.	Потери воды в сети	м3	36 660,00	30 364,81	83%			
		%	0,32%	0,32%				
4.	Объем реализации воды	м3	11 456 870,00	9 458 545,19	83%			
4.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	7 437 700,00	6 245 085,19	84%			
4.2	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	4 019 170,00	3 213 460,00	80%			
4.2.1	прочие потребители	м3	4 019 170,00	3 213 460,00	80%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 973,09	1 617,88	82%	0,17	0,17	0,00
2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	595,87	488,60	82%	0,05	0,05	0,00
3	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	5 051,18	11 086,84	219%	0,44	1,17	-0,73
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	1 354,18	1 110,33	82%	0,12	0,12	0,00
5	Оплата воды, полученной со стороны	Тыс.руб	36 664,36	30 281,30	83%	3,20	3,20	0,00
6	Цеховые расходы	Тыс.руб	1 539,71	1 262,48	82%	0,13	0,13	0,00
7	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	1 852,99	1 522,39	82%	0,16	0,16	0,00
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	49 031,38	47 369,83	97%	4,28	5,01	-0,73
8.1	Расходы на реализацию	Тыс.руб	17 200,64	16 088,34				
9	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		13 750,46				
10	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			-2 337,89				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 2 337,89 тыс.руб., полученный в связи с перерасходом в части затрат амортизации ОС (на 119%).

По всем остальным затратам сложилась экономия.

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.	7 003,73	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	%	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 26.09.2020

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%

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	7 003,73	
2020	7 141,70	102,0%
2021	7 324,81	102,6%
2022	7 534,38	102,9%
2023	7 757,39	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	36 976,48	
2020	36 485,20	98,7%
2021	34 444,67	94,4%
2022	34 444,67	100,0%
2023	34 444,67	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме **247,77 тыс.руб.**, на уровне прогноза организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,33	*Налоговая декларация за 2019 г.*	*ЕИАС*
Земельный налог	238,94	*Налоговая декларация за 2019 г.*	*ЕИАС*
Налог на имущество	8,50	*Налоговая декларация за 2019 г.*	*ЕИАС*
Итого	**247,77**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности приняты на уровне предложения организации.

2. ***Оплата воды, полученной со стороны,*** принята в сумме **34 196,90 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу организации на 495,96 тыс.руб.

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2019	11 493,530	11 493,53	3,19	36 664,36
2020	11 098,340	11 098,340	3,26	36 180,58
2021	10 087,580	10 087,580	3,39	34 196,90
2022	10 087,580	10 087,580	3,39	34 196,90
2023	10 087,580	10 087,580	3,39	34 196,90

Организация покупает техническую воду у ПАО «Казаньоргсинтез», согласно договору на снабжение технической водой от 11.06.2019 года №21-0929.2019.

При этом объем покупной воды учтен в размере 10 087,580 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 3,39 руб./куб.м. (с учетом принятого тарифа на 2021 год для ПАО «Казаньоргсинтез» (техническая вода)

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	5 051,18	
2020	5 051,18	100,0%
2021	5 051,18	100,0%
2022	5 051,18	100,0%
2023	5 051,18	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Затраты на амортизацию приняты в размере 5 051,18 тыс.руб., на уровне прогноза организации, на уровне утвержденной амортизации на 2020 год.

IV. 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 не выявлены.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	46 820,66
2022	47 030,23
2023	47 253,25

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду, 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				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,45	100,0%	4,86	109,3%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,68	96,3%	4,68	100,0%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,68	100,0%	4,72	100,9%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ТГК-16».

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 расчета тарифа на техническую воду для АО «ТГК-16» для потребителей го
на 2021-2023 гг.

№ 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 декабря	кор
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**	**11 456,870**	**9 458,545**	**82,6%**	**5 531,467**	**5 531,467**	**11 062,935**	**171,0%**	**10 055,300**	**5 027,650**	**5 027,650**	**1**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	7 437,700	6 245,085	84,0%	3 335,882	3 335,882	6 671,765	187,2%	6 488,877	3 244,439	3 244,439	6
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**	**4 019,170**	**3 213,460**	**80,0%**	**2 195,585**	**2 195,585**	**4 391,170**	**146,4%**	**3 566,423**	**1 783,211**	**1 783,211**	**3**
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	4 019,170	3 213,460	80,0%	2 195,585	2 195,585	4 391,170	146,4%	3 566,423	1 783,211	1 783,211	3
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**1,31**	**1,08**	**82,6%**	**0,63**	**0,63**	**1,26**	**171,0%**	**1,15**	**0,57**	**0,57**	
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**49 031,38**	**47 369,83**	**96,6%**	**24 061,88**	**24 616,19**	**48 678,08**	**192,4%**	**52 367,43**	**22 373,04**	**24 447,62**	**4**
4.1	**Прямые расходы:**	**тыс. руб.**	**47 178,39**	**45 847,43**	**97,2%**	**23 135,57**	**23 666,66**	**46 802,23**	**193,7%**	**50 506,59**	**22 127,85**	**22 833,53**	**4**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 973,09	1 617,88	82,0%	991,11	1 020,85	2 011,96	158,5%	2 065,54	1 013,53	1 050,02	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	595,87	488,60	82,0%	299,32	308,30	607,61	158,5%	623,79	306,09	317,11	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5 051,18	11 086,84	219,5%	2 525,59	2 525,59	5 051,18	439,0%	11 086,84	2 525,59	2 525,59	
4.1.6	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	
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 354,18	1 110,33	82,0%	680,23	700,63	1 380,86	158,5%	1 417,63	695,61	720,65	
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.	36 664,36	30 281,30	82,6%	17 865,90	18 314,67	36 180,58	165,3%	33 700,94	16 796,12	17 400,78	3
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.	1 539,71	1 262,48	82,0%	773,42	796,62	1 570,04	158,5%	1 611,85	790,91	819,39	
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 540,87	1 266,64	82,2%	774,00	797,22	1 571,23	158,9%	1 613,07	121,31	1 490,20	
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	312,12	255,75	81,9%	152,31	152,31	304,62	167,9%	247,77	123,89	123,89	
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.	312,12	255,75	81,9%	152,31	152,31	304,62	167,9%	247,77	123,89	123,89	
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 расчета тарифа на техническую воду для АО «ТГК-16» для потребителей город
на 2019-2021 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**7 003,73**	**5 745,94**	**82,0%**	**7 141,70**	**102,0%**	
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**7 003,73**	**5 745,94**	**82,0%**	**7 141,70**	**102,0%**	
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**4 108,67**	**3 368,96**	**82,0%**	**4 189,61**	**102,0%**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
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.	2 568,96	2 106,48	82,0%	2 619,57	102,0%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 973,09	1 617,88	82,0%	2 011,96	102,0%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	595,87	488,60	82,0%	607,61	102,0%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 539,71	1 262,48	82,0%	1 570,04	102,0%	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**1 354,18**	**1 110,33**	**82,0%**	**1 380,86**	**102,0%**	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 354,18	1 110,33	82,0%	1 380,86	102,0%	
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**1 540,87**	**1 266,64**	**82,2%**	**1 571,23**	**102,0%**	
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	333,69	273,61	82,0%	340,34	102,0%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	14,85	12,19	82,1%	15,15	102,0%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	318,84	261,41	82,0%	325,19	102,0%	
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.	783,44	642,36	82,0%	799,11	102,0%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	601,72	493,37	82,0%	613,76	102,0%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	181,72	149,00	82,0%	185,35	102,0%	
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1,57	1,29	82,0%	1,60	101,9%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	1,59	1,33	83,4%	1,62	101,9%	
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	36,39	29,86	82,1%	37,08	101,9%	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	384,19	318,20	82,8%	391,48	101,9%	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	11,39	9,35	82,1%	11,60	101,9%	
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	372,80	308,85	82,8%	379,88	101,9%	
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**5 051,18**	**11 086,84**	**219,5%**	**5 051,18**	**100,0%**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	5 051,18	11 086,84	219,5%	5 051,18	100,0%	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**36 976,48**	**30 537,05**	**82,6%**	**36 485,20**	**98,7%**	
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**36 664,36**	**30 281,30**	**82,6%**	**36 180,58**	**98,7%**	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	36 664,36	30 281,30	82,6%	36 180,58	98,7%	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**312,12**	**255,75**	**81,9%**	**304,62**	**97,6%**	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		312,12	255,75	81,9%	304,62	97,6%	
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
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%**	
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
13	**Налог НВВ**	тыс. руб.	**49 031,38**	**47 369,83**	**96,6%**	**49 678,98**	**99,3%**	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)
для потребителей города Нижнекамск
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/237 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 № 10-183/кс (новая редакция от 20.11.2019 года №10-103/кс) установлены тарифы на питьевую воду для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	34,26	100,0%	36,54	106,7%
2020 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	36,54	100,0%	37,20	101,8%
2021 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	37,20	100,0%	39,11	105,1%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	39,11	100,0%	40,08	102,5%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	40,08	100,0%	42,11	105,1%

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 Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) при регулировании тарифов на 2021-2023 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 29.04.2020 года №101/1778

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 годы**

Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал АО "ТГК-16" – Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)
ИНН/КПП	1655189422 / 785150001
Директор организации	Галеев Эдуард Геннадьевич
Юридический адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Почтовый адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Основной вид деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций и еще 9 видов деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	АО «ТАИФ» (СБИС)
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 «ТАИФ», ООО «Пэст», ООО «Реальное время», ООО «ТМ», ООО «2Био», ООО «ЕАР», АО «ТАИФ-НК», АО «УК «Таиф» (связанные лица, информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)*	Да (2019-2023 гг.)
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 135,0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для	Закупки gov.ru Онлайн Контракт

осуществления закупочной деятельности	

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 насосов	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	6,29
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	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. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Хозпротивопожарный трубопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 152560 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.1, том 1
Трубопровод питьевой воды	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 339889 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.2, том 1
Комплекс повысительной насосной станции ХПВ-3	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 339877 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.3, том 1
Система хозяйственно-питьевого водоснабжения	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 909938 от 15.10.2010 года	Собственность	Стр.4, том 1
Пожаронасосная	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 376765 от 24.01.2013 года	Собственность	Стр.5, том 1
Пожаронасосная №1	Свидетельство о	16-АМ 113078 от	Собственность	Стр.6, том 1

	государственной регистрации права	27.12.2012 года		
Внешние сети водопровода	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113014 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.7, том 1
Пождепо	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113003	Собственность	Стр.8, том 1
Противопожарный резервуар	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 376726 от 22.01.2013 года	Собственность	Стр.9, том 1

Краткое описание схемы технологического процесса

Вода питьевого качества для водоснабжения Филиал АО «ТГК-16» - «Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)» подается с АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим».

Водоснабжение Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) осуществляется по водопрводу Ду200, через повысительную насосную №3 хозпротивопожарного водовода (ХПВ-3).

На территории Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) установлены два подземных резервуара воды РХПВ-1,2 емкостью по 500 м3, которые заполняются питьевой водой с АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим».

Повысительная насосная станция ХПВ-3 предназначена для снабжения бытовых и производственных помещений Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) хозяйственно-питьевой водой, автоматического поддержания уровня воды в РХПВ-1,2 для противопожарного запаса воды и повышения давления в сети противопожарного водовода станции в период максимального водозабора при пожаре.

Для поддержания давления в коллекторе ХПВ предусмотрена установка запорно-регулирующего клапана 25с947нж (РУ), с помощью которого производится автоматическое регулирование воды в резервуарах РХПВ-1,2. Для учета воды, поступающей на Нижнекамскую ТЭЦ (ПТК-1) на хозяйственно-питьевые и противопожарные нужды, в отдельно стоящем павильоне, установлен учел учета.

Филиал АО «ТГК-16» - «Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)» оказывает услуги ООО "КамЭнергоРемонт", ПАО "Нижнекамскнефтехим", АО "ТЭФ "КАМАтранссервис", АО "ТАИФ-НК".

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 Филиал АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) 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, %*
3 112,46	**36,37**	*97,8%*	**36,37**	*100,0%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (питьевая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	114,163	87,210
2018	128,598	84,338
2019	87,005	101,176

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Получено воды со стороны	**86,024**	**86,021**	**99,99%**
Подано воды в сеть	86,024	86,021	99,99%
Потери воды в сети	1,413	1,411	99,8%
	1,643%	1,64%	
Объем реализации воды всего, в том числе	**84,611**	**84,611**	**100,0%**

Расход воды на собственные нужды предприятия	17,608	17,608	100,0%
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	**67,003**	**67,003**	**100,0%**
Прочие потребители	67,003	67,003	100,0%

Объем отпуска воды на 2021 год принят на уровне предложения организации с ростом к утвержденному объему реализации воды на 2020 год на 0,2%.

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.	Получено воды со стороны	м3	88 458,00	102 863,00	116%			
2.	Подано воды в сеть	м3	88 458,00	102 863,00	116%			
3.	Потери воды в сети	м3	1 453,00	1 686,68				
		%	1,6%	1,6%				
4.	Объем реализации воды	м3	87 005,00	101 176,32	116%			
4.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	20 814,00	32 578,62	157%			
4.2	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	66 191,00	68 597,70	104%			
4.2.1	прочие потребители	м3	66 191,00	68 597,70	104%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	44,50	51,97	117%	0,51	0,51	0,00
2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	13,44	15,70	117%	0,15	0,16	0,00
3	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	434,43	512,37	118%	4,99	5,06	-0,07
4	Оплата воды, полученной со стороны	Тыс.руб	2 444,09	2 848,41	117%	28,09	28,15	-0,06
5	Цеховые расходы	Тыс.руб	61,26	71,50	117%	0,70	0,71	0,00
6	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	82,29	95,98	117%	0,95	0,95	0,00
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	3 080,02	3 595,93	117%	35,40	35,54	-0,14
7.1	Расходы на реализацию	Тыс.руб	2 343,19	2 426,31				
8	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		2 426,31				
9	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			0,00				

Перерасход выявлен по всем статьям затрат. Убыток или прибыль в отчетном периоде отсутствует.

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.	627,72	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	%	1,64	1,64	1,64	1,64	1,64
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 26.09.2020

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%

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	627,72	-
2020	640,08	102,0%
2021	656,49	102,6%
2022	675,27	102,9%
2023	694,59	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	2 452,30	-
2020	2 478,97	101,1%
2021	2 455,96	99,1%
2022	2 455,96	100,0%
2023	2 455,96	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме **6,93 тыс.руб.**, на уровне прогноза организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,02	*Налоговые декларации по транспортному налогу за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Земельный налог	6,20	*Налоговые декларации по земельному налогу за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Налог на имущество	0,68	*Налоговая декларация по налогу на имущество за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Водный налог	0,02	*Налоговая декларация по водному налогу за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Итого	**6,93**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты на уровне прогноза организации согласно представленным налоговым декларациям.

2. ***Оплата воды, полученной со стороны,*** принята в сумме 2 449,03 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 0,62 тыс.руб.

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2019	27 572,78	27 572,78	27,63	2 444,09
2020	27 590,33	27 590,33	28,73	2 470,80
2021	25 399,93	25 399,93	28,47	2 449,03
2022	25 399,93	25 399,93	28,47	2 449,03
2023	25 399,93	25 399,93	28,47	2 449,03

Организация покупает воду у АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим».

При этом объем покупной воды учтен в размере 86,021 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 28,47 руб./куб.м. без учета НДС (с учетом принятого тарифа на 2021 год на питьевую воду (прочие потребители) для АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим»).

III. Расходы на амортизацию организацией не заявлены

IV. 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 не выявлены.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	3 112,44
2022	3 131,22
2023	3 150,54

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	36,79	98,9%	36,79	100,0%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	36,79	100,0%	37,23	101,2%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	37,23	100,0%	37,24	100,02%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ТГК-16».

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 расчета тарифа на питьевую воду для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэл

для потребителей города Нижнекамска

на 2021-2023 гг.

№ 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 декабря	к
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		да			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ												
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**87,005**	**101,176**	116,3%	**42,295**	**42,295**	**84,591**	239,2%	**84,611**	**42,305**	**42,305**	
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	20,814	32,579	156,5%	8,828	8,828	17,656	369,0%	17,608	8,804	8,804	
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	66,191	68,598	103,6%	33,468	33,468	66,935	205,0%	67,003	33,502	33,502	
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	66,191	68,598	103,6%	33,468	33,468	66,935	205,0%	67,003	33,502	33,502	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	116,3%	**0,00**	**0,00**	**0,01**	239,2%	**0,01**	**0,00**	**0,00**	
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 080,02**	**3 595,93**	116,8%	**1 545,47**	**1 573,58**	**3 119,05**	228,5%	**3 112,46**	**1 556,41**	**1 556,03**	
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 997,73	3 499,95	116,8%	1 504,17	1 531,16	3 035,34	228,6%	3 027,99	1 514,90	1 513,14	
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,50	51,97	116,8%	22,35	23,02	45,37	225,8%	46,58	22,86	23,68	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13,44	15,70	116,8%	6,75	6,95	13,70	225,8%	14,07	6,90	7,15	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.6	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	
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	434,43	512,37	117,9%	218,22	224,77	442,99	228,0%	454,79	213,43	240,92	
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.	2 444,09	2 848,41	116,5%	1 226,08	1 244,72	2 470,80	228,8%	2 448,41	1 240,24	1 208,79	
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.	61,26	71,50	116,7%	30,77	31,70	62,47	225,6%	64,14	31,47	32,60	
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	74,08	86,44	116,7%	37,21	38,33	75,54	225,5%	77,55	38,05	39,42	
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	8,21	9,54	116,2%	4,09	4,09	8,17	233,4%	6,93	3,46	3,46	
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.	8,21	9,54	116,2%	4,09	4,09	8,17	233,4%	6,93	3,46	3,46	
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	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлект

для потребителей города Нижнекамска

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да				
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**627,71**	**737,98**	**117,6%**	**640,08**	**102,0%**	
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**627,71**	**737,98**	**117,6%**	**640,08**	**102,0%**	
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		
	Индекс потребительских цен	*%*				*104,0%*		
	Индекс количества активов	*%*				*0,0%*		
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**119,20**	**139,17**	**116,8%**	**121,55**	**102,0%**	
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.	57,93	67,67	116,8%	59,08	102,0%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	44,50	51,97	116,8%	45,37	102,0%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	13,44	15,70	116,8%	13,70	102,0%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	61,26	71,50	116,7%	62,47	102,0%	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**434,43**	**512,37**	**117,9%**	**442,99**	**102,0%**	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	434,43	512,37	117,9%	442,99	102,0%	
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**74,08**	**86,44**	**116,7%**	**75,54**	**102,0%**	
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	11,20	13,17	117,6%	11,42	101,9%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	0,75	0,95	127,8%	0,76	101,9%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	10,45	12,21	116,8%	10,66	101,9%	
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.	44,08	51,47	116,8%	44,97	102,0%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	33,86	39,53	116,8%	34,54	102,0%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	10,23	11,94	116,7%	10,43	102,0%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,18	0,20	114,4%	0,18	101,9%	
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	3,82	4,49	117,4%	3,89	101,9%	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	14,80	17,12	115,6%	15,08	101,9%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	14,80	17,12	115,6%	15,08	101,9%	
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**2 452,30**	**2 857,94**	**116,5%**	**2 478,97**	**101,1%**	
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**2 444,09**	**2 848,41**	**116,5%**	**2 470,80**	**101,1%**	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	2 444,09	2 848,41	116,5%	2 470,80	101,1%	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**8,21**	**9,54**	**116,2%**	**8,17**	**99,6%**	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		8,21	9,54	116,2%	8,17	99,6%	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**3 080,02**	**3 595,93**	**116,8%**	**3 119,05**	**101,3%**	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)
для потребителей города Нижнекамск
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/239 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 № 10-183/кс (новая редакция от 20.11.2019 года №10-103/кс) установлены тарифы на водоотведение для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,82	84,2%	14,82	100,0%
2020 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,82	100,0%	15,50	104,6%
2021 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,50	100,0%	15,77	101,7%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,77	100,0%	16,57	105,1%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,57	100,0%	16,85	101,7

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 Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) при регулировании тарифов на 2021-2023 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 водоотведение на 2021 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 года №101/1777

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2021-2023 годы**

Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал АО "ТГК-16" – Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)
ИНН/КПП	1655189422 / 785150001
Директор организации	Галеев Эдуард Геннадьевич
Юридический адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Почтовый адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Основной вид деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций и еще 9 видов деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	АО «ТАИФ» (СБИС)
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 «ТАИФ», ООО «Пэст», ООО «Реальное время», ООО «ТМ», ООО «2Био», ООО «ЕАР», АО «ТАИФ-НК», АО «УК «Таиф» (связанные лица, информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)*	Да (2019-2023 гг.)
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 135,0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для	Закупки gov.ru Онлайн Контракт

осуществления закупочной деятельности	

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 водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	0,00
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	3,74
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. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Хозфекальная канализация	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113019 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.1, том 1

Краткое описание схемы технологического процесса

Филиал АО «ТГК-16» Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) является самой крупной промышленно-отопительной ТЭЦ в Республике Татарстан.

Для оперативного, технического обслуживания, ремонта оборудования и трубопроводов создан цех технического обслуживания (далее по тексту – ЦТО), который является структурным подразделением филиала АО «ТГК-16» - «Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)».

Внутренние сети бытовой канализации Нижнекамской ТЭЦ обеспечивают самотечный отвод стоков от санитарных узлов, душевых и умывальников в наружную сеть бытовой канализации промплощадки ТЭЦ. С бытовой канализации производится самотечный отвод в коллектор бытовых стоков ПАО «Нижнекамскнефтехим» и далее на очистные сооружения промузла.

На сетях канализации предусмотрено устройство смотровых колодцев из сборных ж/бетонных элементов.

Действующая сеть бытовой канализации справляется с максимальной нагрузкой.

Филиал АО «ТГК-16» - «Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)» оказывает услуги ООО "КамЭнергоРемонт", АО ТЭФ "КАМАтранссервис", ПАО "Нижнекамскнефтехим", АО "ТАИФ-НК"

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 Филиал АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) 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, %*
2 182,37	**15,50**	*100,0%*	**16,75**	*108,1%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (водоотведение) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	159,260	118,248
2018	123,211	154,499
2019	119,998	148,257

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2020 год	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Пропущено сточных вод всего, в том числе:	**135,570**	**135,335**	**135,335**	**100,0%**
Хозяйственные нужды предприятия	123,844	123,844	123,844	100,0%
Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	**11,726**	**11,491**	**11,491**	**100,0%**
Прочие потребители	11,726	11,491	11,491	100,0%

Объем сточных вод на 2021 год принят по предложению организации, со снижением на 0,2% к объему сточных вод, утвержденному на 2020 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*	
	Натуральные показатели	м3						
1	Принято сточных вод всего	м3	119 998,00	148 257,00	124%			
2	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	119 998,00	148 257,00	124%			
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3	109 298,00	139 013,30	127%			
2.2.	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	10 700,00	9 243,70	86%			
2.2.1	прочие потребители	м3	10 700,00	9 243,70	86%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	71,13	78,50	110%	0,59	0,53	0,06
2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21,48	23,71	110%	0,18	0,16	0,02
3	Амортизация основных средств	тыс. руб.	200,50	220,61	110%	1,67	1,49	0,18
4	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	1 175,98	1 532,98	130%	9,80	10,34	-0,54
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	269,80	297,62	110%	2,25	2,01	0,24
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	39,46	43,75	111%	0,33	0,30	0,03
7	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	1 778,35	2 197,17	124%	14,82	14,82	0,00
7.1	Расходы на реализацию	тыс. руб.	158,57	136,99				
8	Доход от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		136,99				
9	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		0,00				

Перерасход выявлен по всем статьям затрат. Убыток или прибыль в отчетном периоде

отсутствует.

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.	399,14	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						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 26.09.2020

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%

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	399,14	-
2020	407,00	102,0%
2021	417,44	102,6%
2022	429,38	102,9%
2023	442,09	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	1 178,71	-
2020	1 447,87	122,8%
2021	1 570,62	108,5%
2022	1 570,62	100,0%
2023	1 570,62	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме **3,43 тыс.руб.**, на уровне прогноза организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,01	*Налоговые декларации по транспортному налогу за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Земельный налог	3,08	*Налоговые декларации по земельному налогу за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Плата за предельно допустимые выбросы	0,34	*Налоговая декларация по налогу на имущество за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Водный налог	0,01	*Налоговая декларация по водному налогу за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Итого	**3,43**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты на уровне прогноза организации согласно представленным налоговым декларациям.

2. ***Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется,*** приняты в размере 1 564,47 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 3,88 тыс.руб.

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2019	120,00	119,998	9,80	1 175,98
2020	148,26	135,570	10,34	1 443,82
2021	135,33	135,335	11,56	1 567,19
2022	135,33	135,335	11,56	1 567,19
2023	135,33	135,335	11,56	1 567,19

Услуги по транспортировке, очистке и утилизации сточной жидкости оказывает ПАО «Нижнекамскнефтехим».

При этом объем сточных вод учтен в размере 135,335 тыс.куб.м., среднегодовые тарифы с учетом принятых тарифов для ПАО «Нижнекамскнефтехим» приняты в следующем размере:

транспортировка сточных вод (производственных) – 0,56 руб./куб.м. без учета НДС;

очистка производственных сточных вод – 11,0 руб./куб.м. без учета НДС.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	220,61	
2020	200,50	90,9%
2021	200,50	100,0%
2022	200,50	100,0%
2023	200,50	100,0%

Расходы на амортизацию приняты в размере 200,50 тыс.руб. по предложению организации, на уровне затрат, утвержденных на 2020 год, в том числе «хозфекальная канализация».

IV. 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 не выявлены.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	2 188,56
2022	2 200,50
2023	2 213,21

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, 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				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,50	100,0%	16,84	108,7%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,26	96,6%	16,26	100,0%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,26	100,0%	16,45	101,2%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ТГК-16».

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 расчета тарифа на водоотведение для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэл

для потребителей города Нижнекамска

на 2021-2023 гг.

№ 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 декабря	к
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ												
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**119,998**	**148,257**	**123,5%**	**67,785**	**67,785**	**135,570**	**113,0%**	**135,335**	**67,668**	**67,668**	
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	109,298	139,013	127,2%	61,922	61,922	123,844	113,3%	123,844	61,922	61,922	
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	
2.3	**Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:**	**Тыс. м3**	**10,700**	**9,244**	**86,4%**	**5,863**	**5,863**	**11,726**	**109,6%**	**11,491**	**5,746**	**5,746**	
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	10,700	9,244	86,4%	5,863	5,863	11,726	109,6%	11,491	5,746	5,746	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,02**	**123,5%**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**113,0%**	**0,02**	**0,01**	**0,01**	
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 778,35**	**2 197,17**	**123,6%**	**1 004,57**	**1 050,80**	**2 055,38**	**115,6%**	**2 182,37**	**1 048,85**	**1 139,71**	
4.1	**Прямые расходы**	**тыс. руб.**	**1 738,89**	**2 153,42**	**123,8%**	**986,12**	**1 027,75**	**2 013,87**	**115,8%**	**2 140,48**	**1 028,26**	**1 118,45**	
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	71,13	78,50	110,4%	35,73	36,80	72,53	102,0%	74,47	36,54	37,85	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21,48	23,71	110,4%	10,79	11,11	21,91	102,0%	22,49	11,03	11,43	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	200,50	220,61	110,0%	100,25	100,25	200,50	100,0%	200,50	100,25	100,25	
4.1.6	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	
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
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	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	1 175,98	1 532,98	130,4%	703,83	739,99	1 443,82	122,8%	1 560,59	769,74	797,45	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	269,80	297,62	110,3%	135,52	139,59	275,11	102,0%	282,44	110,70	171,46	
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	36,73	40,77	111,0%	18,45	19,00	37,45	102,0%	38,45	18,87	19,55	
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	2,73	2,97	109,0%	0,00	4,05	4,05	148,4%	3,43	1,72	1,72	
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00	
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	2,73	2,97	109,0%	0,00	4,05	4,05	148,4%	3,43	1,72	1,72	
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	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 расчета тарифа на водоотведение для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлект

для потребителей города Нижнекамска

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		I (к
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**399,14**	**440,60**	**110,4%**	**407,00**	**92,4%**	
	Операционные расходы (проверка)		399,14	440,60	**110,4%**	407,00	**92,4%**	
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		
	Индекс количества активов	%				0,00%		
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**362,41**	**399,83**	**110,3%**	**369,55**	**92,4%**	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	92,62	102,21	110,4%	94,44	92,4%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	71,13	78,50	110,4%	72,53	92,4%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	21,48	23,71	110,4%	21,91	92,4%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	269,80	297,62	110,3%	275,11	92,4%	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**36,73**	**40,77**	**111,0%**	**37,45**	**91,9%**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	5,55	6,38	114,8%	5,66	88,8%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	0,37	0,45	120,4%	0,38	84,7%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	5,18	5,93	114,4%	5,29	89,1%	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	21,86	24,15	110,5%	22,29	92,3%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	16,79	18,55	110,5%	17,12	92,3%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	5,07	5,60	110,5%	5,17	92,3%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	0,09	0,10	115,5%	0,09	88,3%	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	9,23	10,14	109,8%	9,41	92,8%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	9,23	10,14	109,8%	9,41	92,8%	
3	**Амортизация**	тыс.руб.	200,50	220,61	110,0%	200,50	90,9%	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	200,50	220,61	110,0%	200,50	90,9%	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 178,71**	**1 535,95**	130,3%	**1 447,87**	94,3%	
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	1 175,98	1 532,98	130,4%	1 443,82	94,2%	
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**2,73**	**2,97**	**109,0%**	**4,05**	**136,1%**	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	2,73	2,97	109,0%	4,05	136,1%	
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**1 778,35**	**2 197,17**	**123,6%**	**2 055,38**	**93,5%**	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду
для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)
для потребителей города Нижнекамск
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/238 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-183/кс (новая редакция от 20.11.2019 года №10-103/кс) установлены тарифы на техническую воду для организации Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,43	90,6%	4,43	100,0%
2020 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,43	100,0%	4,75	107,3%
2021 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,75	100,0%	4,76	100,2%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,76	100,0%	4,81	101,0%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,80	99,8%	4,80	100,0%

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 Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) при регулировании тарифов на 2021-2023 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 техническую воду на 2021 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 года №101/1779

Название тарифа	**Техническая вода**

Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал АО "ТГК-16" – Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)
ИНН/КПП	1655189422 / 785150001
Директор организации	Галеев Эдуард Геннадьевич
Юридический адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Почтовый адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Основной вид деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций и еще 9 видов деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	АО «ТАИФ» (СБИС)
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 «ТАИФ», ООО «Пэст», ООО «Реальное время», ООО «ТМ», ООО «2Био», ООО «ЕАР», АО «ТАИФ-НК», АО «УК «Таиф» (связанные лица, информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)*	Да (2019-2023 гг.)
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 135,0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены

Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Закупки gov.ru Онлайн Контракт

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.	0,00
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	12,68
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	8,84
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	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. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Трубопроводы технической воды	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113054 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.1, том 1
Технологические трубопроводы	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113024 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.2, том 1
Внешние сети водопровода	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113014 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.3, том1
Хозпротивопожарный трубопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113005 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.4, том 1
Трубопровод речной воды	Свидетельство о государственной	16-АМ 135895 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.5, том 1

	регистрации права			
Комплекс ХВО-1	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 339899 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.6, том 1
Комплекс охлаждающих высотных конструкций	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113034 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.7, том 1
Комплекс мазутного хозяйства	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 339897 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.8, том 1
Пождепо	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113003 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.9, том 1
Трубопровод речной воды №2	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 113150 от 27.12.2012 года	Собственность	Стр.10, том 1
Противопожарный резервуар	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АМ 376726 от 22.01.2013 года	Собственность	Стр.11, том 1

Краткое описание схемы технологического процесса

Вода технического качества для водоснабжения Филиал АО «ТГК-16» - «Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)» подается от третьего водоподъема ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Водоснабжение филиала осуществляется по трем водоводам «Ду700».

На территории филиала техническая вода от водовода подается напрямую в главный корпус и повысительную насосную, откуда подается в хозпротивопожарный двухтрубный трубопровод Ду250 мазутного хозяйства. От хозпротивопожарного трубопровода «питаются» прочие потребители.

Для учета технической воды, поступающей в филиал, установлен узел учета в районе повысительной насосной на границе раздела с ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Филиал АО «ТГК-16» - «Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)» оказывает услуги прочим потребителям, в том числе ООО "КамЭнергоРемонт".

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 Филиал АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1) 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, %*
122 523,97	**4,75**	*100,0%*	**5,12**	*107,8%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (техническая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	22 989,10	30 483,050
2018	27 852,25	31 013,953
2019	26 934,438	30 302,757

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2020 год	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Получено воды со стороны	**27 590,334**	**25 403,864**	**27 586,479**	**108,6%**
Подано воды в сеть	27 590,334	25 403,864	27 586,479	108,6%
Потери воды в сети	638,752	588,135	634,489	107,8%
	2,30%	2,32%	2,30%	
Объем реализации воды всего, в том числе	**26 951,582**	**24 815,729**	**26 951,990**	**108,6%**
Расход воды на собственные нужды предприятия	26 950,754	24 814,493	26 950,754	108,6%

Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	**0,828**	**1,236**	**1,236**	**100,0%**
Прочие потребители	0,828	1,236	1,236	100,0%

Объем отпуска воды на 2021 год принят на уровне следующим образом:

- в части реализации воды потребителям, в том числе прочим, объем принят по предложению организации;
- в части расходов на собственные нужды предприятия, объем принят на уровне утвержденного на 2020 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	
	Натуральные показатели	м3						
1.	Получено воды со стороны	м3	27 572 783,00	31 022 478,00	113%			
2.	Подано воды в сеть	м3	27 572 783,00	31 022 478,00	113%			
3.	Потери воды в сети	м3	638 345,00	719 721,00	113 %			
		%	2,3%	2,3%				
4.	Объем реализации воды	м3	26 934 438,00	30 304 070,00	113%			
4.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	26 933 776,00	30 300 768,00	113%			
4.2	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	662,00	1 989,00	300%			
4.2.1	прочие потребители	м3	662,00	1 989,00	300%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	120,28	138,52	115%	0,00	0,00	0,00
2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	36,32	40,55	112%	0,00	0,00	0,00
3	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	12 549,72	14 036,35	112%	0,47	0,46	0,00
4	Оплата воды, полученной со стороны	Тыс.руб	104 225,12	117 264,97	113%	3,87	3,87	0,00
5	Цеховые расходы	Тыс.руб	158,34	182,71	115%	0,01	0,01	0,00
6	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	2 243,26	2 577,37	115%	0,08	0,09	0,00
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	119 333,05	134 240,48	112%	4,43	4,43	0,00
7.1	Расходы на реализацию	Тыс.руб	2,93	8,81				
8	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		8,81				
9	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			0,00				

Перерасход выявлен по всем статьям затрат. Убыток или прибыль в отчетном периоде отсутствует.

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.	14 877,61	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	%	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 26.09.2020

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%

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	14 877,61	-
2020	15 170,71	102,0%
2021	15 559,68	102,6%
2022	16 004,85	102,9%
2023	16 478,59	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	104 455,43	-
2020	108 583,14	103,9%
2021	112 741,02	103,8%
2022	112 741,02	100,0%
2023	112 741,02	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме **188,19 тыс.руб.**, на уровне прогноза организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,47	*Налоговые декларации по транспортному налогу за 2019 год*	*ЕИАС*
Земельный налог	168,54	*Налоговые декларации по земельному налогу за 2019 год*	*ЕИАС*
Налог на имущество	18,53	*Налоговая декларация по налогу на имущество за 2019 год*	*В электронном виде (на диске)*
Водный налог	0,65	*Налоговая декларация по водному налогу за 2019 год*	*ЕИАС*
Итого	**188,19**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты на уровне прогноза организации согласно представленным налоговым декларациям.

2. ***Оплата воды, полученной со стороны,*** принята в сумме 103 631,70 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 907,98 тыс.руб.

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2019	27 572,78	27 572,780	3,78	104 225,12
2020	27 590,33	27 590,330	3,93	108 361,04
2021	25 399,93	27 586,479	4,08	112 552,83
2022	25 399,93	27 586,479	4,08	112 552,83
2023	25 399,93	27 586,479	4,08	112 552,83

Организация покупает воду у ПАО «Нижнекамскнефтехим».

При этом объем покупной воды учтен в размере 25 399,93 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 4,08 руб./куб.м. без учета НДС (с учетом прогнозного тарифа на 2021 год на техническую воду (до водоподготовки) для ПАО «Нижнекамскнефтехим»).

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	0,00	-
2020	0,00	-

2021	4 037,36	-
2022	4 037,36	100,0%
2023	4 037,36	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Амортизационная ведомость по филиалу АО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	*ЕИАС*

Затраты на амортизацию приняты в размере 4 037,36 тыс.руб. на уровне прогноза организации, согласно амортизационной ведомости основных средств, в том числе трубопровод речной воды №1, 2 (сооружение 2-х водонагревательных резервуаров сооружение 3-го паропровода).

IV. 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 не выявлены.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	132 338,06
2022	132 783,22
2023	133 256,97

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду, 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				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,75	100,0%	5,07	106,7%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,93	97,2%	4,93	100,0%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,93	100,0%	4,96	100,6%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ТГК-16».

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 расчета тарифа на техническую воду для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Тепло

для потребителей города Нижнекамска

на 2021-2023 гг.

№ 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 декабря	ко
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		да			
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ												
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**26 934,438**	**30 302,757**	**112,5%**	**13 475,791**	**13 475,791**	**26 951,582**	**224,9%**	**24 815,729**	**13 475,995**	**13 475,995**	
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	26 933,776	30 300,768	112,5%	13 475,377	13 475,377	26 950,754	224,9%	24 814,493	13 475,377	13 475,377	
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**	**0,662**	**1,989**	**300,5%**	**0,414**	**0,414**	**0,828**	**480,4%**	**1,236**	**0,618**	**0,618**	
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,662	1,989	300,5%	0,414	0,414	0,828	480,4%	1,236	0,618	0,618	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**3,07**	**3,46**	112,5%	**1,54**	**1,54**	**3,08**	224,9%	**2,83**	1,54	1,54	
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**119 333,05**	**134 240,48**	**112,5%**	**59 697,75**	**64 056,09**	**123 753,85**	**209,6%**	**122 523,97**	**64 010,98**	**68 327,09**	
4.1	**Прямые расходы:**	**тыс. руб.**	**117 089,79**	**131 663,10**	**112,4%**	**58 575,57**	**62 903,57**	**121 479,14**	**209,3%**	**120 228,52**	**62 864,27**	**67 180,38**	
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	120,28	138,52	115,2%	60,42	62,23	122,65	222,6%	125,92	61,79	64,01	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36,32	40,55	111,6%	18,25	18,79	37,04	215,8%	38,03	18,66	19,33	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	4 037,36		4 037,36	
4.1.6	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	
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	12 549,72	14 036,35	111,8%	6 303,92	6 493,04	12 796,95	216,2%	13 137,73	7 421,13	5 703,93	
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.	104 225,12	117 264,97	112,5%	52 113,45	56 247,59	108 361,04	208,5%	102 723,72	55 281,35	57 271,48	
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.	158,34	182,71	115,4%	79,54	81,92	161,46	223,0%	165,76	81,34	84,26	
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 012,95	2 313,69	114,9%	1 011,14	1 041,47	2 052,61	222,2%	2 107,27	1 052,62	1 052,62	
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	230,31	263,69	114,5%	111,05	111,05	222,10	237,4%	188,19	94,09	94,09	
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.	230,31	263,69	114,5%	111,05	111,05	222,10	237,4%	188,19	94,09	94,09	
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	

Смета расходов для расчета тарифа на техническую воду для Филиала АО «ТГК-16» - Нижнекамская Теплоэле
для потребителей города Нижнекамска

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	(н
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**14 877,62**	**16 711,83**	**112,3%**	**15 170,71**	**102,0%**	
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**14 877,62**	**16 711,83**	**112,3%**	**15 170,71**	**102,0%**	
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		
	Индекс потребительских цен	*%*				*104,0%*		
	Индекс количества активов	*%*				*0,0%*		
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**314,95**	**361,78**	**114,9%**	**321,15**	**102,0%**	
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.	156,60	179,07	114,3%	159,69	102,0%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	120,28	138,52	115,2%	122,65	102,0%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	36,32	40,55	111,6%	37,04	102,0%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	158,34	182,71	115,4%	161,46	102,0%	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**12 549,72**	**14 036,35**	**111,8%**	**12 796,95**	**102,0%**	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	12 549,72	14 036,35	111,8%	12 796,95	102,0%	
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**2 012,95**	**2 313,69**	**114,9%**	**2 052,61**	**102,0%**	
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	304,32	347,49	114,2%	310,31	102,0%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	20,25	22,16	109,5%	20,64	102,0%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	284,07	325,33	114,5%	289,67	102,0%	
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.	1 197,83	1 379,73	115,2%	1 221,42	102,0%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	919,99	1 059,34	115,1%	938,11	102,0%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	277,84	320,39	115,3%	283,31	102,0%	
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,01	0,00	0,0%	0,01	102,0%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	4,77	5,65	118,4%	4,87	102,0%	
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	103,84	122,50	118,0%	105,89	102,0%	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	402,18	458,31	114,0%	410,10	102,0%	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	402,18	458,31	114,0%	410,10	102,0%	
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**104 455,43**	**117 528,65**	**112,5%**	**108 583,14**	**104,0%**	
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**104 225,12**	**117 264,97**	**112,5%**	**108 361,04**	**104,0%**	
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	104 225,12	117 264,97	112,5%	108 361,04	104,0%	
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**230,31**	**263,69**	**114,5%**	**222,10**	**96,4%**	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		230,31	263,69	114,5%	222,10	96,4%	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**119 333,05**	**134 240,48**	**112,5%**	**123 753,85**	**103,7%**	

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод
для АО «ТГК-16»
для потребителей города Казань
на 2021-2025 годы

по делу об установлении тарифов №26/75 на 2021-2025 годы

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Водоканал» об установлении тарифов на водоотведение на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 года №101/1774	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 15.05.2020 №Пр-133 открыто тарифное дело № 26/75	
Название тарифа	Транспортировка сточных вод
Период регулирования	2021-2025 годы
Метод регулирования	Метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО "ТГК-16"
ИНН/КПП	1655189422 / 785150001
Директор организации	Галеев Эдуард Геннадьевич
Юридический адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Почтовый адрес	420097, РТ, город Казань, ул. Зинина, д.10, офис 507
Основной вид деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций и еще 9 видов деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	АО «ТАИФ» (СБИС)
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 «ТАИФ», ООО «Пэст», ООО «Реальное время», ООО «ТМ», ООО «2Био», ООО «ЕАР», АО «ТАИФ-НК», АО «УК «Таиф» (связанные лица, информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен

Уполномоченный по делу (ФИО) Казачкина Н.А. подпись _____

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 (2019-2023 гг.)
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 135,0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Закупки gov.ru Онлайн Контракт

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 КНС	ед.	0,0
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	7,34
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,60

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

Уполномоченный по делу (ФИО) Казачкина Н.А. подпись _____

Хозфекальная канализация	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АК от 621626 от 21.06.2012 года	Собственность	Стр.1, том 2
Цех тепловых и подземных коммуникаций	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АК 621619 от 21.06.2012 года	Собственность	Стр.2, том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Хозяйственно-фекальная канализация основной промышленной площадки филиала АО «ТГК-16» - «Казанская ТЭЦ-3» представляет собой разветвленную сеть самотечной канализации.

Общая протяженность на площадке составляет 2721,4 м.

Имеется 66 колодцев, с подъездными путями.

Диаметр трубопровода 300 мм, толщина стенки 4-6 мм, материал чугун, сталь, керамика. Глубина заложения от 2 до 5 м. Дата ввода в эксплуатацию 1967 год.

Потребителями услуг транспортировки сточных вод Филиала АО «ТГК-16» - «Казанская ТЭЦ-3» являются прочие потребители, в том числе ПАО "Казаньоргсинтез".

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 АО «ТГК-16» 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, %*
1 234,57	**6,51**	*100,0%*	**19,70**	*302,6%*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 26.09.2020г.

Название индекса-дефлятора	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Электрическая энергия	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0
Индекс потребительских цен	103,6	103,9	104,0	104,0	104,0
Индекс цен промышленных производителей	103,3	103,5	103,06	103,6	103,6

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	102,150	
2018	102,150	87,360
2019	102,150	81,358

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	**94,195**	**94,195**	**100,0%**
Хозяйственные нужды предприятия	92,005	92,005	100,0%
Объем реализации сточных вод, в том числе:	**2,190**	**2,190**	**100,0%**
прочие потребители	2,190	2,190	100,0%

Объем сточных вод принят по предложению организации, а также на основании технического заключения к расчету тарифа на транспортировку сточных вод АО «ТГК-16» на 2021-2025 годы от 08.10.2020 года №140.2021 ВО, 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	102 150,00	81 358,00	80%			
2	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	102 150,00	81 358,00	80%			
	Хозяйственные нужды предприятия	м3	99 960,00	79 984,00	80%			
2.1	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	2 190,00	1 374,00	63%			
2.1.3	прочие потребители	м3	2 190,00	1 374,00	63%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	54,54	43,35	79%	0,53	0,53	0,00
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	16,47	13,09	79%	0,16	0,16	0,00
5	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	79,83	63,58	80%	0,78	0,78	0,00
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	334,52	266,09	79,5%	3,27	3,27	0,00
8	Цеховые расходы	Тыс.руб	103,47	82,36	80%	1,01	1,01	0,00
9	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	15,20	12,10	80%	0,15	0,15	0,00
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	604,03	480,57	80%	5,91	5,91	0,01
12	Расходы на реализацию	Тыс.руб	12,95	8,13				
13	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		8,13				
14	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			0,00				

Экономия сложилась по всем статьям затрат. Убыток или прибыль в отчетном периоде отсутствуют.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **75,02 тыс.руб**., с ростом к прогнозу организации на 0,68 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	57,62
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	17,40
Итого:	**75,02**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,13 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Перекачка стоков	**0,13**		
Производственный персонал, распределямый на регулируемый вид деятельности	0,13	37,85	57,62
Итого	**0,13**	**37,85**	**57,62**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет фонда оплаты труда	*Стр.14, том 2*

Численность основного производственного персонала по технологическому процессу в соответствии со штатным расписанием – 16 человек, (в соответствии с утвержденной нормативной численностью филиала ОАО «ТГК-16» - «Казанская ТЭЦ-3», рассчитанной согласно Нормативам численности промышленно-производственного персонала тепловых электростанций, утвержденными ОАО РАО «ЕЭС России» от 03.12.2014 года).

Численность основного производственного персонала отнесенного на услуги по транспортировке сточных вод принята в количестве 0,13 штатных ед.

Заработная плата принята на основании представленного расчета фонда заработной платы цеха теплоснабжения и подземных коммуникаций на 2021-2025 годы.

По итогам работы в 2019 году основных рабочих – 0,13 человека, Госкомитетом на 2021 год основных рабочих утверждено в кол-ве 0,13 ед.

2. Общехозяйственные (цеховые) расходы приняты в сумме **109,01 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу организации на 0,69 тыс.руб., в том числе:

Показатели	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
Заработная плата цехового персонала	13,49	13,61	100,9%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	4,07	4,11	101,0%
Амортизация ОС цехового назначения	3,76	3,76	100,0%
Затраты на ремонт цеховые	1,41	1,41	100,0%
Коммунальные платежи	0,20	0,20	100,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,75	0,76	101,3%
Договорные услуги	75,63	76,10	100,6%
Прочие цеховые расходы	9,00	9,06	100,7%
Итого	**108,32**	**109,01**	100,6%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет фонда оплаты труда	*Стр.14, том 2*

Заработная плата принята на основании представленного расчета фонда заработной платы цеха теплоснабжения и подземных коммуникаций на 2021-2025 годы.

Наименования должностей	Численность	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал	0,03	38,95	13,61
Итого	**0,03**	**38,95**	**13,61**

В части цеховых затрат отражены затраты цеха ЦТПК, относимые на транспортировку сточных вод в соответствии с Учетной политикой предприятия и «Методикой формирования себестоимости производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг)».

Затраты цеха ЦТПК распределяются как на основную деятельность (производство тепловой и электрической энергии), так и на прочую деятельность (транспортировка технической воды, транспортировка хозяйственно-бытовых стоков, обслуживание сантехнического оборудования промышленных и бытовых помещений станции).

Цеховые расходы приняты на уровне фактических затрат с применением индекса-дефлятора.

3. Ремонтные расходы на 2021 года год приняты в сумме **352,37 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу на 2,17 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	350,20	352,37	100,6%
Итого:	**350,20**	**352,37**	**100,6%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Годовой план (программа) АО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3 на капитальный, текущий и средние ремонты	*Стр.29, том 2*
Локально-сметный расчет (замена дренажных насосов ПЛК – 1 шт.)	*Стр.55, том 2*
Локально-сметный расчет (замена дренажных насосов ПЛК – 2 шт.)	*Стр.59, том 2*
Локально-сметный расчет (капитальный ремонт ФН типа СМ100-65-2004)	*Стр.63, том 2*

Расходы на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств приняты в размере 352,37 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 2,17 тыс.руб. на основании годового плана (программы) капитального, текущего и среднего ремонтов оборудования, а также согласно представленным локально-сметным расчетам.

4. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме **160 097,85 тыс.руб,** с ростом к прогнозу организации на 918,97 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации,	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %

		тыс.руб.		
1	Заработная плата АУП	80 165,12	80 896,79	100,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	24 209,89	24 430,83	100,9%
3	Транспортные расходы	9 378,98	9 373,23	99,9%
4	Охрана вневедомственная	38 487,95	38 464,33	99,9%
5	Подготовка кадров	270,00	269,84	99,9%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1 788,08	1 786,98	99,9%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	542,16	541,83	99,9%
8	Услуги договорные (юридические, консультационные)	4 336,69	4 334,03	99,9%
	Итого	**159 178,88**	**160 097,85**	100,6%
	Водоотведение (0,01%)		**16,01**	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет фонда оплаты труда	*Стр.14, том 2*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за 2019 год	*ЕИАС*
Анализ счета 23,25,20,10 за 2019 год	*ЕИАС*

Заработная плата принята на основании представленного расчета фонда заработной платы цеха теплоснабжения и подземных коммуникаций на 2021-2025 годы.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управленческий персонал	99,00	68,09	80 896,79
	99,00	**68,09**	**80 896,79**

Общеэксплуатационные расходы приняты в сумме в доле, согласно распределению, представленному организацией.

Вид деятельности	2021 год
Водоотведение	*0,01%*

Распределение административных расходов производится согласно Учетной политике организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положение об учетной политике для целей налогообложения	*В электронном виде (диск)*
Приказ об учетной политике АО «ТГК-16»	*ЕИАС*

Таким образом сумма общеэксплуатационных расходов, приходящихся на услуги водоотведения принята в размере **16,01 тыс.руб.**

5. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год приняты в размере **68,14 тыс.руб.**, со снижением к прогнозу организации на 614,16 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет амортизации цеха теплоснабжения и подземных коммуникаций на 2021-2025 годы	*Стр.13, том 2*

Расходы на амортизацию приняты на основании представленного отчета по итогам 2019 года, в том числе «Трубопроводы хозфекальной канализации вне площадки (14508)».

6. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в размере **3,51 тысяч руб.**, на уровне прогноза организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Земельный налог	3,38	*Налоговая декларация по земельному за 2019 год*	*ЕИАС*
Плата за предельно допустимые выбросы	0,12	*Налоговая декларация за 2019 год*	*ЕИАС*
Итого	**3,51**		

Налоги и платежи приняты по предложению организации на основании данных

представленных в тарифной заявке, а также представленных налоговых деклараций.

7. 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 не выявлены.

Расчет необходимой валовой выручки АО «ТГК-16» 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	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	**552,40**	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	**x**	**x**

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 2019-2023 годов (от 26.09.2020)

	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	103,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	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 неподконтрольных расходов, в том числе расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Налоги, тыс.руб.	3,51	3,51	3,51	3,51	3,51
Индекс промышленных производителей, %	103,3%	103,5%	103,6%	103,6%	103,6%

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

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

где:

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

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

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

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

$\Delta НВВ^{e}_{i}$ - 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;

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

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Текущие расходы, тыс.руб.	555,91	571,71	588,53	605,85	623,68
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	68,14	68,14	68,14	68,14	68,14
Нормативная прибыль, тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО необходимая валовая выручка	**624,05**	**639,85**	**656,67**	**673,99**	**691,82**

ВЫВОДЫ:

Необходимая валовая выручка на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит **624,05 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2025 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод на 2021-2025 годы, 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				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	6,51	100,0%	6,74	103,5%
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	6,74	100,0%	6,85	101,6%
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	6,85	100,0%	7,09	103,5%
2024 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	7,09	100,0%	7,22	101,8%
2025 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	7,22	100,0%	7,47	103,5%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ТГК-16».

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.

Уполномоченный по делу (ФИО) Казачкина Н.А. подпись _____

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2021-2025 годы
2. Смета расходов

Уполномоченный по тарифному делу Н.А. Казачкина

Согласовано:

Заместитель председателя Л.В.Хабибуллина

Начальник отдела регулирования
и контроля тарифов в сфере
водоснабжения и водоотведения Н.Р. Белалеева

Калькуляция расходов по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод для АО «ТГ

для потребителей города Казань

на 2021-2025 годы

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета				Расчет Го
						Утверждено				2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2021 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**	**да**			**да**		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**102,150**	**81,358**	**79,6%**	**48,521**	**48,521**	**97,043**	**94,195**	**47,098**	**47,098**	**94,195**	**97,1%**	**94,195**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	99,960	79,984	80,0%	47,481	47,481	94,962	92,005	46,003	46,003	92,005	96,9%	92,005
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	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3	**Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:**	**Тыс. м3**	**2,190**	**1,374**	**62,7%**	**1,040**	**1,040**	**2,081**	**2,190**	**1,095**	**1,095**	**2,190**	**105,2%**	**2,190**
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,190	1,374	62,7%	1,040	1,040	2,081	2,190	1,095	1,095	2,190	105,2%	2,190
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**79,6%**	0,01	0,01	**0,01**	0,01	**0,01**	0,01	**0,01**	**97,1%**	**0,01**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**604,03**	**480,57**	**79,6%**	**291,13**	**315,85**	**606,98**	**1 234,57**	**306,60**	**317,44**	**624,05**	**102,8%**	**639,85**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**604,03**	**480,57**	**79,6%**	**291,13**	**315,85**	**606,98**	**1 234,57**	**306,60**	**317,44**	**624,05**	**102,8%**	**639,85**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**604,03**	**480,57**	**79,6%**	**291,13**	**315,85**	**606,98**	**1 234,57**	**306,60**	**317,44**	**624,05**	**102,8%**	**639,85**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	588,83	468,47	79,6%	281,33	305,83	587,17	1 215,15	297,00	307,53	604,53	103,0%	619,88
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,54	43,35	79,5%	27,40	28,22	55,61	57,09	28,30	29,32	57,62	103,6%	59,26
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	16,47	13,09	79,5%	8,27	8,52	16,80	17,24	8,55	8,85	17,40	103,6%	17,90
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	79,83	63,58	79,6%	34,07	34,07	68,14	682,30	34,07	34,07	68,14	100,0%	68,14
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	334,52	266,09	79,5%	177,28	163,83	341,11	350,20	172,47	179,90	352,37	103,3%	362,45
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	103,47	82,36	79,6%	34,31	71,19	105,51	108,32	53,62	55,39	109,01	103,3%	112,13
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	15,20	12,10	79,6%	7,64	7,87	15,50	15,92	7,87	8,13	16,01	103,3%	16,47
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	2,16	2,16	4,31	3,51	1,72	1,78	3,51	81,4%	3,51
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	2,16	2,16	4,31	3,51	1,72	1,78	3,51	81,4%	3,51
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**604,03**	**480,57**	**79,6%**	**291,13**	**315,85**	**606,98**	**1 234,57**	**306,60**	**317,44**	**624,05**	**102,8%**	**639,85**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**414,35**	**0,00**	**0,0%**	**211,35**	**197,90**	**409,25**	**1 032,49**	**206,54**	**213,97**	**420,51**	**102,8%**	**430,59**
16.1	Амортизация	тыс. руб.	79,83	0,00	**0,0%**	34,07	34,07	68,14	682,30	34,07	34,07	68,14	**100,0%**	68,14
16.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	**0,0%**								**0,0%**	
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	334,52	0,00	**0,0%**	177,28	163,83	341,11	350,20	172,47	179,90	352,37	**103,3%**	362,45
16.4	Прочие источники	тыс. руб.		0,00	**0,0%**								**0,0%**	

Смета расходов по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод для АО «ТГК-1
для потребителей города Казань

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2021 год
МУП «Новошешминское ЖКХ»
для потребителей с.Горшково Ленинского сельского поселения, Екатерининского, Архангельского, Акбуринского, Буревестниковского сельских поселений Новошешминского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/187 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Новошешминское ЖКХ» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 № 2935	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-390/2020 открыто тарифное дело № 26/187	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Новошешминское ЖКХ»
ИНН/КПП	1631009663/ 163101001
Директор организации	Иванов А.В
Юридический адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Почтовый адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства
Система налогообложения	Упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Новошешминского муниципального района
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 муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	с.Горшково Ленинского сельского поселения, Екатерининского, Архангельского, Акбуринского, Буревестниковского сельских поселений
Организации присвоен (не присвоен) статус	нет

гарантирующей организации	
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)	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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов (поверхностный источник воды)	ед.	6
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	25,98
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	2
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
Водопроводные башни и сети на территории с.Горшково Ленинского сельского поселения, Екатерининского, Архангельского, Акбуринского, Буревестниковского сельских поселений	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	№2 от 2.06.2020	10 лет	Том 2
Водопроводные башни и сети на территории с.Горшково Ленинского сельского поселения, с.Новое Иванаево Екатерининского сельского поселения, Архангельского, Акбуринского, Буревестниковского сельских поселений	Распоряжение	№189 от 2.06.2020	10 лет	Том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения общей протяженностью 25,98 км, 6 артезианских скважин, насосы марки ЭЦВ6-10-110.

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 «Новошешминское ЖКХ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 509,41	**25,44**	*100,0*	**62,70**	*246,47*

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. Пояснительное письмо МУП «Новошешминское ЖКХ» от 19.10.2020. №8372	Объем реализации воды на 2021 год планируется принять по расчету в размере 79,70 тыс.куб.м.	Том 2

Анализ объемов реализации воды за последние три года (МУП «Новошешминское ЖКХ»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	79,70	52,00
2018	79,70	51,16
2019	79,70	47,00

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	85,82	85,82	100,0
Потери воды в сети	6,12	6,12	100,0
%	7,13	7,13	
Объем реализации воды	79,70	79,70	100,0
Отпущено воды по категориям потребителей:	79,70	79,70	100,0
Бюджетные потребители	1,65	1,65	100,0
Население	59,55	59,55	100,0
Прочие потребители	18,50	18,50	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду» №32.2021 ВС от 27.07.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.			0%	0,00	0,00	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	786,42	1 086,40	138%	*9,87*	*23,11*	***-13,25***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	523,97	523,98	100%	*6,57*	*11,15*	***-4,57***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	158,94	158,24	100%	*1,99*	*3,37*	***-1,37***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	18,14	18,14				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	160,57	200,00	125%	*2,01*	*4,26*	***-2,24***
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.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	338,08	468,88	139%	*4,24*	*9,98*	***-5,73***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 986,12**	**2 455,64**	**124%**	*24,92*	*52,24*	***-27,32***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**1 986,12**	**1 153,92**	**58%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 301,72**				

Организация получила убыток в размере 1301,72 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме 1 461,36 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 601,44 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов на ГСМ приняты в сумме 15,81 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 78,27 тыс.руб.:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 15,81 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 78,27 тыс.руб.:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	340,00
	Нормативный расход дизтоплива	л	
	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	46,51
	Стоимость дизтоплива	руб	15 813,40
	Всего	**тыс. руб**	**15,81**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Контракт на закупку ГСМ	*стр.300 (том 3)*

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 794,02 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 6,17 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду №32.2021 ВС от 27.07.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,30 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2020 год принят в размере 111,21 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третей ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 7,14 руб./кВт*ч с учетом НДС.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Сводная ведомость энергопотребления объектами водоснабжения на 2020 год	*Эл.носитель*

Цена покупной электрической энергии принята на основании отчета организации по итогам 1 2019 года с учетом индексов дефляторов

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **589,03** тыс.руб, со снижением от прогноза организации на 138,37 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	452,40
отчисления на социальные нужды (30,2%)	136,62

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3,0 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	3,0	12,57	452,40
того:	**3,0**	**12,57**	**452,40**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*

При расчете было учтено предложение по учету по 0,5 ст. на каждую скважину.

4.Общехозяйственные расходы приняты в сумме **62,50** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 390,57 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	348,00	48,00	13,79
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	105,07	14,50	13,80
Итого	547,15	62,50	11,42

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Экскаваторщик	0,25	16,00	48,00
Итого	0,25	16,00	48,00

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*Том 2*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год запланированы в сумме в размере 600,00 тыс.руб, данные затраты исключены в связи с планированием организацией строительства нового объекта.

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме 3632,69 тыс.руб. с снижением к прогнозу организации на 998,88 тыс.руб., на данный регулируемый вид деятельности затраты приняты в сумме 581,23 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 113,68	1 713,74	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	638,33	517,55	81,1
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	108,22		
4	Услуги банка	73,00	73,00	100,0
5	Услуги ЕРЦ	755,00	755,00	100,0
6	Подготовка кадров	18,50	18,50	100,0
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	106,00	106,00	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	129,94	50,00	38,5
9	договор	20,00		
10	договор с САНПИН	347,30	347,30	100,0
11	договор с ООО «Центром качества»	51,60	51,60	100,0
12	Коммунальные услуги	270,00		
	Итого	4 631,57	3 632,69	78,4
	16,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от оказываемых услуг		581,23	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*
Агентский договор №2018/Д133/2А от 26.03.2018	*стр.445*

Договор на обслуживание банковского счета	*стр.439*
Договор на дополнительное профессиональное образование	*стр.471*
Канцтовары	*стр.506*
Договор на лабораторные исследования качества воды 688/20 от 16.03.2020	*стр.578*
Договор с ООО Центр-качества №3337 от 02.07.2019 (специальная оценка условий труда)	*стр.589*

Затраты на газ и эл.энергию для базы предприятия исключены в связи с отсутствием расчета.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	37,00	444,00
Бухгалтер	1,00	32,00	384,00
Экономист	1,00	20,00	240,00
энергетик	1,00	22,50	270,00
инженер пто	1,00	20,00	240,00
техничка	0,40	12,57	60,32
зав.склад	0,50	12,57	75,42
Итого:	**5,9**	**24,19**	**1 713,74**

Вид деятельности	2021 год
водоснабжение (Шахмайкинское сельское поселение)	*15,0%*
водоснабжение (Азеевское, Краснооктябрьское, Новошешминское, Петропавловское, Тубылгытауское, Утяшкинское, Чебоксарское, Черемуховское СП)	*45,0%*
водоснабжение (Акбуринское, Архангельское, Буревестниковское, Екатерининское, Ленинское СП)	*16,0%*
водоотведение	*10,0%*
прочее	*14,0%*
Итого	*100,0%*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет распределения косвенных расходов выполнен на основании данных прописанных в приказе по учетной политике (Приказ №1 от 01.01.2020)	*Том 2*

IV. Расходы на аренду основного оборудования организация заявила в размере 51,72 тыс.руб. на оплату аренды экскаватора, автомобиля КИО РИО и платы аренды за муниципальное имущество. При проведении анализа сумма аренды автотранспорта и за имущество исключена в связи с тем, что сумма аренды не расшифрована в договорах.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2021 год приняты в сумме 161,00 тыс.руб, на уровне предложения организации:

единый налог при УСН – 161,00 тыс.руб.

Распределение налогов на услуги водоснабжения – 161,0*16,0%= 25,76 тыс.руб.

Налог на воду не заявлен.

Налоги на транспорт и прочие в размере 30,98 тыс.руб. не учтены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН	*стр.436*

VI. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит 2 068,35 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 «Новошешминское ЖКХ»*	25,44	100,0	26,46	104,0

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Новошешминское ЖКХ» и руководителю Исполнительного комитета Новошешминского 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	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	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет					нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**79,700**	**47,003**	**59,0%**	**39,850**	**39,850**	**79,700**	**169,6%**	**79,700**	**39,850**	**39,850**	**79,700**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**			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	79,700	47,003	**59,0%**	39,850	39,850	79,700	**169,6%**	**79,700**	39,850	39,850	79,700	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	59,550	41,215	**69,2%**	29,775	29,775	59,550	**144,5%**	59,550	29,775	29,775	59,550	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,650	2,486	**150,7%**	0,825	0,825	1,650	**66,4%**	1,650	0,825	0,825	1,650	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	18,500	3,302	**17,8%**	9,250	9,250	18,500	**560,3%**	18,500	9,250	9,250	18,500	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	**59,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,01	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**1 956,98**	**2 455,64**	**125,5%**	**986,89**	**1 007,37**	**1 994,26**	**81,2%**	**3 483,60**	**1 000,90**	**1 041,68**	**2 042,59**	**102,4%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 678,71**	**2 275,64**	**135,6%**	**843,90**	**873,15**	**1 717,05**	**75,5%**	**2 425,48**	**838,70**	**874,12**	**1 712,82**	**99,8%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 521,85	2 275,64	**149,5%**	740,80	765,73	1 506,53	**66,2%**	2 040,94	695,75	726,46	1 422,20	**94,4%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	786,39	1 087,81	**138,3%**	372,07	383,23	755,30	**69,4%**	787,85	387,18	406,84	794,02	**105,1%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	523,97	811,98	**155,0%**	264,94	274,75	539,69	**66,5%**	727,80	222,20	230,20	452,40	**83,8%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	117,16	187,85	**160,3%**	80,01	82,97	162,99	**86,8%**	0,00	67,10	69,52	136,62	**83,8%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	18,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	51,72	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	47,81	170,00	**355,6%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	200,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	27,58	0,00	**0,0%**	23,78	24,77	48,55	**0,0%**	273,58	19,26	19,90	39,15	**80,6%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	18,94	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	156,86	0,00	**0,0%**	103,10	107,43	210,53	**0,0%**	373,66	142,95	147,67	290,62	**138,0%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,88	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,88	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**278,27**	**180,00**	**64,7%**	**143,00**	**134,22**	**277,21**	**154,0%**	**1 058,11**	**162,21**	**167,56**	**329,77**	**119,0%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	121,41	180,00	**148,3%**	32,86	33,85	66,70	**37,1%**	673,58	19,26	19,90	39,15	**58,7%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	74,89	180,00	**240,4%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	400,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	27,58	0,00	**0,0%**	23,78	24,77	48,55	**0,0%**	273,58	19,26	19,90	39,15	**80,6%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	18,94	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	156,86	0,00	**0,0%**	110,14	100,37	210,51	**0,0%**	373,66	142,95	147,67	290,62	**138,1%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,88	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,88	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 956,98**	**2 455,64**	**125,5%**	**986,89**	**1 007,37**	**1 994,26**	**81,2%**	**3 483,60**	**1 000,90**	**1 041,68**	**2 042,59**	**102,4%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 643,25	2 455,64	**149,4%**	773,66	799,57	1 573,23	**64,1%**	2 714,52	715,01	746,35	1 461,36	**92,9%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую	тыс. руб.	786,39	1 087,81	**138,3%**	372,07	383,23	755,30	**69,4%**	787,85	387,18	406,84	794,02	**105,1%**

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	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	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	энергию, по уровням напряжения													
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	523,97	811,98	**155,0%**	264,94	274,75	539,69	**66,5%**	727,80	222,20	230,20	452,40	**83,8%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	117,16	187,85	**160,3%**	80,01	82,97	162,99	**86,8%**	0,00	67,10	69,52	136,62	**83,8%**
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.	0,00	18,00	**0,0%**	9,08	9,08	18,15	**100,8%**	51,72	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	122,70	350,00	**285,2%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	600,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	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.	55,16	0,00	**0,0%**	47,56	49,54	97,10	**0,0%**	547,15	38,52	39,79	78,31	**80,6%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	37,87	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы		37,87	0,00	**0,0%**			37,87	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	313,73	0,00	**0,0%**	213,24	207,80	421,04	**0,0%**	747,32	285,90	295,33	581,23	**138,0%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	21,76	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
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%**	1,76	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	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	20,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**6,32**	**6,32**	**12,63**	**0,0%**	**25,81**	**12,88**	**12,88**	**25,76**	**203,9%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	6,32	6,32	12,63	**0,0%**	**25,81**	12,88	12,88	25,76	**203,9%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	6,32	6,32	12,63	**0,0%**	25,81	12,88	12,88	25,76	**203,9%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 956,98**	**2 455,64**	**125,5%**	**993,21**	**1 013,68**	**2 006,89**	**81,7%**	**3 509,41**	**1 013,78**	**1 054,56**	**2 068,35**	**103,1%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,55**	**52,24**	**212,8%**	**24,92**	**25,44**	**25,18**	**48,2%**	**44,03**	**25,44**	**26,46**	**25,95**	**103,1%**

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов на 2021 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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**	**1 481,83**	**2 087,64**	140,9%	**723,34**	**760,23**	**1 483,53**	71,1%	**2 062,80**	139,0%	**1 461,36**	98,5%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	54,31	0,00	0,0%	0,00	70,83	70,83	0,0%	94,08	132,8%	15,81	22,3%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	54,31	0,00	0,0%		70,83	70,83	0,0%	94,08	132,8%	15,81	22,3%
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	786,39	1 087,81	138,3%	372,07	383,23	755,26	69,4%	787,85	104,3%	794,02	105,1%
1.2.1	Электроэнергия	786,39	1 087,81	138,3%	372,07	383,23	755,26	69,4%	787,85	104,3%	794,02	105,1%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	641,13	999,83	155,9%	351,27	306,17	657,44	65,8%	727,80	110,7%	589,03	89,6%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	523,97	811,98	155,0%	264,94	274,75	539,69	66,5%	727,80	134,9%	452,40	83,8%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	117,16	187,85	160,3%	86,33	31,42	117,75	62,7%	0,00	0,0%	136,62	116,0%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	453,07	0,0%	62,50	0,0%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
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%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**122,70**	**350,00**	285,2%	**71,45**	**71,45**	**139,78**	39,9%	**600,00**	429,2%	**0,00**	0,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	122,70	350,00	285,2%	71,45	71,45	139,78	39,9%	600,00	429,2%	0,00	0,0%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы		0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**352,45**	**0,00**	0,0%	**189,35**	**172,93**	**324,63**	0,0%	**747,32**	230,2%	**581,23**	179,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,0%	0,00	58,89	0,00	0,0%	16,96	0,0%	16,96	0,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,0%		58,89	0,00	0,0%	16,96	0,0%	16,96	0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	295,45	0,00	0,0%	189,35	114,04	324,63	0,0%	440,32	135,6%	357,01	110,0%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	295,45		0,0%	145,43	71,13	236,75	0,0%	338,19	142,8%	274,20	115,8%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00		0,0%	43,92	42,91	87,88	0,0%	102,13	116,2%	82,81	94,2%
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	57,00		0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.4	Служебные командировки			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	2,96	0,0%
3.6	Страхование производственных объектов			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	290,04	0,0%	204,30	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	7,01	0,00	0,0%				0,0%	6,24	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%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%				0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**18,00**	0,0%	9,08	9,08	**0,00**	0,0%	**51,72**	0,0%	**0,00**	0,0%
6.1	Аренда имущества			0,0%			0,00	0,0%	51,72	0,0%		0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**58,98**	0,0%	**45,81**	77,7%	**25,76**	43,7%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%			58,98	0,0%	25,81	43,8%	25,76	43,7%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	20,00	0,0%	0,00	0,0%
12	**Итого НВВ**	**1 956,98**	**2 455,64**	125,5%	**993,22**	**1 013,69**	**2 006,91**	81,7%	**3 507,66**	174,8%	**2 068,34**	103,1%

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2021 год
МУП «Новошешминское ЖКХ» для потребителей
Азеевского, Краснооктябрьского, Новошешминского, Петропавловского,
Тубылгытауского, Утяшкинского, Чебоксарского,
Черемуховского сельских поселений
Новошешминского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/188 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Новошешминское ЖКХ» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 № 2934	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-390/2020 открыто тарифное дело № 26/188	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Новошешминское ЖКХ»
ИНН/КПП	1631009663/ 163101001
Директор организации	Иванов А.В
Юридический адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Почтовый адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства
Система налогообложения	Упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Новошешминского муниципального района
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 муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Азеевское, Краснооктябрьское, Новошешминское, Петропавловское, Тубылгытауское, Утяшкинское, Чебоксарское, Черемуховское сельские поселения
Организации присвоен (не присвоен) статус	нет

гарантирующей организации	
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)	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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов (поверхностный источник воды)	ед.	17
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	111,80
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	111,80
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
Водопроводные башни и сети на территории Азеевское, Краснооктябрьское, Новошешминское, Петропавловское, Тубылгытауское, Утяшкинское, Чебоксарское, Черемуховское сельских поселений	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	№3 от 2.06.2020	10 лет	Том 2
Водопроводные башни и сети на территории Азеевское, Краснооктябрьское, Новошешминское, Петропавловское, Тубылгытауское, Утяшкинское, Чебоксарское, Черемуховское сельских поселений	Распоряжение	№190 от 2.06.2020	10 лет	Том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения общей протяженностью 111,80 км, 16 артезианских скважин, насосы марки ЭЦВ6-10-110.

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 «Новошешминское ЖКХ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
15 788,50	**25,62**	*100,0*	**51,90**	*202,6*

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 (МУП «Новошешминское ЖКХ»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	370,20	280,51

2018	370,20	129,57
2019	430,279	388,825

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	441,45	440,41	99,7
Потери воды в сети	34,1	33,05	96,9
	7,72%	7,51%	
Объем реализации воды	407,35	407,35	100,0
Отпущено воды по категориям потребителей:	404,35	404,35	100,0
Бюджетные потребители	40,97	40,97	100,0
Население	291,67	291,67	100,0
	72,0%	72,0%	
Прочие потребители	74,71	74,71	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду» №31.2021 ВС от 23.07.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 898,67	3 316,08	68%	*11,38*	*8,53*	***2,86***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 305,83	2 188,14	95%	*5,36*	*5,63*	***-0,27***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	696,36	660,82	95%	*1,62*	*1,70*	***-0,08***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	334,38	334,38				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	360,37	1 182,44	328%	*0,84*	*3,04*	***-2,20***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 146,92	1 970,56	172%	*2,67*	*5,07*	***-2,40***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 066,10	1 717,44	161%	*2,48*	*4,42*	***-1,94***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**10 808,63**	**11 369,86**	**105%**	*25,12*	*29,24*	***-4,12***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**10 808,63**	**9 640,92**	**89%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 728,94**				

Организация получила убыток в размере 1728,94 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме 7749,92 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 4736,48 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов на ГСМ приняты в сумме 660,66 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 443,5 тыс.руб.:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 660,66 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 443,5 тыс.руб.:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	6 000,00
	Нормативный расход дизтоплива	л	
	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	46,51
	Стоимость дизтоплива	руб	279 060,00
2	Расход бензина	л	7 000,00
	Нормативный расход бензина	л	
	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,00
	Стоимость бензина	руб	301 000,00
3	Расход смазочных материалов	л	620,00
	Нормативный расход смазочных материалов	л	
	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	130,00
	Стоимость смазочных материалов	руб	80 600,00
	Всего	**тыс. руб**	**660,66**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Контракт на закупку ГСМ	*стр.300 (том 3)*

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 3 678,95 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 1670,73 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду №31.2021 ВС от 23.07.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,17 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2020 год принят в размере 515,27 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третей ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 7,14 руб./кВт*ч с учетом НДС.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Сводная ведомость энергопотребления объектами водоснабжения на 2020 год	*Эл.носитель*

Цена покупной электрической энергии принята на основании отчета организации по итогам 1 2019 года с учетом индексов дефляторов

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **2 735,91** тыс.руб, со снижением от прогноза организации на 152,35 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	2 187,60
отчисления на социальные нужды (30,2%)	548,31

Численность основного производственного персонала принята в количестве 14,0 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	12,0	12,57	1 809,60
токарь	0,50	15,00	90,00
экскаваторщик	0,50	16,00	96,00

тракторист	1,00	16,00	192,00
того:	**14,0**	**13,02**	**2 187,60**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*

При расчете были исключены аппаратчик и операторы, запланированные организацией на участок транспортирования воды, в связи с отсутствием их в штатном расписании и отсутствием у организации подкачивающих станций.

4.Общехозяйственные расходы приняты в сумме **767,99** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 297,59 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение предложени организации,
Заработная плата цехового персонала	768,00	480,00	62,5
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	231,93	144,96	62,5
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства для основных рабочих	43,65	27,43	62,8
Страхование автотранспорта	8,60	8,60	100,0
Технический осмотр автотранспорта	13,40	13,40	100,0
Аренда экскаватора		93,60	
Итого	1065,58	767,99	72,0

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,50	18,00	108,00
Водитель	1,00	16,00	192,00
Контролер	1,00	15,00	180,00
Итого	2,5		480,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*Том 2*
Договор аренды экскаватора без экипажа от 01.01.2020 №34/20/34	*стр.175*

Аренда экскаватора .перенесена со статьи «Аренда основного оборудования», механик исключен так как отсутствует в штатном расписании, контролеры распределены между всеми видами услуг по водоснабжению.

5.Прочие прямые расходы на 2021 год запланированные организацией в сумме 161,34 тыс.руб. на уплату налога при упрощенной системе налогообложения перенесены в статью «Налоги».

II. Ремонтные расходы на 2021 год приняты в сумме в размере 1 104,88 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 204,88 тыс.руб. (рост по данной статьей обусловлен учетом затрат согласно представленным сметным расчетам (сметы том 1).

III. Административные расходы на 2021 год приняты в сумме 3632,69 тыс.руб. с снижением к прогнозу организации на 998,88 тыс.руб., на данный регулируемый вид деятельности затраты приняты в сумме 1 634,71 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 113,68	1 713,74	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	638,33	517,55	81,1

3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	108,22		
4	Услуги банка	73,00	73,00	100,0
5	Услуги ЕРЦ	755,00	755,00	100,0
6	Подготовка кадров	18,50	18,50	100,0
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	106,00	106,00	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	129,94	50,00	38,5
9	договор	20,00		
10	договор с САНПИН	347,30	347,30	100,0
11	договор с ООО «Центром качества»	51,60	51,60	100,0
12	Коммунальные услуги	270,00		
	Итого	4 631,57	3 632,69	78,4
	45,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от оказываемых услуг		1 634,71	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*
Агентский договор №2018/Д133/2А от 26.03.2018	*стр.445*
Договор на обслуживание банковского счета	*стр.439*
Договор на дополнительное профессиональное образование	*стр.471*
Канцтовары	*стр.506*
Договор на лабораторные исследования качества воды 688/20 от 16.03.2020	*стр.578*
Договор с ООО Центр-качества №3337 от 02.07.2019 (специальная оценка условий труда)	*стр.589*

Затраты на газ и эл.энергию для базы предприятия исключены в связи с отсутствием расчета.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	37,00	444,00
Бухгалтер	1,00	32,00	384,00
Экономист	1,00	20,00	240,00
энергетик	1,00	22,50	270,00
инженер пто	1,00	20,00	240,00
техничка	0,40	12,57	60,32
зав.склад	0,50	12,57	75,42
Итого:	**5,9**	**24,19**	**1 713,74**

Вид деятельности	2021 год
водоснабжение (Шахмайкинское сельское поселение)	*15,0%*
водоснабжение (Азеевское, Краснооктябрьское, Новошешминское, Петропавловское, Тубылгытауское, Утяшкинское, Чебоксарское, Черемуховское СП)	*45,0%*
водоснабжение (Акбуринское, Архангельское, Буревестниковское, Екатерининское, Ленинское СП)	*16,0%*
водоотведение	*10,0%*
прочее	*14,0%*
Итого	*100,0%*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет распределения косвенных расходов выполнен на основании данных прописанных в приказе по учетной политике (Приказ №1 от	*Том 2*

01.01.2020)	

IV. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год не заявлены.

V. Расходы на аренду основного оборудования организация заявила в размере 303,96 тыс.руб. на оплату аренды экскаватора и платы аренды за муниципальное имущество. При проведении анализа сумма аренды экскаватора перенесена в статью «Цеховые расходы», сумма аренды за имущество исключена в связи с тем, что данный факт не нашел подтверждение в представленных договорах.

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2021 год приняты в сумме 161,00 тыс.руб, на уровне предложения организации:

единый налог при УСН – 161,00 тыс.руб.

Распределение налогов на услуги водоснабжения – 161,0*45,0%= 72,45 тыс.руб.

Налог на воду не заявлен.

Налоги на транспорт и прочие в размере 30,98 тыс.руб. не учтены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН	*стр.436*

VII. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит 10 655,56 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 «Новошешминское ЖКХ»*	25,62	100,0	26,70	104,2

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Новошешминское ЖКХ» и руководителю Исполнительного комитета Новошешминского 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

№ 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**	нет	нет				нет					нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**430,279**	**388,825**	**90,4%**	**215,140**	**215,140**	**430,280**	**110,7%**	**407,353**	**203,676**	**203,676**	**407,353**	**94,7%**
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	430,279	388,825	**90,4%**	215,140	215,140	430,280	**110,7%**	**407,353**	203,676	203,676	407,353	**94,7%**
2.3.1	Население	тыс. м3	313,950	247,075	**78,7%**	156,975	156,975	313,950	**127,1%**	291,674	145,837	145,837	291,674	**92,9%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	41,620	33,118	**79,6%**	20,810	20,810	41,620	**125,7%**	40,970	20,485	20,485	40,970	**98,4%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	74,709	108,632	**145,4%**	37,355	37,355	74,710	**68,8%**	74,709	37,355	37,355	74,709	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,05**	**0,04**	**90,4%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,05	**0,02**	**0,02**	**0,05**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**10 668,03**	**11 369,86**	**106,6%**	**5 384,51**	**5 491,60**	**10 876,11**	**95,7%**	**15 779,50**	**5 181,96**	**5 401,15**	**10 583,11**	**97,3%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**7 619,86**	**11 369,86**	**149,2%**	**3 827,69**	**3 948,01**	**7 775,69**	**68,4%**	**11 157,39**	**3 889,29**	**4 179,25**	**8 068,55**	**103,8%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 173,21	9 652,42	**134,6%**	3 503,67	3 610,38	7 114,04	**73,7%**	10 112,82	3 487,25	3 763,94	7 251,19	**101,9%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 898,67	3 316,03	**67,7%**	1 910,61	1 967,92	3 878,53	**117,0%**	5 349,68	1 732,72	1 946,23	3 678,95	**94,9%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	956,16	2 188,14	**228,8%**	485,50	500,07	985,57	**45,0%**	2 993,64	888,80	920,80	1 809,60	**183,6%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	288,76	661,30	**229,0%**	146,62	151,02	297,64	**45,0%**	0,00	268,42	279,89	548,31	**184,2%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	20,30	20,30	40,60	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	334,38	334,38	**100,0%**	216,16	216,16	432,33	**129,3%**	303,96	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	242,18	1 182,00	**488,1%**	416,59	434,08	850,67	**72,0%**	300,00	245,94	254,06	500,00	**58,8%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	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%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	313,63	1 970,56	**628,3%**	307,89	320,82	628,71	**31,9%**	1 084,87	351,37	362,96	714,33	**113,6%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	139,43	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	80,67	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	444,76	1 717,44	**386,2%**	324,02	337,63	661,65	**38,5%**	1 042,10	402,04	415,31	817,36	**123,5%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	1,89	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,47	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	1,89	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,47	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**3 048,17**	**0,00**	**0,0%**	**1 556,82**	**1 543,60**	**3 100,42**	**0,0%**	**4 622,11**	**1 292,67**	**1 221,89**	**2 514,56**	**81,1%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 048,17	0,00	**0,0%**	1 199,54	1 239,23	2 438,77	**0,0%**	3 577,54	890,62	806,58	1 697,21	**69,6%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 356,00	0,00	**0,0%**	684,84	705,38	1 390,22	**0,0%**	1 812,00	185,66	192,34	378,00	**27,2%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	409,51	0,00	**0,0%**	206,82	213,03	419,85	**0,0%**	0,00	56,07	-56,07	0,00	**0,0%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	150,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	600,00	297,53	307,35	604,88	**0,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	784,07	0,00	**0,0%**	307,89	320,82	628,71	**0,0%**	1 084,87	351,37	362,96	714,33	**113,6%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	348,59	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	80,67	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	357,28	304,37	661,65	**0,0%**	1 042,10	402,04	415,31	817,36	**123,5%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,47	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,47	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		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.**	**10 668,03**	**11 369,86**	**106,6%**	**5 384,51**	**5 491,60**	**10 876,11**	**95,7%**	**15 779,50**	**5 181,96**	**5 401,15**	**10 583,11**	**97,3%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	10 221,38	9 652,42	**94,4%**	4 703,21	4 849,60	9 552,81	**99,0%**	13 690,36	4 377,87	4 570,53	8 948,40	**93,7%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 898,67	3 316,03	**67,7%**	1 910,61	1 967,92	3 878,53	**117,0%**	5 349,68	1 732,72	1 946,23	3 678,95	**94,9%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 312,16	2 188,14	**94,6%**	1 170,34	1 205,45	2 375,79	**108,6%**	4 805,64	1 074,46	1 113,14	2 187,60	**92,1%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	698,27	661,30	**94,7%**	353,44	364,05	717,49	**108,5%**	0,00	324,49	223,82	548,31	**76,4%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	20,30	20,30	40,60	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	334,38	334,38	**100,0%**	216,16	216,16	432,33	**129,3%**	303,96	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	392,18	1 182,00	**301,4%**	416,59	434,08	850,67	**72,0%**	900,00	543,47	561,41	1 104,88	**129,9%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 097,70	1 970,56	**179,5%**	615,77	641,64	1 257,41	**63,8%**	2 169,74	702,73	725,92	1 428,65	**113,6%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	488,02	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	161,34	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы		488,02	0,00	**0,0%**			428,00	**0,0%**	161,34	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	444,76	1 717,44	**386,2%**	681,30	642,00	1 323,30	**77,1%**	2 084,21	804,09	830,62	1 634,71	**123,5%**

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	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	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	1,89	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	4,94	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	1,89	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	4,94	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	**0,0%**	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%**	**19,85**	**19,85**	**39,70**	**0,0%**	**9,00**	**36,23**	**36,23**	**72,45**	**182,5%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	19,85	19,85	39,70	**0,0%**	**9,00**	36,23	36,23	72,45	**182,5%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	19,85	19,85	39,70	**0,0%**	0,00	36,23	36,23	72,45	**182,5%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**10 668,03**	**11 369,86**	**106,6%**	**5 404,36**	**5 511,46**	**10 915,82**	**96,0%**	**15 788,50**	**5 218,19**	**5 437,37**	**10 655,56**	**97,6%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,79**	**29,24**	**117,9%**	**25,12**	**25,62**	**25,37**	**86,8%**	**38,76**	**25,62**	**26,70**	**26,16**	**103,1%**

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов на 2021 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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**	**7 241,29**	**7 757,67**	107,1%	**3 445,23**	**4 769,28**	**8 239,89**	106,2%	**12 486,40**	151,5%	**7 843,52**	95,2%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	470,88	740,84	157,3%	0,00	511,30	511,30	69,0%	1 104,16	216,0%	660,66	129,2%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	470,88	740,84	157,3%		511,30	511,30	69,0%	1 104,16	216,0%	660,66	129,2%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	4 898,67	3 316,03	67,7%	1 910,61	1 967,92	3 878,53	117,0%	5 349,68	137,9%	3 678,95	94,9%
1.2.1	Электроэнергия	4 898,67	3 316,03	67,7%	1 910,61	1 967,92	3 878,53	117,0%	5 349,68	137,9%	3 678,95	94,9%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 244,92	2 849,44	228,9%	1 534,63	1 518,56	3 078,56	108,0%	4 805,64	156,1%	2735,91	88,9%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	956,16	2 188,14	228,8%	1 170,34	1 205,45	2 401,56	109,8%	4 805,64	200,1%	2 187,60	91,1%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	288,76	661,30	229,0%	364,29	313,11	677,00	102,4%	0,00	0,0%	548,31	81,0%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	626,82	851,36	135,8%		771,50	771,50	90,6%	1 065,58	138,1%	767,99	99,5%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	161,34	0,0%	0,00	0,0%
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%	161,34	0,0%		0,0%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**994,67**	**1 182,00**	118,8%	**1 531,53**	**0,00**	**1 531,53**	129,6%	**900,00**	58,8%	**1104,88**	72,1%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	994,67	1 182,00	118,8%	1 531,53	0,00	1 531,53	129,6%	900,00	58,8%	1 104,88	72,1%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**2 095,80**	**2 095,81**	100,0%	**211,43**	**55,53**	**241,42**	11,5%	**2 084,21**	863,3%	**1634,71**	677,1%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями			0,0%	0,00	10,50	10,50	0,0%	47,70	454,3%	47,70	454,3%
3.1.1	Услуги связи и интернет	9,80	0,00	0,0%		10,50	10,50	0,0%	47,70	454,3%	47,70	454,3%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 095,80	2 095,81	100,0%	211,43	45,03	230,92	11,0%	1 238,40	536,3%	1004,08	434,8%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 609,68	1 609,68	100,0%	147,60		122,06	7,6%	951,16	779,3%	771,18	631,8%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	486,12	486,13	100,0%	63,83	45,03	108,86	22,4%	287,25	263,9%	232,90	213,9%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	8,33	0,0%
3.6	Страхование производственных объектов			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	798,11	0,0%	574,60	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%		3,90	3,90	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**	**40,60**	**40,60**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%		40,60	40,60	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**334,38**	**334,38**	100,0%	216,16	216,16	**432,48**	129,3%	**303,96**	70,3%	**0,00**	0,0%
6.1	Аренда имущества	334,38	333,38	99,7%			0,00	0,0%	303,96	0,0%		0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**1,89**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**269,16**	**269,16**	0,0%	**13,94**	5,2%	**72,45**	26,9%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%		15,56	15,56	0,0%		0,0%	72,45	465,7%
7.7	Транспортный налог	1,89	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	4,94	0,0%	0,00	0,0%
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,0%		253,60	253,60	0,0%	9,00	3,5%	0,00	0,0%
12	**Итого НВВ**	**10 668,03**	**11 369,86**	106,6%	**5 404,36**	**5 350,73**	**10 755,08**	94,6%	**15 788,51**	146,8%	**10 655,55**	99,1%

Уполномоченный по делу (ФИО) _____ подпись _____

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2021 год
МУП «Новошешминское ЖКХ» для потребителей
Шахмайкинского сельского поселения
Новошешминского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/190 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Новошешминское ЖКХ» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 № 2933	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-390/2020 открыто тарифное дело № 26/190	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Новошешминское ЖКХ»
ИНН/КПП	1631009663/ 163101001
Директор организации	Иванов А.В
Юридический адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Почтовый адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства
Система налогообложения	Упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Новошешминского муниципального района
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 муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Шахмайкинское сельское поселение
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)*	нет
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 водоснабжению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов (поверхностный источник воды)	ед.	3
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	16,86
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	7,86
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
Водопроводные башни и сети на территории Шахмайкинского сельского поселения	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	№1от 12.05.2020	10 лет	Том 2
Водопроводные башни и сети на территории Шахмайкинского сельского поселения	Распоряжение	№108 от 12.05.2020	10 лет	Том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения общей протяженностью 16,86 км, 2 артезианских скважин, 2 родников, 3 водонапорных башен, 3 насосов марки ЭЦВ6-10-110.

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 «Новошешминское ЖКХ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 779,75	**20,73**	*100,0*	**52,03**	*250,9*

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. Пояснительное письмо МУП «Новошешминское ЖКХ» от 19.10.2020. №8372	Объем реализации воды на 2021 год планируется принять по расчету в размере 54,04 тыс.куб.м.	Том 2

Анализ объемов реализации воды (МУП «Новошешминское ЖКХ»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2019	80,158	25,846

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	54,04	54,04	100,0
Потери воды в сети	5,12	5,12	100,0
%	9,47	9,47	
Объем реализации воды	48,92	48,92	100,0
Отпущено воды по категориям потребителей:	48,920	48,920	100,0

Бюджетные потребители	1,278	1,278	100,0
Население	47,442	47,442	100,0
	96,9	96,9	
Прочие потребители	0,200	0,200	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду» №33.2021 ВС от 27.07.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета.

МУП «Новошешминское МПП ЖКХ» рекомендуется разработать программу снижения потерь воды до среднереспубликанского уровня (6,98%).

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.			0%	0,00	0,00	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	384,10	248,49	65%	*4,78*	*9,61*	***-4,83***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	420,34	210,06	50%	*5,23*	*8,13*	***-2,90***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	126,74	63,44	50%	*1,58*	*2,45*	***-0,88***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.		30,00				
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	712,00	210,00	29%	*8,86*	*8,13*	***0,74***
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.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	16,60	236,64	1426%	*0,21*	*9,16*	***-8,95***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 659,78**	**998,63**	**60%**	*20,66*	*38,64*	***-17,98***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**1 659,78**	**533,98**	**32%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-465,65**				

Организация получила убыток в размере 465,65 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме 701,30 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 351,4 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (на ГСМ) в сумме 66,90 тыс.руб., исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **406,79 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 142,33 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду №33.2021 ВС от 27.07.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,09 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2020 год принят в размере 58,90 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третей ценовой категории на электрическую энергию (НН).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 6,91 руб./кВт*ч с учетом НДС.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Сводная ведомость энергопотребления объектами водоснабжения на 2020 год	*Эл.носитель*

Цена покупной электрической энергии принята на основании отчета организации по итогам 2019 года с учетом индексов дефляторов

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **294,51** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 142,17 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	226,20
отчисления на социальные нужды (30,2%)	68,31

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,5 ед. (по 0,5 ст. на скважину):

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	1,50	12,57	226,20
Итого:	**1,5**	**12,57**	**226,20**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (Среднемесячная зарплата)	*Том 2*

Заработная плата рабочих доведена до минимального уровня.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год организацией заявлены в размере 350,00 тыс.руб., данная сумма не принята при расчете в связи с планированием организацией строительства нового объекта (смета стр. 75).

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме 2 231,29 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 117,61 тыс.руб. (рост по данной статьей обусловлен учетом затрат на оплату отчислений на социальное страхование от заработной платы АУП), на данный регулируемый вид деятельности затраты приняты в сумме 334,69 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 113,68	1 713,74	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		517,55	
	Итого	2 113,68	2 231,29	105,5
	15,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от оказываемых услуг		334,69	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	37,00	444,00
Бухгалтер	1,00	32,00	384,00
Экономист	1,00	20,00	240,00
энергетик	1,00	22,50	270,00
инженер пто	1,00	20,00	240,00
техничка	0,40	12,57	60,32
зав.склад	0,50	12,57	75,42
Итого:	**5,9**	**24,19**	**1 713,74**

Вид деятельности	2021 год
водоснабжение (Шахмайкинское сельское поселение)	*15,0%*

водоснабжение (Азеевское, Краснооктябрьское, Новошешминское, Петропавловское, Тубылгытауское, Утяшкинское, Чебоксарское, Черемуховское СП)	*45,0%*
водоснабжение (Акбуринское, Архангельское, Буревестниковское, Екатерининское, Ленинское СП)	*16,0%*
водоотведение	*10,0%*
прочее	*14,0%*
Итого	*100,0%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Расчет распределения косвенных расходов выполнен на основании данных прописанных в приказе по учетной политике (Приказ №1 от 01.01.2020)	*Том 1 стр.72*

IV. Расходы на амортизацию основных средств на 2021 год не заявлены.

V. Расходы на аренду основного оборудования организация заявила в размере 60,0 тыс.руб. на оплату аренды автомобиля ВАЗ у гр. Абрамова В.П. (договор №2 от 01.01.2020), данные расходы исключены в связи с тем, что автомобиль не относится к основному оборудованию и не представлен расчет по арендной плате.

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов не заявлены.

VII. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021 год составит 1036,00 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 «Новошешминское ЖКХ»*	20,73	100,0	21,62	104,3

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Новошешминское ЖКХ» и руководителю Исполнительного комитета Новошешминского 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	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	2021 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет					нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**80,158**	**25,846**	**32,2%**	**40,079**	**40,079**	**80,158**	**310,1%**	**48,920**	**24,460**	**24,460**	**48,920**	**61,0%**
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	80,158	25,846	**32,2%**	40,079	40,079	80,158	**310,1%**	**48,920**	24,460	24,460	48,920	**61,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	78,680	24,491	**31,1%**	39,340	39,340	78,680	**321,3%**	47,442	23,721	23,721	47,442	**60,3%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,278	1,065	**83,3%**	0,639	0,639	1,278	**120,0%**	1,278	0,639	0,639	1,278	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,200	0,290	**145,0%**	0,100	0,100	0,200	**69,0%**	0,200	0,100	0,100	0,200	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,00**	**32,2%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,01	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**1 655,80**	**999,63**	**60,4%**	**827,90**	**830,93**	**1 658,83**	**165,9%**	**1 779,75**	**507,06**	**528,94**	**1 036,00**	**62,5%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**947,78**	**770,67**	**81,3%**	**737,85**	**760,02**	**1 497,87**	**194,4%**	**1 387,77**	**424,74**	**443,91**	**868,65**	**58,0%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	947,78	770,67	**81,3%**	678,94	698,63	1 377,57	**178,8%**	1 229,25	342,43	358,88	701,30	**50,9%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	384,09	248,44	**64,7%**	197,40	203,32	400,72	**161,3%**	549,12	197,77	209,02	406,79	**101,5%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	420,34	216,00	**51,4%**	213,27	219,67	432,94	**200,4%**	436,68	111,10	115,10	226,20	**52,2%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	143,35	65,23	**45,5%**	64,41	66,34	130,75	**200,4%**	0,00	33,55	34,76	68,31	**52,2%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	44,47	44,47	88,94	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	30,00	**0,0%**	30,00	30,00	60,00	**200,0%**	60,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	211,00	**0,0%**	113,01	117,76	230,77	**109,4%**	150,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	113,01	117,76	230,77	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	16,38	17,07	33,45	**0,0%**	33,45	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	58,91	61,39	120,30	**0,0%**	158,53	82,32	85,03	167,35	**139,1%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**708,02**	**228,96**	**32,3%**	**90,05**	**70,91**	**160,96**	**70,3%**	**391,98**	**82,32**	**85,03**	**167,35**	**104,0%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	708,02	228,96	**32,3%**	16,38	17,07	33,45	**14,6%**	233,45	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	16,38	17,07	33,45	**0,0%**	33,45	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	73,67	53,84	127,51	**0,0%**	158,53	82,32	85,03	167,35	**131,2%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 655,80**	**999,63**	**60,4%**	**827,90**	**830,93**	**1 658,83**	**165,9%**	**1 779,75**	**507,06**	**528,94**	**1 036,00**	**62,5%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 655,80	999,63	**60,4%**	695,32	715,70	1 411,02	**141,2%**	1 462,70	342,43	358,88	701,30	**49,7%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	384,09	248,44	**64,7%**	197,40	203,32	400,72	**161,3%**	549,12	197,77	209,02	406,79	**101,5%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	420,34	216,00	**51,4%**	213,27	219,67	432,94	**200,4%**	436,68	111,10	115,10	226,20	**52,2%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	143,35	294,19	**205,2%**	64,41	66,34	130,75	**44,4%**	0,00	33,55	34,76	68,31	**52,2%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	44,47	44,47	88,94	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	30,00	**0,0%**	30,00	30,00	60,00	**200,0%**	60,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	708,02	211,00	**29,8%**	113,01	117,76	230,77	**109,4%**	350,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	113,01	117,76	230,77	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	32,76	34,14	66,90	**0,0%**	66,90	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	132,58	115,23	247,81	**0,0%**	317,05	164,63	170,06	334,69	**135,1%**
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 655,80**	**999,63**	**60,4%**	**827,90**	**830,93**	**1 658,83**	**165,9%**	**1 779,75**	**507,06**	**528,94**	**1 036,00**	**62,5%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**20,66**	**38,68**	**187,2%**	**20,66**	**20,73**	**20,69**	**53,5%**	**36,38**	**20,73**	**21,62**	**21,18**	**102,3%**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Смета расходов на 2021 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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**	**947,78**	**758,63**	80,0%	**475,08**	**800,93**	**1 658,83**	218,7%	**1 052,70**	63,5%	**701,30**	42,3%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,0%	0,00	66,90	66,90	0,0%	66,90	100,0%	0,00	0,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,0%		66,90	66,90	0,0%	66,90	100,0%	0,00	0,0%
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	384,09	248,44	64,7%	197,40	203,32	549,12	221,0%	549,12	100,0%	406,79	74,1%
1.2.1	Электроэнергия	384,09	248,44	64,7%	197,40	203,32	549,12	221,0%	549,12	100,0%	406,79	74,1%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	563,69	510,19	90,5%	277,68	530,71	1 042,81	204,4%	436,68	41,9%	294,51	28,2%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	420,34	216,00	51,4%	213,27	313,74	406,08	188,0%	436,68	107,5%	226,20	55,7%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	143,35	294,19	205,2%	64,41	216,97	636,73	216,4%		0,0%	68,31	10,7%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
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%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**708,02**	**211,00**	29,8%	**322,82**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**350,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	708,02	211,00	29,8%	322,82		0,00	0,0%	350,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**317,05**	0,0%	**334,69**	0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	317,05	0,0%	334,69	0,0%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	317,05	0,0%	257,06	0,0%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%		0,0%	77,63	0,0%
12	**Итого НВВ**	**1 655,80**	**999,63**	60,4%	**827,90**	**830,93**	**1 658,83**	165,9%	**1 779,75**	107,3%	**1 036,00**	62,5%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение на 2021 год
МУП «Новошешминское ЖКХ»
для потребителей Новошешминского сельского поселения
Новошешминского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/189 на 2021 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Новошешминское ЖКХ» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2020 № 2936	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 09.10.2020 № Пр-390/2020 открыто тарифное дело № 26/189	
Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Новошешминское ЖКХ»
ИНН/КПП	1631009663/ 163101001
Директор организации	Иванов А.В
Юридический адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Почтовый адрес	423190,РТ Новошешминский район, с.Новошешминск ,Парковая 2
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства
Система налогообложения	Упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Новошешминского муниципального района
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 муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Новошешминское сельское поселение
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)*	нет
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 канализационных сетей, в том числе:	км	5,20
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	-
Число КНС	ед.	9

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
Очистные сооружения и канализационные сети и КНС	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	№1 от 29.07.2019	10 лет	Том 2
Очистные сооружения и канализационные сети и КНС	Распоряжение	№279-р от 29.07.2019	10 лет	Том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию очистных сооружений, централизованных сетей канализации с КНС общей протяженностью 5,2 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 МУП «Новошешминское ЖКХ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
4 477,88	**30,89**	*100,0*	**104,95**	*339,7*

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 приема стоков (МУП «Новошешминское ЖКХ»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2017	68,56	21,45
2018	68,56	24,66
2019	68,56	57,22

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Прогноз на 2021 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Объем приема сточных вод	68,56	68,56	100,0
по категориям потребителей:	68,56	68,56	100,0
Бюджетные потребители	21,06	21,06	100,0
Население	45,55	45,55	100,0
Прочие потребители	1,95	1,95	100,0

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду» №34.2021 ВО от 28.07.2020, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	296,68	494,18	167%	*4,33*	*8,64*	***-4,31***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	560,47	560,46	100%	*8,17*	*9,79*	***-1,62***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	169,26	169,26	100%	*2,47*	*2,96*	***-0,49***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	21,20	64,00	302%	*0,31*	*1,12*	***-0,81***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	282,82	271,08	96%	*4,13*	*4,74*	***-0,61***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	520,60	685,56	132%	*7,59*	*11,98*	***-4,39***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	233,19	357,71	153%	*3,40*	*6,25*	***-2,85***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 084,22**	**2 602,25**	**125%**	***30,40***	***45,47***	***-15,07***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**2 084,22**	**1 713,57**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-888,68**				
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.			0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***

Организация получила убыток в размере 888,68 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2021 год приняты в сумме 1647,20 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 537,37 тыс.руб.

1.1. **Расходы на приобретение сырья и материалов на ГСМ** запланированные организацией в сумме 190,69 тыс.руб. исключены в связи с отсутствием факта по итогам 2019 года и расчета необходимого топлива по видам транспорта.

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 525,40 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 15,28 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду №34.2021 ВО от 28.07.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,07 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2020 год принят в размере 73,26 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третьей ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности в принята в размере 7,17 руб./кВт*ч с учетом НДС.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Сводная ведомость энергопотребления объектами водоснабжения на 2020 год	*Эл.носитель*

Цена покупной электрической энергии принята на основании отчета организации по итогам 1 2019 года с учетом индексов дефляторов

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **906,19** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	696,00
отчисления на социальные нужды (30,2%)	210,19

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4,0 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	1,00	13,00	156,00
слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3,00	15,00	540,00
того:	**4,0**	**14,5**	**696,00**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр.96*

4.Общехозяйственные расходы приняты в сумме **215,61** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 359,26 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	408,00	165,60	40,6
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	123,22	50,01	40,6
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	43,65		
Итого	574,87	215,61	37,5

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,50	18,00	108,00
Водитель	0,30	16,00	57,60
Итого	0,8	17,18	165,60

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*Том 2*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2021 год запланированы в сумме в размере 1943,55 тыс.руб, данные затраты исключены в связи с планированием организацией строительства трех новых КНС и отсутствием инвестиционной программы. При расчете учтены плановые расходы на текущий ремонт в размере 61,12 тыс.руб. на уровне утвержденного периода с учетом индекса дефлятора.

III. <u>Административные расходы</u> на 2021 год приняты в сумме 3632,69 тыс.руб. с снижением к прогнозу организации на 998,88 тыс.руб., на данный регулируемый вид деятельности затраты приняты в сумме 363,27 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 113,68	1 713,74	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	638,33	517,55	81,1
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	108,22		
4	Услуги банка	73,00	73,00	100,0

5	Услуги ЕРЦ	755,00	755,00	100,0
6	Подготовка кадров	18,50	18,50	100,0
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	106,00	106,00	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	129,94	50,00	38,5
9	договор	20,00		
10	договор с САНПИН	347,30	347,30	100,0
11	договор с ООО «Центром качества»	51,60	51,60	100,0
12	Коммунальные услуги	270,00		
	Итого	4 631,57	3 632,69	78,4
	10,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от оказываемых услуг		363,27	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Том 2*
Агентский договор №2018/Д133/2А от 26.03.2018	*стр.445*
Договор на обслуживание банковского счета	*стр.439*
Договор на дополнительное профессиональное образование	*стр.471*
Канцтовары	*стр.506*
Договор на лабораторные исследования качества воды 688/20 от 16.03.2020	*стр.578*
Договор с ООО Центр-качества №3337 от 02.07.2019 (специальная оценка условий труда)	*стр.589*

Затраты на газ и эл.энергию для базы предприятия исключены в связи с отсутствием расчета.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	37,00	444,00
Бухгалтер	1,00	32,00	384,00
Экономист	1,00	20,00	240,00
энергетик	1,00	22,50	270,00
инженер пто	1,00	20,00	240,00
техничка	0,40	12,57	60,32
зав.склад	0,50	12,57	75,42
Итого:	**5,9**	**24,19**	**1 713,74**

Вид деятельности	**2021 год**
водоснабжение (Шахмайкинское сельское поселение)	*15,0%*
водоснабжение (Азеевское, Краснооктябрьское, Новошешминское, Петропавловское, Тубылгытауское, Утяшкинское, Чебоксарское, Черемуховское СП)	*45,0%*
водоснабжение (Акбуринское, Архангельское, Буревестниковское, Екатерининское, Ленинское СП)	*16,0%*
водоотведение	*10,0%*
прочее	*14,0%*
Итого	*100,0%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Расчет распределения косвенных расходов выполнен на основании данных прописанных в приказе по учетной политике (Приказ №1 от 01.01.2020)	*Том 2*

IV. Расходы на аренду основного оборудования приняты на оплату аренды вакуумного

автомобиля в размере 63,96 тыс.руб., на уровне предложения организации. Данная сумма подтверждена договором лизинга с ГУП РТ «Татлизинг» № 34/20/34 от 01.01.2020. (Приложение к договору стр.181)

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2021 год приняты в сумме 161,00 тыс.руб, на уровне предложения организации:

единый налог при УСН – 161,00 тыс.руб.

Распределение налогов на услуги водоотведения – 161,0*10,0%= 16,10 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН	*стр.436*

VI. Нормативная прибыль на 2021 год не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составит 2 151,65 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 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, %
МУП «Новошешминское ЖКХ»*	30,89	100,0	31,88	103,2

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Новошешминское ЖКХ» и руководителю Исполнительного комитета Новошешминского 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 на 2021 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	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	2021 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**			**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**68,560**	**57,224**	**83,5%**	**34,280**	**34,280**	**68,560**	**119,8%**	**68,560**	**34,280**	**34,280**	**68,560**	**100,0%**
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	68,560	57,224	**83,5%**	34,280	34,280	68,560	**119,8%**	68,560	34,280	34,280	68,560	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	45,550	33,530	**73,6%**	22,775	22,775	45,550	**135,8%**	45,550	22,775	22,775	45,550	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	21,057	22,690	**107,8%**	10,529	10,529	21,057	**92,8%**	21,057	10,529	10,529	21,057	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	1,953	1,004	**51,4%**	0,977	0,977	1,953	**194,5%**	1,953	0,977	0,977	1,953	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**83,5%**	0,00	0,00	**0,01**	**119,8%**	0,01	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 052,89**	**2 786,60**	**135,7%**	**1 037,57**	**1 054,25**	**2 091,83**	**75,1%**	**4 656,74**	**1 050,69**	**1 084,86**	**2 135,55**	**102,1%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 000,25**	**1 754,95**	**175,5%**	**547,22**	**565,81**	**1 113,03**	**63,4%**	**1 377,92**	**487,14**	**502,08**	**989,23**	**88,9%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 000,25	1 413,87	**141,4%**	444,12	458,38	902,50	**63,8%**	1 052,65	362,06	372,88	734,94	**81,4%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	241,49	494,18	**204,6%**	73,30	75,50	148,81	**30,1%**	249,69	126,02	129,80	255,81	**171,9%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	156,00	560,46	**359,3%**	71,09	73,23	144,32	**25,8%**	156,00	76,62	79,38	156,00	**108,1%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	47,11	169,26	**359,3%**	21,47	22,11	43,59	**25,8%**	47,11	23,14	23,97	47,11	**108,1%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	18,34	18,34	36,67	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	63,96	63,96	**100,0%**	38,78	38,78	77,55	**121,3%**	63,96	31,98	31,98	63,96	**82,5%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	29,08	30,30	59,38	**0,0%**	0,00	30,07	31,06	61,12	**102,9%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	491,69	126,01	**25,6%**	192,06	200,13	392,18	**311,2%**	535,89	74,24	76,69	150,93	**38,5%**
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	341,07	**0,0%**	103,10	107,43	210,52	**61,7%**	325,26	125,08	129,21	254,29	**120,8%**
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	14,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 052,64**	**721,57**	**68,5%**	**490,35**	**488,44**	**978,80**	**135,6%**	**3 278,83**	**563,55**	**582,78**	**1 146,33**	**117,1%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 052,64	380,50	**36,1%**	437,23	451,34	888,57	**233,5%**	3 139,43	509,94	527,41	1 037,35	**116,7%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	254,48	254,48	**100,0%**	77,23	79,55	156,77	**61,6%**	263,13	132,80	136,78	269,58	**172,0%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	540,00	0,00	**0,0%**	213,28	219,68	432,96	**0,0%**	540,00	265,23	274,77	540,00	**124,7%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	47,43	0,00	**0,0%**	64,41	66,34	130,76	**0,0%**	163,08	80,10	82,98	163,08	**124,7%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	210,73	126,01	**59,8%**	82,31	85,77	168,08	**133,4%**	229,67	31,82	32,87	64,68	**38,5%**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	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	2021 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	341,07	**0,0%**	53,12	37,10	90,22	**26,5%**	139,40	53,61	55,37	108,98	**120,8%**
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	0,00	310,08	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	246,08	**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.**	**2 052,89**	**2 786,60**	**135,7%**	**1 037,57**	**1 054,25**	**2 091,83**	**75,1%**	**4 656,74**	**1 050,69**	**1 084,86**	**2 135,55**	**102,1%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 052,89	2 104,45	**102,5%**	881,35	909,72	1 791,08	**85,1%**	4 192,08	872,00	900,28	1 772,28	**99,0%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	495,97	748,66	**150,9%**	150,53	155,05	305,58	**40,8%**	512,82	258,82	266,58	525,40	**171,9%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	696,00	560,46	**80,5%**	284,38	292,91	577,29	**103,0%**	696,00	341,85	354,15	696,00	**120,6%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	94,54	169,26	**179,0%**	85,88	88,46	174,34	**103,0%**	210,19	103,24	106,95	210,19	**120,6%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	64,00	**0,0%**	18,34	18,34	36,67	**57,3%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	63,96	63,96	**100,0%**	38,78	38,78	77,55	**121,3%**	63,96	31,98	31,98	63,96	**82,5%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	246,08	**0,0%**	29,08	30,30	59,38	**24,1%**	1 943,55	30,07	31,06	61,12	**102,9%**
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%**	1 943,55	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.	702,42	252,03	**35,9%**	274,37	285,89	560,26	**222,3%**	765,56	106,06	109,56	215,61	**38,5%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	682,14	**0,0%**	156,22	144,53	300,75	**44,1%**	464,66	178,69	184,58	363,27	**120,8%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	20,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
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	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	**0,0%**	0,00	0,00	20,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**4,51**	**4,51**	**9,02**	**0,0%**	**0,00**	**8,05**	**8,05**	**16,10**	**178,4%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	4,51	4,51	9,02	**0,0%**	0,00	8,05	8,05	16,10	**178,4%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	4,51	4,51	9,02	**0,0%**	0,00	8,05	8,05	16,10	**178,4%**
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**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.**	**2 052,89**	**2 602,25**	**126,8%**	**1 042,08**	**1 058,77**	**2 100,85**	**80,7%**	**4 656,74**	**1 058,74**	**1 092,91**	**2 151,65**	**102,4%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**29,94**	**45,47**	**151,9%**	**30,40**	**30,89**	**30,64**	**67,4%**	**67,92**	**30,89**	**31,88**	**31,38**	**102,4%**

Смета расходов на 2021 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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**		**нет**	
1	**Производственные расходы**	**1 988,93**	**1 730,41**	**87,00**	**1 042,08**	**1 038,77**	**2 016,89**	**116,56**	**2 184,57**	**108,31**	**1 647,20**	**81,67**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	171,20	0,00	0,00	186,04	0,00	186,04	0,00	190,69	102,50	0,00	0,00
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	171,20	0,00	0,00	186,04	0,00	186,04	0,00	190,69	102,50	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	495,97	748,66	150,95	0,00	0,00	505,49	67,52	512,82	101,45	525,40	103,94
1.2.1	Электроэнергия	495,97	748,66	150,95	0,00	0,00	505,49	67,52	512,82	101,45	525,40	103,94
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	790,54	729,72	92,31	856,04	497,35	783,94	107,43	906,19	115,59	906,19	115,59
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	696,00	560,46	80,53	856,04	497,35	540,00	96,35	696,00	128,89	696,00	128,89
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	94,54	169,26	179,04	0,00	0,00	243,94	144,12	210,19	86,16	210,19	86,17
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	531,22	252,03	47,44		541,42	541,42	214,82	574,87	106,18	215,61	39,82
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	**Ремонтные расходы**	**0,00**	**246,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 943,55**	**0,00**	**61,12**	**0,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	246,08	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	61,12	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1 943,55	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**0,00**	**497,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**464,66**	**0,00**	**363,27**	**0,00**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,60	0,00	10,60	0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	10,60	0,00	10,60	0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	497,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,20	0,00	223,13	0,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	211,37	0,00	171,37	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	497,80	0,00		0,00	0,00	0,00	63,83	0,00	51,75	0,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.4	Служебные командировки			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00	1,85	0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00	178,86	0,00	127,69	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий		0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	0,00	64,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	64,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	63,96	63,96	100,00	0,00	0,00	63,96	100,00	63,96	100,00	63,96	100,00
6.1	Аренда имущества			0,00	38,78	38,78	77,55	0,00	63,96	82,47	63,96	82,47
6.2	Концессионная плата			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
6.4	Аренда земельных участков			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20,00**	**20,00**	**0,00**	**16,10**	**80,50**	**16,10**	**80,50**
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,00		20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Итого НВВ**	**2 052,89**	**2 602,25**	**126,76**	**1 042,08**	**1 058,77**	**2 100,85**	**80,73**	**4 733,97**	**225,34**	**2 151,65**	**102,42**

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
для МУП «Водоканал»
для потребителей города Казань
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/126 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 19.12.2018 №10-185/кс (новая редакция от 13.12.2019 года №10-204/кс) установлены тарифы на питьевую воду для МУП «Водоканал» на 2019-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,97	101,7%*	20,59	103,1%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,64	100,0%	17,16	103,1%
2020 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,59	100,0%	21,42	104,0%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,16	100,0%	17,85	104,0%
2021 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,42	100,0%	23,83	111,3%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,85	100,0%	19,86	111,3%
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	23,21	97,3%	23,21	100,0%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	19,34	97,3%	19,34	100,0%
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	23,21	100,0%	24,40	105,1%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	19,34	100,0%	20,33	105,1%

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 МУП «Водоканал» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2021-2023 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 29.04.2020 года №09-05/9004	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Муниципальное унитарное предприятие "Водоканал"
ИНН/КПП	1653006666 / 166001001
Директор организации	Егоров Андрей Юрьевич
Юридический адрес	420087, РТ, город Казань, улица Родины, 9
Почтовый адрес	420015, РТ, город Казань, улица Горького, 34
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды и еще 22 вида деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	МКУ Комитет земельных и имущественных отношений города Казани
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	МКУ Комитет земельных и имущественных отношений города Казани
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета муниципального образования «города Казани» от 09.02.2018 года №605
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/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	277
Сумма закупок, проведенных за	1 142 866 999,03 руб.

предыдущий календарный год	
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Электронная площадка 223etp.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 / насосы	ед.	209,0
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	2 046,66
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	1 019,40
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	км	34 550,00

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты коммунальной инфраструктуры	Договор хозяйственного ведения	№2/13 от 22.09.2003 года	-	Стр.1-24

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются река Волга и подземные воды. Забор воды из реки Волги осуществляется водозаборным сооружением «Криб», расположенным на левом берегу в районе железнодорожной станции Лагерная. На этой же площадке расположены и водоочистные сооружения Волжского водозабора. На станциях первого подъема «Криб» и «Береговая» установлен водомерный счетчик учета объема поднятой воды.

Забор подземной воды осуществляется водозаборным сооружением «Мирный», включающим

в себя артезианские скважины.

Очистка воды. С учетом природных качеств волжской воды принята традиционная 2-х ступенчатая технологическая схема очистки воды, состоящая из процессов обеззараживания, коагулирования, отстаивания и фильтрования. В комплексе сооружений водоочистки 1-й ступени используются смесители, камеры хлопьеобразования, горизонтальные отстойники; в комплексе сооружений водоочистки 2-й ступени - скорые фильтры с фильтрующей загрузкой кварцевым песком.

На очистных сооружениях принят реагентный метод очистки воды с применением в качестве коагулянта – сернокислого алюминия, флокулянта – полиакриламида, праестола. Обеззараживание воды производится хлором в две ступени.

В I квартале 2014 года на Волжском водозаборе введена в эксплуатацию система электролитического получения и дозирования раствора гипохлорита натрия, производительностью 160 кг активного хлора в час, которая позволяет получить реагент для обеззараживания воды из соли.

Транспортировка воды. Питьевая вода насосными станциями 2-го подъема по 6 водоводам (4Д=1200мм, Д=900мм, Д=800мм) подается в распределительную водопроводную сеть протяженностью 1101 км во все районы города. Перед подачей воды в сети установлены приборы учета типа «Взлет».

Для подачи воды потребителям на водопроводных сетях расположены 90 водопроводных насосных станций. На шести из них установлены расходомеры воды типа СТВ-80, ВТГ-150, УРСВ-010М, Акустрон.

Все контролируемые технологические параметры Волжского водозабора автоматически по радиомодемной связи передаются и отображаются на компьютере центрального диспетчерского пункта Водоканала (подъем и подача воды, расход реагентов, расход электроэнергии, уровень воды в резервуарах, работа котельной и др.). На компьютерах водозабора и центрального диспетчерского пункта ведется контроль всех отклонений от технологического режима и фиксируются все аварийные ситуации, ведется база данных в оперативном журнале.

Подземная вода подается из 8 грунтовых водозаборов различной производительности (Азино – 22 тысячи м3/сутки, Аки – 8 тысяч м3/сутки и Сухая река, Залесный, Крутушка, Дербышки, Щербаково, Кадышево, Березовая роза – небольшой производительности), общее количество артезианских скважин – 79 шт. Вода водозабора Азино не соответствует нормативам по жесткости, сульфатам, сухому остатку. Азинская вода подается в часть Советского района, расположенную от компрессорного завода до Советской площади.

До 10% питьевой воды используется на собственные нужды сооружений водоподготовки – на промывку фильтров и отстойников.

Технологический лабораторный контроль за работой Волжского водозабора и качеством питьевой воды, подаваемой в город, выполняет аккредитованная лаборатория водозабора, по питьевой воде контролируется 42 ингредиента.

Контроль качества питьевой воды подземных водозаборов и в городской водопроводной сети выполняет аккредитованная базовая лаборатория предприятия.

МУП «Водоканал» оказывает услуги населению, бюджетным и прочим потребителям.

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 МУП «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, %*
1 843 098,28	**17,85**	*100,0%*	**23,76**	*133,1%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (питьевая вода) за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**

2017	92 198,860	87 973,630
2018	93 367,918	88 453,586
2019	90 869,324	88 592,159

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2020 год	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Поднято воды	115 898,065	115 351,699	116 867,477	101,3%
Расход воды на хозяйственные нужды	10 520,500	10 520,500	10 520,500	100,0%
Подано воды в сеть	**105 377,565**	**104 831,199**	**106 346,977**	**101,4%**
Потери воды в сети	7 564,445	7 564,445	7 656,982	101,2%
	7,2%	7,2%	7,2%	
Расход воды на технологические нужды	8 627,620	8 674,300	8 674,300	100,0%
Объем реализации воды всего, в том числе:	**89 185,500**	**88 592,454**	**90 015,695**	**101,6%**
Расход воды на собственные нужды предприятия	27,132	27,132	27,132	100,0%
Объем реализации воды по потребителям, в том числе:	**89 158,368**	**88 565,322**	**89 988,563**	**101,6%**
Население	66 153,840	66 945,117	67 996,060	101,6%
Бюджетные организации	4 903,824	4 810,466	4 810,466	100,0%
Прочие потребители	18 100,704	16 809,739	17 182,037	102,2%

Скорректированный объем реализации воды на 2021 год принят на основании фактических данных за 2019 год с учетом объема воды, отпускаемой новым абонентам, подключившимся к централизованной системе водоснабжения в 2020 году, отраженном в отчете по договорам на подключение МУП «Водоканал», представленном в отдел регулирования и контроля платы за технологическое присоединение Госкомитета, в том числе:

население - 1 050,943 тыс.куб.м.;

прочие потребители – 372,297 тыс.куб.м.

В соответствии с пунктом 79 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 к долгосрочным параметрам регулирования тарифов, определяемым на долгосрочный период регулирования при установлении тарифов методом индексации, относятся показатели энергосбережения и энергетической эффективности, в том числе уровне потерь воды. Таким образом, на 2021 год принят уровень потерь воды на уровне утвержденного значения 7,2%, следовательно, величина потерь воды составляет 7 656,982 тыс.куб.м.

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	117 813 712,00	112 980 428,71	96%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды	м3	10 520 500,00	8 777 393,26	83%			
3	Получено воды со стороны	м3	107 293 212,00	104 203 035,45	97%			
4	Подано воды в сеть	м3	7 729 048,29	6 936 704,89	90%			
5	Потери воды в сети	м3	7,20%	6,66%				
		%	10 520 500,00	8 777 393,26	83%			
6	Расход воды на технологические нужды всего, в т.ч.:	м3	8 694 840,00	8 674 171,30	100%			
7	Объем реализации воды	м3	90 869 323,71	88 592 159,26	97%			
7.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	27 132,00	26 837,50	99%			
7.2	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	90 842 191,71	88 565 321,76	97%			
7.2.1	население	м3	59 974 739,00	66 945 116,91	112%			
7.2.2.	бюджетные потребители	м3	4 758 101,07	4 810 465,55	101%			
7.2.3	прочие потребители	м3	26 109 351,64	16 809 739,30	64%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	Тыс.руб	158 874,84	47 584,67	30%	1,75	0,54	1,21
2	Затраты на покупную электрическую	Тыс.руб	290 213,44	295 800,76	102%	3,19	3,34	-0,15

	энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)							
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	163 295,62	159 327,00	98%	1,80	1,80	0,00
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	49 315,28	48 432,94	98%	0,54	0,55	0,00
5	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	129 820,53	144 526,51	111%	1,43	1,63	-0,20
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	117 979,56	100 649,81	85%	1,30	1,14	0,16
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	Тыс.руб	53 505,93	59 244,64	111%	0,59	0,67	-0,08
8	Цеховые расходы	Тыс.руб	475 225,25	493 998,35	104%	5,23	5,58	-0,35
9	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	96 975,75	105 466,62	109%	1,07	1,19	-0,12
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**1 535 206,19**	**1 455 031,30**	**95%**	**16,89**	**16,42**	**0,47**
10.1	Расходы на реализацию	Тыс.руб	1 534 747,81	1 454 589,79				
11	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		1 496 581,18				
12	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			41 991,39				

В отчетном периоде организацией получена прибыль в размере 41 991,39 тыс.руб.

Экономия сложилась в части затрат на материалы (на 70%), оплаты труда основного персонала (на 2%), отчислений на социальные нужды (на 2%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 15%).

Перерасход выявлен в части затрат покупную электроэнергию (на 2%), амортизации ОС (на 11%), услуг, оказываемых сторонними организациями (на 11%), цеховых расходов (на 4%), общеэксплуатационных расходов (на 9%).

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.	1 025 041,00	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,775	0,775	0,775	0,775	0,775

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 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	1 025 041,00	
2020	1 045 233,91	102,0%
2021	1 072 033,71	102,6%
2022	1 102 704,59	102,9%
2023	1 135 344,65	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	108 991,69	
2020	113 719,39	103,3%
2021	129 610,06	114,0%
2022	129 610,06	100,0%
2023	129 610,06	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в размере 42 531,41 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 12 327,47 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Земельный налог	926,83	*Налоговые декларации по земельному налогу за 2019 год*	*В электронном виде*
Налог на имущество	41 604,58	*Налоговая декларация по налогу на имущество за 2019 год*	*В электронном виде*
Итого	**42 531,41**		
Итого водоснабжение – 52,56 %	**22 354,51**		

Налоги и платежи, относимые на себестоимость приняты на уровне фактических затрат за 2019 год, на основании представленных налоговых деклараций за 2019 год.

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжения, составляет **52,56%**, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют **22 354,51 тыс.руб.**

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в размере 29 846,43 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 11 532,79 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог Плата за водопользование	28 612,08	*Налоговые декларации на водный налог за 2019 год*	*В электронном виде*
		Договор водопользования	*В электронном виде*
Плата за предельно допустимые выбросы	52,38	*Декларация о плате за негативное воздействие на окр.среду*	*В электронном виде*
Земельный налог	1,61	*Налоговые декларации по земельному налогу за 2019 год*	*В электронном виде*
Транспортный налог	1 180,36	*Налоговая декларации по транспортному налогу за 2019 год*	*В электронном виде*
Итого	**29 846,43**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности приняты:

- в части водного налога на уровне фактических затрат за 2019 год, заявленных в тарифной заявке на 2021 год, согласно представленным налоговым декларациям за 2019 год, а также на основании договора водопользования с Нижне-Волжское бассейновое управление Федерального агентства водных ресурсов от 25.12.2017 года;

- в части земельного налога, платы за предельно допустимые выбросы и транспортного налога на уровне фактических затрат за 2019 год, согласно представленным декларациям за 2019 год.

3. ***Услуги по транспортировке воды, оказываемые сторонними организациями*** приняты в размере **77 409,12 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу организации на 5 027,86 тыс.руб. (данные расходы в калькуляции отражены в разделе прочих прямых затрат)

Наименование организации	2020 год (утверждено)			2021 год (корректировка)		
	Объем воды, тыс.м3	НВВ, тыс.руб.	Тариф, руб/м3, без НДС	Объем воды, тыс.м3	НВВ, тыс.руб.	Тариф, руб/м3, без НДС

Казанский территориальный участок Горьковской ДТВ - филиал ОАО "РЖД"	156,29	2389,70	15,29	156,29	2481,92	15,88
АО "СК"Энерготехника"	109,35	697,65	6,38	113,30	764,78	6,75
АО "Судоходная компания "Татфлот"	22,20	63,92	2,88	22,20	65,05	2,93
АО "Татэнерго" (Казанская ТЭЦ 1)	11,38	1,59	0,14	11,38	2,50	0,22
АО "Татэнерго" (Казанская ТЭЦ 2)	24,66	4,69	0,19	33,48	6,36	0,19
ООО "РСК" (М14)	156,76	641,15	4,09	161,89	653,43	4,04
ООО "СК-16"	60,20	211,90	3,52	0,00	0,00	0,00
ФГБУ "Центральное жилищно-коммунальное управление" Министерства обороны РФ	303,90	3 029,91	9,97	303,90	3 151,08	10,37
ООО "Смежная сетевая компания "Интеграция"	3 109,24	50 898,26	16,37	3 366,30	70 284,00	20,88
Итого	**3 953,98**	**57 938,77**		**4 168,74**	**77 409,12**	

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 09.02.2018 года №605 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования города Казани определено МУП «Водоканал».

В соответствии с п.5 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406

«О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоснабжения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение), на техническую воду и тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 постановления;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку холодной воды, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы на питьевую воду и (или) на техническую воду в случае, если регулируемая организация осуществляет забор (подъем) воды и (или) водоподготовку.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

4. **Расходы по сомнительным долгам** Госкомитетом не приняты

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Приказ о продлении Положения об учетной политики для целей бух.учета и налогообложения на 2020 год	*В электронном виде*
Положение об учетной политике для целей бух.учета и налогообложения на 2020 год	*В электронном виде*
Определение Арбитражного суда РТ	*Стр.220*
Акт о наличие обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю	*Стр.222*
Суммы дебиторской задолженности за услуги ВС и ВО, не подлежащие взысканию	*В электронном виде*

Расходы по сомнительным долгам в размере 12 899,56 тыс.руб. Госкомитетом не приняты в связи с тем, что согласно представленным документам, подтверждающим наличие дебиторской задолженности в части оказания услуг в сфере водоснабжения и водоотведения должниками являются прочие потребители.

Согласно пункту 26 Методических указаний (№1746-э от 27.12.2013 г.) к сбытовым расходам гарантирующей организации относятся расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2% необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	129 820,53	
2020	143 575,58	110,6%
2021	150 602,24	101,7%
2022	150 602,24	100,0%
2023	150 602,24	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Стоимость основного фонда по стадиям технологического процесса	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 28.02.2020г. №00000000066 (насосное оборудование в подвале ж/д, ул.Хибиснкая, 18)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 28.07.2020г. №00000000100 (блок контейнер металлический)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 18.08.2020г. №00000000112 (колонка водозаборная автоматизированная ВРК-18/01)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 28.08.2020г. №00000000115 (котел электрический Skat 9 кВт)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 28.08.2020г. №00000000114 (котел электрический Skat 9 кВт)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 31.08.2020г. №00000000125 (насос CRE5-4 N-FGJ-A-E-HQQE)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 31.12.2019г. №00000000256 (насосное оборудование, ул.Ново-Давликеевская, 136)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 31.12.2019г. №00000000255 (насосное оборудование, ул.Модельная, 10)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 31.12.2019г. №00000000257 (пункт центральной тепловой, ул.Боевая)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 31.12.2019г. №00000000258 (наружные кабельные сети)	*В электронном виде*
Акт о приеме передаче объекта ОС от 28.02.2020г. №00000000065 (насосное оборудование, ул.Родины,9)	*В электронном виде*
Акты о приеме передаче объектов зданий (сооружений) – водопроводные сети, скважины	*В электронном виде*
Справка о принятии на баланс ОС	*В электронном виде*

Расходы на амортизацию приняты в размере **150 602,24 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу на 810,41 тыс.руб., на уровне фактически начисленной амортизации за 2019 год, с учетом введенных в эксплуатацию в 2019 и 2020 году основных средств, на основании представленного расчета начисленной амортизации, справки о принятии на баланс основных средств и актов о приеме-передаче объектов ОС.

Средства амортизации являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы «Развитие, реконструкция и модернизация систем коммунального водоснабжения и водоотведения муниципального образования г. Казани на 2014-2028 годы»

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	290 213,44	

2020	310 336,93	106,9%
2021	323 521,41	104,2%
2022	333 227,05	103,0%
2023	343 223,86	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	107 293,210	0,775	3,49	290 213,44
2020	105 377,560	0,775	3,80	310 336,93
2021	106 346,977	0,775	3,93	323 521,41
2022	106 346,977	0,775	4,04	333 227,05
2023	106 346,977	0,775	4,16	343 223,86

Цена на электрическую энергию на 2021 год принята в размере 3,93 руб./кВт с учетом индекса-дефлятора к средневзвешенному тарифу на электроэнергию за 2019 год.

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

V. Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами приняты в размере **4 143,80 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расшифровка расходов на соц.нужды и поощрения за 2019 год (обороты счета 91.02.1)	*В электронном виде*
Расшифровка расходов на соц.нужды и поощрения за 10 месяцев 2020 года (обороты счета 91.02.1)	*В электронном виде*

Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами приняты в размере 4 143,80 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 195,43 тыс.руб., на основании фактических затрат за 2019 год, согласно представленному обороту счета 91.02.1 на уровне прогноза организации на основании утвержденного периода регулирования.

VI. Убыток (выпадающие доходы) принят в размере 233 066,61 тыс.руб., в том числе:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	175 505,06

В части выпадающих доходов Госкомитетом приняты:

1) недополученный организацией в 2019 году доход в размере 37 998,70 тыс.руб., в связи со снижением объема реализации воды;

2) экономически обоснованные расходы в части затрат на покупную электроэнергию, сложившиеся в связи с ростом средневзвешенного тарифа на покупную электроэнергию в 2019 году (справочно: тариф электроэнергии принят Госкомитетом на 2019 год – 3,49 руб., тариф фактический – 3,70 руб.) в размере 17 462,7 тыс.руб., из расчета разницы принятого и фактического тарифов на электроэнергию умноженного на объем покупной энергии;

3) экономически обоснованные расходы в части услуг, оказываемых сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса в размере 7 079,56 тыс.руб., с учетом фактического объема реализации воды;

4) недополученные доходы прошлых периодов регулирования, в том числе за 2016-2018 гг. в размере 170 525,65 тыс.руб. разделены Госкомитетом на 3 года и составят 17 628,79 тыс.руб. на 2019 год, 39 932,75 тыс.руб. на 2020 год и 112 964,10 тыс.руб. на 2021 гг.

Показатель	2019 год	2020 год	2021 год	Итого общая сумма
Недополученный доход 2016-2018 гг., тыс.руб.	17 628,79	39 932,75	112 964,10	**170 525,65**
Недополученный доход 2019 года, тыс.руб.	0,00	0,00	62 540,96	**62 540,96**
Итого	**17 628,79**	**39 932,75**	**175 505,06**	**233 066,61**

VII. 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 451 724,62 тыс.руб.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией:

- в 2019 году в размере 121 682,01 тыс.руб., в том числе по статьям:

«Материалы (химические реагенты)» - 107 308,80 тыс.руб.;

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств» - 14 373,21 тыс.руб.;

Сумма экономии 2019 года в размере 121 682,01 тыс.руб. разделена Госкомитетом на 3 года и составит 105 872,76 тыс.руб. на 2021 год и по 7 904,63 на 2022-2023 годы.

- в 2018 году в размере 33 756,78 тыс.руб., в том числе по статьям материалы (хим.реагенты), фонд оплаты труда, ремонт ОС, сумма экономии 2018 года разделена Госкомитетом на 4 года и составит 7 800,00 тыс.руб. на 2020 год и по 8 652,26 тыс.руб. на 2021-2023 гг.

Также для МУП «Водоканал» утверждена инвестиционная программа в сферах водоснабжения и водоотведения на 2014-2018 годы (приказ Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства РТ от 19.11.2019 г. №153/о).

По итогам реализации инвестиционной программы МУП «Водоканал» за 2016-2019 годы не освоен тарифный источник «Амортизация» в сфере водоснабжения в размере 296 285,83 тыс.руб. Сумма неосвоенного тарифного источника разделена Госкомитетом на 3 года и составит 98 761,94 тыс.руб. на 2021-2023 года

Сумма, подлежащая исключению из НВВ 2019 год	2020 год	2021 год	2022	2023	Итого общая сумма экономии
Необоснованный доход за 2018 год, тыс.руб.	7 800,00	8 652,26	8 652,26	8 652,26	**33 756,78**
Необоснованный доход за 2019 год, тыс.руб.	0,00	105 872,76	7 904,63	7 904,63	**121 682,01**
Экономия в части тарифного источника «Амортизация», тыс.руб.	0,00	98 761,94	98 761,94	98 761,94	**296 285,82**
Итого	**7 800,00**	**213 286,96**	**115 318,83**	**115 318,83**	**451 724,62**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	1 642 129,32
2022	1 604 968,91
2023	1 647 605,78

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, 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				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,42	100,0%	22,37	104,4%
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	17,85	100,0%	18,64	104,4%
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,40	95,6%	21,40	100,0%
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	17,83	95,6%	17,83	100,0%
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,40	100,0%	22,54	105,3%
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	17,83	100,0%	18,78	105,3%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Водоканал».

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 2021-2023 годы 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал
для потребителей города Казани
на 2021 – 2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета 2021 год корректировка	
			Утверждено	Факт								
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	**да**	**да**				**да**		**да**		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ											
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**90 869,324**	**88 592,159**	**97,5%**	**44 592,750**	**44 592,750**	**89 185,500**	**198,7%**	**88 592,454**	**45 007,847**	**45 007,847**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	27,132	26,838	98,9%	13,566	13,566	27,132	197,8%	27,132	13,566	13,566
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**	**90 842,192**	**88 565,322**	**97,5%**	**44 579,184**	**44 579,184**	**89 158,368**	**198,7%**	**88 565,322**	**44 994,281**	**44 994,281**
2.3.1	Население	тыс. м3	59 974,739	66 945,117	111,6%	33 076,920	33 076,920	66 153,840	202,4%	66 945,117	33 998,030	33 998,030
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	4 758,101	4 810,466	101,1%	2 451,912	2 451,912	4 903,824	196,2%	4 810,466	2 405,233	2 405,233
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	26 109,352	16 809,739	64,4%	9 050,352	9 050,352	18 100,704	185,7%	16 809,739	8 591,018	8 591,018
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**10,37**	**10,11**	**97,5%**	**5,09**	**5,09**	**10,18**	**198,7%**	**10,11**	**5,14**	**5,14**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 554 066,26**	**1 455 031,30**	**93,6%**	**791 170,93**	**821 694,87**	**1 612 865,81**	**430,5%**	**1 685 101,65**	**820 209,12**	**855 558,29**
4.1	**Прямые расходы:**	**тыс. руб.**	**1 425 258,58**	**1 319 718,25**	**92,6%**	**726 449,91**	**755 868,93**	**1 482 318,84**	**174,6%**	**1 538 131,22**	**756 444,91**	**790 438,19**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	158 874,84	47 584,67	30,0%	79 805,26	82 199,41	162 004,67	57,9%	166 318,86	81 610,25	84 548,22
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	290 213,44	295 800,76	101,9%	152 875,33	157 461,59	310 336,93	187,9%	319 647,04	159 370,15	164 151,26
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	163 295,62	159 327,00	97,6%	82 025,89	84 486,65	166 512,55	188,6%	170 946,77	83 881,10	86 900,82
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	49 315,28	48 432,94	98,2%	24 771,82	25 514,97	50 286,79	189,8%	51 625,93	25 332,09	26 244,05
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	129 820,53	144 526,51	111,3%	71 787,79	71 787,79	143 575,58	201,3%	149 791,83	75 301,12	75 301,12
4.1.6	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
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	117 979,56	100 649,81	85,3%	59 262,93	61 040,82	120 303,76	164,9%	123 507,45	60 603,31	62 785,03
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	82 687,76	63 823,86	77,2%	41 535,25	42 781,45	84 316,71	149,2%	86 562,06	42 474,75	44 003,84
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.	462 253,39	464 151,92	100,4%	227 379,61	243 980,16	471 359,78	190,2%	483 912,09	232 326,68	251 118,76
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	53 505,93	59 244,64	110,7%	28 541,27	29 397,52	57 938,79	201,5%	72 381,26	38 020,20	39 388,92
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%	12 899,56	0,00	0,00
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	53 505,93	59 244,64	110,7%	28 541,27	29 397,52	57 938,79	201,5%	59 481,70	38 020,20	39 388,92
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	73 321,93	84 430,44	115,2%	36 830,72	37 935,65	74 766,37	222,6%	76 757,40	37 663,74	39 019,64
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	55 485,76	50 882,62	91,7%	27 890,30	27 890,30	55 780,60	7649,5%	70 213,04	26 100,47	26 100,47
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	23 653,82	21 036,19	88,9%	11 262,91	11 262,91	22 525,81	18677,4%	28 833,82	11 177,26	11 177,26
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	31 831,94	29 846,43	93,8%	16 627,40	16 627,40	33 254,79	179,5%	41 379,22	14 923,21	14 923,21
5	Валовая прибыль:	тыс. руб.	521,05	41 549,88	7974,3%	761,56	761,56	1 523,12	5455,9%	79 194,66	2 071,90	2 071,90
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	24 063,02	0,00	0,00
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	521,05	4 143,80	795,3%	761,56	761,56	1 523,12	544,1%	4 339,23	2 071,90	2 071,90
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	23 012,01	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	14 394,07	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	50 792,41	0,00	0,00
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	14 394,07	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	50 792,41	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 для корректировки тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал»
для потребителей города Казани

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему г
1	2	3	4	5	6	7	8
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**290 213,44**	**295 800,76**	**101,9%**	**310 336,93**	**106,9%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 025 040,61**	**904 576,78**	**88,2%**	**1 045 233,91**	**102,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**1 025 040,61**	**904 576,78**	**88,2%**	**1 045 233,91**	**102,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*				*0,0%*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**833 739,12**	**719 496,53**	**86,3%**	**850 163,78**	**102,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	191 815,21	79 549,16	41,5%	195 593,97	102,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	158 874,84	47 584,67	30,0%	162 004,67	102,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	32 940,37	31 964,49	97,0%	33 589,29	102,0%
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.	212 610,90	207 759,94	97,7%	216 799,33	102,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	163 295,62	159 327,00	97,6%	166 512,55	102,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	49 315,28	48 432,94	98,2%	50 286,79	102,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	429 313,02	432 187,43	100,7%	437 770,48	102,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**117 979,56**	**100 649,81**	**85,3%**	**120 303,76**	**102,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	35 291,80	36 825,95	104,3%	35 987,05	102,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	82 687,76	63 823,86	77,2%	84 316,71	102,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**73 321,93**	**84 430,44**	**115,2%**	**74 766,37**	**102,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	17 734,24	18 826,38	106,2%	18 083,60	102,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	2 227,56	755,76	33,9%	2 271,44	102,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.	512,32	1 423,77	277,9%	522,41	102,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	2 303,85	1 024,43	44,5%	2 349,24	102,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.	12 690,51	15 622,41	123,1%	12 940,51	102,0%
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.	43 051,49	52 019,53	120,8%	43 899,60	102,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	33 065,66	40 132,85	121,4%	33 717,05	102,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	9 985,83	11 886,68	119,0%	10 182,55	102,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	11 176,36	10 729,89	96,0%	11 396,53	102,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	189,64	245,36	129,4%	193,38	102,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	201,27	484,35	240,6%	205,24	102,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	968,93	2 124,92	219,3%	988,02	102,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	968,93	2 124,92	219,3%	988,02	102,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.			0,0%		0,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**129 820,53**	**144 526,51**	**111,3%**	**143 575,58**	**110,6%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	129 820,53	144 526,51	111,3%	143 575,58	110,6%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**108 991,69**	**124 521,33**	**114,2%**	**113 719,39**	**104,3%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**53 505,93**	**59 244,64**	**110,7%**	**57 938,79**	**108,3%**
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.	53 505,93	59 244,64	110,7%	57 938,79	108,3%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**55 485,76**	**65 276,68**	**117,6%**	**55 780,60**	**100,5%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	14 394,07	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	23 179,16	20 575,58	88,8%	22 037,41	95,1%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	474,66	459,57	96,8%	488,40	102,9%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		31 831,94	29 846,43	93,8%	33 254,79	104,5%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**521,05**	**27 155,81**	**5211,8%**	**1 523,12**	**292,3%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при	тыс. руб.	521,05	27 155,81	5211,8%	1 523,12	292,3%

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
для МУП «Водоканал»
для потребителей города Казань
на 2021-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/127 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 19.12.2018 №10-185/кс (новая редакция от 13.12.2019 года №10-204/кс) установлены тарифы на водоотведение для МУП «Водоканал» на 2019-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	16,72	101,7%	18,06	108,0%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	13,93	100,0%	15,05	108,0%
2020 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	18,06	100,0%	18,72	103,6%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,05	100,0%	15,60	103,6%
2021 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	18,72	100,0%	19,64	104,9%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,60	100,0%	16,37	104,9%
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,01	96,8%	19,01	100,0%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,84	96,8%	15,84	100,0%
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,01	100,0%	19,90	104,7%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,84	100,0%	16,58	104,7%

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 МУП «Водоканал» при регулировании тарифов на водоотведение на 2021-2023 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 29.04.2020 года №09-05/9003	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Муниципальное унитарное предприятие "Водоканал"
ИНН/КПП	1653006666 / 166001001
Директор организации	Егоров Андрей Юрьевич
Юридический адрес	420087, РТ, город Казань, улица Родины, 9
Почтовый адрес	420015, РТ, город Казань, улица Горького, 34
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды и еще 22 вида деятельности (СБИС)
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	МКУ Комитет земельных и имущественных отношений города Казани
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	МКУ Комитет земельных и имущественных отношений города Казани
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета муниципального образования «города Казани» от 09.02.2018 года №605
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/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	277
Сумма закупок, проведенных за	1 142 866 999,03 руб.

предыдущий календарный год	
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Электронная площадка 223etp.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 водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	1 413,67
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	705,43

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 хозяйственного ведения*	*№2/13 от 22.09.2003 года*	-	*Стр.1-24*

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения, протяженностью 1 413,67 км, в том числе 705,43 км. Нуждающихся в замене.

Сточные воды от потребителей поступают в централизованные сети водоотведения (хозяйственно-бытовые сточные воды поступают от населения, промышленные стоки от промышленных и коммунальных предприятий) по разветвленной сети городской канализации, далее по магистральным коллекторам через насосные станции перекачки на очистные городские сооружения, где проходят полную механическую и биологическую очистку. После очистки сточные воды через рассеивающий выпуск сбрасываются в реку Волга. Для обработки осадка

используется цех обезвоживания и иловые площадки.

МУП «Водоканал» оказывает услуги населению, бюджетным и прочим потребителям.

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 МУП «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, %*
1 945 249,78	**15,6**	*100,0%*	**31,57**	*202,4%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (водоотведение) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	89 270,760	81 725,870
2018	89 830,070	82 376,980
2019	84 262,212	82 485,083

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2020 год	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации, %
Принято сточных вод, всего	**91 736,516**	**91 112,998**	**92 685,511**	**101,7%**
Технологические нужды предприятия	8 627,620	8 627,620	8 627,620	100,0%
Объем реализации (пропущено) сточных вод, всего, в том числе	**83 108,894**	**82 485,378**	**84 057,891**	**101,9%**
Расход воды на хозяйственные нужды	27,132	27,132	27,132	100,0%
Объем сточных вод по потребителям, в том числе:	**83 081,762**	**82 458,246**	**84 030,759**	**101,9%**
Население	58 600,552	58 098,105	59 222,947	101,9%
Бюджетные организации	5 045,432	4 908,748	4 908,748	100,0%
Прочие потребители	19 435,778	19 451,393	19 899,065	102,3%

Скорректированный объем сточных вод на 2021 год принят на основании фактических данных за 2019 год с учетом объема сточных вод от новых абонентов, подключившихся к централизованной системе водоотведения в 2020 году, отраженных в отчете по договорам на подключение МУП «Водоканал», представленном в отдел регулирования и контроля платы за технологическое присоединение Госкомитета, в том числе:

население - 1 124,842 тыс.куб.м.;

прочие потребители – 447,672 тыс.куб.м.

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.	Принято сточных вод всего	м3	92 923 161,41	91 159 254,47	98%			
2.	Технологические нужды предприятия	м3	8 660 949,10	8 674 171,30	100%			
3.	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	84 262 212,31	82 485 083,17	98%			
4.	Хозяйственные нужды предприятия	м3	27 132,00	26 837,50	99%			
6.	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	84 235 080,31	82 458 245,67	98%			
7.	население	м3	60 325 786,00	58 098 104,55	96%			
	бюджетные организации	м3	5 092 719,31	4 908 748,28	96%			
7.1	прочие потребители	м3	18 816 575,00	19 451 392,84	103%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	34 568,16	34 003,54	98%	0,41	0,41	0,00
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	201 200,30	218 017,39	108%	2,39	2,64	-0,26
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	134 764,95	143 481,08	106%	1,60	1,74	-0,14

4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	40 699,01	43 501,03	107%	0,48	0,53	-0,04
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	157 528,40	167 105,24	106%	1,87	2,03	-0,16
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	113 746,41	93 158,82	82%	1,35	1,13	0,22
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	74 627,25	81 885,87	110%	0,89	0,99	-0,11
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	383 853,24	349 233,51	91%	4,56	4,23	0,32
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	74 927,42	83 504,22	111%	0,89	1,01	-0,12
11	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	1 215 915,15	1 213 890,70	100%	14,43	14,72	-0,29
12	Расходы на реализацию	тыс. руб.	1 219 989,51	1 213 497,19				
13	Доход от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		1 194 181,47				
14	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	тыс. руб.		-19 315,73				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 19 315,73 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат покупную электроэнергию (на 8%), оплаты труда основного персонала (на 6%), отчислений на социальные нужды (на 7%), амортизации ОС (на 6%), общеэксплуатационных расходов (на 11%), услуг, оказываемых сторонними организациями (на 10%).

Экономия сложилась в части затрат на материалы (на 2%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 18%), цеховых расходов (на 9%).

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.	743 995,57	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,66	0,66	0,66	0,66	0,66

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	743 995,57	
2020	758 652,28	102,0%
2021	778 104,12	102,6%
2022	800 365,68	102,9%
2023	824 056,51	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %

2019	113 190,88	
2020	115 669,17	102,2%
2021	141 337,39	122,2%
2022	141 337,39	100,0%
2023	141 337,39	100,0%

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в размере 42 531,41 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 12 327,47 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Земельный налог	926,83	*Налоговые декларации по земельному налогу за 2019 год*	*В электронном виде*
Налог на имущество	41 604,58	*Налоговая декларация по налогу на имущество за 2019 год*	*В электронном виде*
Итого	**42 531,41**		
Итого водоотведение – 40,61 %	**17 272,01**		

Налоги и платежи, относимые на себестоимость приняты на уровне фактических затрат за 2019 год, на основании представленных налоговых деклараций за 2019 год.

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведения, составляет **40,61%**, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведения, составляют **17 272,01 тыс.руб.**

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в размере

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	1 121,77	*Налоговая декларации по транспортному налогу за 2019 год*	*В электронном виде*
Земельный налог	21,20	*Налоговые декларации по земельному налогу за 2019 год*	*В электронном виде*
Плата за предельно допустимые выбросы	22 708,17	*Декларация о плате за негативное воздействие на окр.среду*	*В электронном виде*
Итого	**23 851,14**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности приняты на уровне фактических затрат за 2019 год, на основании представленных налоговых деклараций за 2019 год.

3. ***Услуги по транспортировке воды, оказываемые сторонними организациями*** в размере **100 214,24 тыс.руб.**, с ростом к прогнозу организации на 16 509,40 тыс.руб. (данные затраты отражены приняты в разделе прочих прямых затрат)

Наименование организации	2020 год (утверждено)			2021 год (корректировка)		
	Объем воды, тыс.м3	НВВ, тыс.руб.	Тариф, руб/м3, без НДС	Объем воды, тыс.м3	НВВ, тыс.руб.	Тариф, руб/м3, без НДС
Казанский территориальный участок Горьковской ДТВ - филиал ОАО "РЖД"	119,98	933,44	7,78	46,57	430,75	9,25
АО "СК"Энерготехника"	126,57	1713,70	13,54	121,63	1851,21	15,22
АО "Судоходная компания "Татфлот"	22,39	104,99	4,69	22,39	106,13	4,74
ИП Шаматов И.К.	49,29	618,15	12,54	50,89	618,81	12,16
АО "Татэнерго" (Казанская ТЭЦ 1)	8,66	2,60	0,30	7,196	1,73	0,24
АО "Татэнерго" (Казанская ТЭЦ 2)	26,33	39,22	1,49	26,33	39,75	1,51
Филиал АО "Татэнерго"- Санаторий-профилакторий Балкыш	0,00	0,00	0,00	42,20	347,31	8,23
ООО "РСК" (М14)	156,76	2 393,73	15,27	161,89	2426,83	14,99
ООО "СК-16"	1 210,20	9 681,60	8,00	1 220,28	9746,73	7,99

АО "Казанский Завод медицинской аппаратуры"	11,14	85,96	7,72	12,04	104,40	8,67
ООО "Казжилстройсервис"	200,00	1 694,00	8,47	292,00	1751,17	6,00
ФГБУ "Центральное жилищно-коммунальное управление" Министерства обороны РФ	294,72	2 404,92	8,16	294,72	2501,11	8,49
ООО "Смежная сетевая компания "Интеграция"	3 717,65	60 783,58	16,35	4 029,02	79196,00	19,66
ООО "ЭПЗ ВКНИИВОЛТ" **	42,92	1 077,72	25,11	42,92	1092,31	25,45
Итого	**5 986,61**	**81 533,61**		**6 370,07**	**100 214,24**	

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 09.02.2018 года №605 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования города Казани определено МУП «Водоканал».

В соответствии с п.5 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 №406

«О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоснабжения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение), на техническую воду и тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 постановления;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку холодной воды, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы на питьевую воду и (или) на техническую воду в случае, если регулируемая организация осуществляет забор (подъем) воды и (или) водоподготовку.

Согласно п.5 ст.12 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» организации, эксплуатирующие отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, обязаны заключить с гарантирующей организацией, определенной в отношении такой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения, договор по водоподготовке, по транспортировке воды и (или) договор по транспортировке сточных вод, по очистке сточных вод, а также иные договоры, необходимые для обеспечения холодного водоснабжения и (или) водоотведения. Гарантирующая организация обязана оплачивать указанные услуги по тарифам в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

4. **Расходы по сомнительным долгам** Госкомитетом не приняты.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Приказ о продлении Положения об учетной политики для целей бух.учета и налогообложения на 2020 год	*В электронном виде*
Положение об учетной политике для целей бух.учета и налогообложения на 2020 год	*В электронном виде*
Определение Арбитражного суда РТ	*Стр.220*
Акт о наличие обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю	*Стр.222*

Расходы по сомнительным долгам в размере 11 077,31 тыс.руб. Госкомитетом не приняты в связи с тем, что согласно представленным документам, подтверждающим наличие дебиторской задолженности в части оказания услуг в сфере водоснабжения и водоотведения должниками являются прочие потребители.

Согласно пункту 26 Методических указаний (№1746-э от 27.12.2013 г.) к сбытовым расходам гарантирующей организации относятся расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности) в размере не более 2% необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	157 528,40	
2020	164 641,57	
2021	171 090,09	
2022	171 090,09	100,0%
2023	171 090,09	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000251 от 19.12.2019г. (ультразвуковой расходомер)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000132 от 09.09.2020г. (герметизатор ПЗУ-5КМВ)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000131 от 09.09.2020г. (герметизатор ПЗУ-5КМВ)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000250 от 17.12.2019г. (газоанализатор Хоббит)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000251 от 03.09.2020г. (шлагбаум стрела 4М)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000123 от 24.09.2020г. (блок контейнер металлический)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000122 от 23.09.2020г. (блок-контейнер метталический)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000101 от 24.07.2020г. (крепь траншейная СИРИУС Н2)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000094 от 06.07.2020г. (компрессор REMEZA)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000070 от 15.05.2020г. (насосный агрегат самовсасывающий)	*В электронном виде*
Акт о приеме-передаче объекта ОС №00000000067 от 31.03.2020г. (система контроля и управления доступом)	*В электронном виде*
Справка о принятии на баланс основных средств	*В электронном виде*
Акты о приеме передаче объектов ОС (канализационные сети)	*В электронном виде*

Расходы на амортизацию приняты в размере 171 090,09 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 85 657,45 тыс.руб., на уровне фактически начисленной амортизации за 2019 год, с учетом введенных в эксплуатацию в 2019 и 2020 году основных средств, на основании представленного расчета начисленной амортизации, справки о принятии на баланс основных средств и актов о приеме-передаче объектов ОС.

Средства амортизации являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы «Развитие, реконструкция и модернизация систем коммунального водоснабжения и водоотведения муниципального образования г. Казани на 2014-2028 годы».

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	201 200,30	
2020	205 251,27	102,0%
2021	213 513,89	104,0%
2022	219 919,31	103,0%
2023	226 516,89	103,0%

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска (пропущенных) воды (сточных вод), тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии,	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.

		кВт.ч./куб.м		
2019	92 923,161	0,66	3,28	201 200,30
2020	91 736,516	0,66	3,39	205 251,27
2021	92 685,511	0,66	3,49	213 513,89
2022	92 685,511	0,66	3,59	219 919,31
2023	92 685,511	0,66	3,70	226 516,89

Цена на электрическую энергию на 2021 год принята в размере 3,49 руб./кВт с учетом индекса-дефлятора к фактическому средневзвешенному тарифу за 2019 год.

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее второе и низкое напряжение) и по двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое и среднее второе напряжение).

V. Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами приняты в размере **3 280,89 тыс.руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расшифровка расходов на соц.нужды и поощрения за 2019 год (обороты счета 91.02.1)	*В электронном виде*
Расшифровка расходов на соц.нужды и поощрения за 10 месяцев 2020 года (обороты счета 91.02.1)	*В электронном виде*

Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами приняты в размере 3 280,89 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 153,7 тыс.руб., на основании фактических затрат за 2019 год, согласно представленному обороту счета 91.02.1 на уровне прогноза организации на основании утвержденного периода регулирования.

VI. Убыток (выпадающие доходы) принят в размере 314 741,30 тыс.руб., в том числе:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	120 149,40

В части выпадающих доходов Госкомитетом приняты:

1) недополученный организацией в 2019 году доход в размере 20 706,30 тыс.руб., в связи со снижением объема сточных вод;

2) экономически обоснованные расходы в части услуг, оказываемых сторонними организациями в размере 8 832,54 тыс.руб., с учетом фактического объема сточных вод;

3) экономически обоснованные расходы в части затрат на покупную электроэнергии, сложившиеся в связи с ростом средневзвешенного тарифа на покупную электроэнергию в 2019 году (справочно: тариф электроэнергии принят Госкомитетом на 2019 год – 3,28 руб., тариф фактический – 3,29 руб.) в размере 613,42 тыс.руб., из расчета разницы принятого и фактического тарифов на электроэнергию умноженного на объем покупной энергии.

4) недополученные доходы прошлых периодов регулирования, в том числе за 2016-2018 гг. в размере 284 589,04 тыс.руб. разделены Госкомитетом на 4 лет и составят 87 435,19 тыс.руб. на 2019 год, 77 135,25 тыс.руб. на 2020 год, 103 355,62 на 2021 год и 16 662,98 тыс.руб. на 2022 год.

Показатель	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	Итого, общая сумма
Недополученный доход 2016-2018 гг., тыс.руб.	87 435,19	77 135,25	89 997,14	30 021,46	**284 589,04**
Недополученный доход 2019 года, тыс.руб.	0,00	0,00	30 152,26	0,00	**30 152,26**
Итого	**87 435,19**	**77 135,25**	**120 149,40**	**30 021,46**	**314 741,30**

VII. 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 105 324,01 тыс.руб.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией:

- в 2019 году в размере 44 712,72 тыс.руб., в том числе по статьям:

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств» - 18 188,63 тыс.руб.;

«Цеховые расходы» - 26 524,09 тыс.руб.

- в 2018 году в размере 60 444,26 тыс.руб., в том числе по статьям фонд оплаты труда, ремонт ОС, сумма экономии 2018 года разделена Госкомитетом на 3 года и составит 18 000,0 тыс.руб. на 2020 год, 42 444,26 на 2021 год.

Также для МУП «Водоканал» утверждена инвестиционная программа в сферах водоснабжения и водоотведения на 2014-2018 годы (приказ Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства РТ от 19.11.2019 г. №153/о).

По итогам реализации инвестиционной программы МУП «Водоканал» за 2016-2019 годы не освоен тарифный источник «Амортизация» в сфере водоотведения в размере 167,03 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ 2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	Итого, сумма экономии
Необоснованный доход за 2018 год	18 000,00	42 444,26	0,00	0,00	60 444,26
Необоснованный доход за 2019 год	0,00	44 712,72	0,00	0,00	44 712,72
Экономия в части тарифного источника «Амортизация»	0,00	167,03	0,00	0,00	167,03
Итого	**18 000,00**	**87 324,01**	**0,00**	**0,00**	**105 324,01**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	1 340 151,77
2022	1 336 675,26
2023	1 351 560,36

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, 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				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	18,72	100,0%	19,55	104,4%
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	15,60	100,0%	16,29	104,4%
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,50	99,7%	19,50	100,0%
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	16,25	99,7%	16,25	100,0%
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,50	100,0%	19,51	100,1%
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	16,25	100,0%	16,26	100,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Водоканал».

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 2021-2023 годы

2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение для МУП «Водоканал
для потребителей города Казани
на 2021 – 2023 гг.

№ 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 декабря
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	да	да				да		да		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ											
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**84 262,212**	**82 485,083**	**97,9%**	**41 554,447**	**41 554,447**	**83 108,894**	**98,6%**	**82 485,378**	**42 028,946**	**42 028,946**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	27,132	26,838	98,9%	13,566	13,566	27,132	100,0%	27,132	13,566	13,566
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
2.3	**Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:**	**Тыс. м3**	**84 235,080**	**82 458,246**	**97,9%**	**41 540,881**	**41 540,881**	**83 081,762**	**98,6%**	**82 458,246**	**42 015,380**	**42 015,380**
2.3.1	Население	Тыс. м3	60 325,786	58 098,105	96,3%	29 300,276	29 300,276	58 600,552	97,1%	58 098,105	29 611,473	29 611,473
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	5 092,719	4 908,748	96,4%	2 522,716	2 522,716	5 045,432	99,1%	4 908,748	2 454,374	2 454,374
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	18 816,575	19 451,393	103,4%	9 717,889	9 717,889	19 435,778	103,3%	19 451,393	9 949,532	9 949,532
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**9,62**	**9,42**	**97,9%**	**4,74**	**4,74**	**9,49**	**98,6%**	**9,49**	**4,80**	**4,80**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 215 915,15**	**1 239 745,70**	**102,0%**	**610 646,36**	**633 567,93**	**1 244 214,29**	**102,3%**	**1 443 024,43**	**637 598,42**	**666 447,08**
4.1	**Прямые расходы**	**тыс. руб.**	**1 120 700,01**	**1 128 695,49**	**100,7%**	**565 121,66**	**587 189,52**	**1 152 311,18**	**102,8%**	**1 308 505,59**	**587 936,30**	**615 737,34**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	34 568,16	34 003,54	98,4%	17 364,11	17 885,04	35 249,15	102,0%	36 187,84	17 756,85	18 396,09
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	201 200,30	218 017,39	108,4%	101 109,00	104 142,27	205 251,27	102,0%	237 426,59	105 179,26	108 334,63
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	134 764,95	143 481,08	106,5%	67 694,49	69 725,33	137 419,82	102,0%	141 079,31	69 225,57	71 717,69
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	40 699,01	43 501,03	106,9%	20 443,74	21 057,05	41 500,79	102,0%	42 605,95	20 906,12	21 658,74
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	157 528,40	167 105,24	106,1%	82 320,78	82 320,79	164 641,57	104,5%	256 747,54	85 545,05	85 545,05
4.1.6	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
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	113 746,41	93 158,82	81,9%	57 136,56	58 850,65	115 987,21	102,0%	119 075,95	58 428,84	60 532,28
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	103 574,51	79 961,45	77,2%	52 027,06	53 587,87	105 614,92	102,0%	108 427,45	53 203,78	55 119,11
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	363 565,52	347 542,53	95,6%	178 888,64	191 839,13	370 727,77	102,0%	380 600,25	181 673,47	198 559,75
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	74 627,25	81 885,87	109,7%	40 164,34	41 369,27	81 533,60	109,3%	94 782,15	49 221,14	50 993,10
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	11 077,31	0,00	0,00
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	74 627,25	81 885,87	109,7%	40 164,34	41 369,27	81 533,60	109,3%	83 704,84	49 221,14	50 993,10
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	56 651,51	66 848,62	118,0%	28 456,92	29 310,63	57 767,54	102,0%	59 305,90	29 100,54	30 148,16
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	38 563,63	44 201,59	114,6%	17 067,78	17 067,78	34 135,57	88,5%	75 212,94	20 561,57	20 561,57
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	18 275,91	42 510,61	232,6%	8 702,18	8 702,18	17 404,36	95,2%	22 278,19	8 636,00	8 636,00
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	20 287,72	1 690,98	8,3%	8 365,60	8 365,60	16 731,21	82,5%	52 934,75	11 925,57	11 925,57
5	Валовая прибыль	тыс. руб.	852,60	0,00	0,0%	392,25	392,25	784,50	92,0%	397 390,06	1 640,44	1 640,44
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	40 442,47	0,00	0,00
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	852,60	0,00	0,0%	392,25	392,25	784,50	92,0%	3 434,59	1 640,44	1 640,44
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%	314 268,71	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%	39 244,29	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%	39 244,29	0,00	0,00

Смета для корректировки тарифов на водоотведение для МУП «Водоканал»
для потребителей города Казани

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**201 200,30**	**218 017,39**	**108,4%**	**205 251,27**	**94,1%**	
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**743 995,57**	**728 535,61**	**97,9%**	**758 652,28**	**104,1%**	
	Операционные расходы (проверка)		743 995,57	728 535,61	**97,9%**	758 652,28	**104,1%**	
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		
	Индекс количества активов	%				0,00%		
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**573 597,65**	**568 528,18**	**99,1%**	**584 897,52**	**102,9%**	
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	62 530,94	59 322,07	94,9%	63 762,80	107,5%	
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	34 568,16	34 003,54	98,4%	35 249,15	103,7%	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	27 962,79	25 318,53	90,5%	28 513,65	112,6%	
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	175 463,96	186 982,11	106,6%	178 920,60	95,7%	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	134 764,95	143 481,08	106,5%	137 419,82	95,8%	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	40 699,01	43 501,03	106,9%	41 500,79	95,4%	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	335 602,74	322 223,99	96,0%	342 214,12	106,2%	
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**113 746,41**	**93 158,82**	**81,9%**	**115 987,21**	**124,5%**	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	10 171,90	13 197,37	129,7%	10 372,29	78,6%	
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	103 574,51	79 961,45	77,2%	105 614,92	132,1%	
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**56 651,51**	**66 848,62**	**118,0%**	**57 767,55**	**86,4%**	
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	22 107,35	23 304,70	105,4%	22 542,87	96,7%	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	1 721,10	598,38	34,8%	1 755,01	293,3%	
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	438,01	1 127,28	257,4%	446,64	39,6%	
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	1 969,67	811,11	41,2%	2 008,48	247,6%	
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.	17 978,56	20 767,93	115,5%	18 332,74	88,3%	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	33 263,34	41 186,97	123,8%	33 918,62	82,4%	
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	25 547,88	31 775,57	124,4%	26 051,17	82,0%	
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	7 715,46	9 411,39	122,0%	7 867,45	83,6%	
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	146,52	194,27	132,6%	149,41	76,9%	
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	155,51	383,49	246,6%	158,58	41,4%	
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.	230,16	96,75	42,0%	234,69	242,6%	
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	748,63	1 682,43	224,7%	763,38	45,4%	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	748,63	1 682,43	224,7%	763,38	45,4%	
3	**Амортизация**	тыс.руб.	157 528,40	167 105,24	106,1%	164 641,57	98,5%	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	157 528,40	167 105,24	106,1%	164 641,57	98,5%	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**117 658,19**	**100 233,29**	85,2%	**144 380,82**	144,0%	
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	74 627,25	81 885,87	109,7%	81 533,60	99,6%	
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.			0,0%		0,0%	
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.	74 627,25	81 885,87	109,7%	81 533,60	99,6%	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**38 563,63**	**18 347,42**	**47,6%**	**34 135,57**	**186,1%**	
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	17 909,16	16 291,74	91,0%	17 027,00	104,5%	
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	366,74	363,87	99,2%	377,36	103,7%	
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,82	0,0%	0,00	0,0%	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	20 287,72	1 690,98	8,3%	16 731,21	989,4%	
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом**	тыс.руб.	4 467,31		0,0%	28 711,65	0,0%	

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
ООО «Терсинские коммунальные сети»
для потребителей Агрызского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/111 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 № 10-160/кс установлены тарифы на питьевую воду для ООО «Терсинские коммунальные сети» на 2019-2023 годы (в редакции постановления Госкомитета от 20.11.2019 № 10-98/кс) в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования,(%)
2019 год				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	21,76	100%	22,40	102,9%
2020 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	22,40	100%	22,80	101,8%
2021 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	22,80	100%	23,61	103,6%
2022 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	23,61	100%	24,15	102,3%
2023 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	24,15	100%	25,00	103,5%

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 «Терсинские коммунальные сети» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2021-2023 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 10.06.2020 вх. № 4383

Название тарифа	**Тариф на питьевую воду**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1601002011/160101001
Директор организации	Валиев Рустам Рафаилович
Юридический адрес	422204, Республика Татарстан, Агрызский район, с. Терси, ул. Центральная, 67
Почтовый адрес	422204, Республика Татарстан, Агрызский район, с. Терси, ул. Центральная, 67
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	ОАО «Терсинские коммунальные сети» - 25%; Закирова Резеда Наилевна - 75%.
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	Валиев Рустам Рафаилович директор ООО «Управляющая компания «Строительно-монтажное предприятие-184» ОАО «Терсинские коммунальные сети»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Терсинское сельское поселение Агрызского муниципального района
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)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	нет
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	нет
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	нет

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.	3
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	12
Протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	5
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 системы водоснабжения и водоотведения	Договор аренды	от 01.08.2017 №31	31.12.2023	Стр.41-46

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие обслуживает 3 скважины, 4 водонапорные башни. Подъем воды осуществляется из артезианских скважин глубинными насосами. Далее вода поступает в водонапорные башни системы Рожновского и подается потребителям через централизованную сеть водоснабжения. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 12 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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 325,59	**22,80**	*100%*	**40,33**	*176,89*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	***69 914,00***	***46 533,00***
2018	***69 914,00***	***41 048,00***
2019	***65 744,00***	***40 843,00***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз	Принято на 2021 год	Отклонение к

	на 2021 год, тыс.куб.м	(Госкомитет), тыс.куб.м	предложению организации (%)
Поднято воды	65,744	67,319	102,4
Потери воды	0	1,575	-
	-	2,3%	-
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	65,744	65,744	100,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	7, 328	7, 328	100,0
По группе потребителей «Население»	54,600	54,600	100,0
	83,04%	83,04%	-
По группе потребителей «Прочие»	3,816	3,816	100,0

Расчетный объем отпуска воды принят на уровне предложения организации.
Потери воды приняты на основании установленных долгосрочных параметров.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
I	**Натуральные показатели**							
1	Поднято воды	м3	67 321,00	41 100,00	61%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3	Получено воды со стороны	м3	0,00	0,00				
4	Подано воды в сеть	м3	67 321,00	41 100,00	61%			
5	Потери воды в сети	м3	1 577,00	257,00	16%			
		%	2,3%	0,6%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	0,00	0,00	0%			
7	**Объем реализации воды**	**м3**	**65 744,00**	**40 843,00**	**62%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00	0%			
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3	0,00	0,00	0%			
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	**65 744,00**	**40 843,00**	62%			
10.1	население	м3	54 600,00	37 051,00	68%			
10.2	бюджетные потребители	м3	7 328,00	2 989,00	41%			
10.3	прочие потребители	м3	3 816,00	803,00	21%			
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.	342,83	733,75	214%	*5,21*	*17,97*	***-12,75***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	294,11	0,00	0%	*4,47*	*0,00*	***4,47***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	88,81	0,00	0%	*1,35*	*0,00*	***1,35***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	26,00	0%	*0,00*	*0,64*	***-0,64***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10,66	0,00	0%		*0,00*	
7	Ремонт и техническое	тыс. руб.	16,00	0,00	0%	*0,24*	*0,00*	***0,24***

	обслуживание основных средств производственного назначения							
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	216,16	0,00	0%	*3,29*	*0,00*	***3,29***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	458,76	906,20	198%	*6,98*	*22,19*	***-15,21***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 427,32**	**1 665,95**	**117%**	*21,71*	*40,79*	***-19,08***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**1 427,32**	**901,11**	**63%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-764,84**				

Согласно данным, опубликованным организацией в рамках стандартов раскрытия информации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения», по результатам работы за 2019 год получен убыток в размере 764,84 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого организацией не подтверждена

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	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 073,84	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-	-	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,89	0,89	0,89	0,89	0,89
Уровень потерь воды	%	2,3%	2,3%	2,3%	2,3%	2,3%

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 на 2021 год и плановый период 2022-2023 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

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	1 073,84	-
2020	1 094,99	2,0%
2021	1 123,07	2,6%
2022	1 155,20	2,9%
2023	1 189,39	3,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в размере 31,53 тыс. руб.

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме 10,05 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	1,50	Налоговая декларация по транспортному налогу за 2019 год	Стр.68-70
Налог УСН	18,143	Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН за 2019 год	Стр. 71-74

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжения, составляет 51,13%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют **10,05 тыс. руб**. Налог на плату за предельно допустимые выбросы не приняты, так как нет подтверждающих документов.

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме 21,49 тыс. руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс. руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	**21,49**	Налоговые декларации по водному налогу за 2019 года	Стр.59-67

3. ***Расходы по сомнительным долгам организацией не заявлены.***

4. ***Иные затраты организацией не заявлены.***

5. ***Расходы на амортизацию*** **организацией не заявлены.**

6. ***Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату*** не приняты в размере 10,56 тыс.руб., в связи с тем, что договор аренды заключен в группе лиц.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды имущественного комплекса коммунального назначения от 01.08.2017 №31 по 31.12.2023	Стр. 41-46

7. ***Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки*** приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	**342,83**	**-**
2020	**353,11**	**103%**
2021	**362,25**	**102,6%**
2022	**373,11**	**103,0%**
2023	**384,31**	**103,0%**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактур (по договору с АО «Татэнергосбыт» от 28.09.2016 № 53274 Э)	*Стр. 15-17*

Стоимость электроэнергии принята на уровне факта 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	67,321	0,89	5,71	342,83
2020	67,321	0,89	5,88	353,11
2021	67,319	0,89	6,05	362,25
2022	67,319	0,89	6,23	373,11
2023	67,319	0,89	6,41	384,31

8. **Нормативная прибыль организацией не заявлена.**

9. **Недополученный доход организацией не заявлен.**

10. **Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.**

11. **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.**

Из расчета НВВ на 2021 год исключена сумма экономически необоснованных доходов 2019 года, выраженная в не освоении средств по статьям «Расходы на оплату труда основного производственного персонала», «Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения», «Цеховые расходы», в сумме 382,11 **тыс.руб.** Указанная сумма разделена на долгосрочный период 2021-2023 гг.

Кроме того, 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. Согласно представленным данным АО «Татэнергосбыт» исключена банковская комиссия в размере **0,07** тыс.руб.

Показатель	2021	2022	2023	Итого
Экономически необоснованные доходы, тыс.руб.	127,37	127,37	127,37	382,11
Банковская комиссия, тыс.руб.	0,02	0,02	0,02	**0,07**
Итого	**127,39**	**127,39**	**127,39**	**382,18**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021 год составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	**1 389,45**
2022	**1 432,45**
2023	**1 477,83**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоснабжение, 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, %
2021 год				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (упрощенная система налогообложения)	21,13	92,7	21,13	100,0
2022 год				
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
ООО «Терсинские коммунальные сети» (упрощенная система налогообложения)	21,13	100,0	22,45	106,2
2023 год				
	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.01.2023, %
ООО «Терсинские коммунальные сети» (упрощенная система налогообложения)	22,45	100,0	22,51	100,3

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Терсинские коммунальные сети» 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 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 2021-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы
ООО «Терсинские коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета		2021 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		к
			Утверждено	Факт							2021 год корректировка				2022 год корректировка		
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет									
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	65,744	39,469	60,0%	32,872	32,872	65,744	120,1%	65,744	32,872	32,872	65,744	100,0%	32,872	32,872	
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	65,744	39,469	60,0%	32,872	32,872	65,744	120,1%	65,744	32,872	32,872	65,744	100,0%	32,872	32,872	
2.3.1	Население	тыс. м3	54,600	35,587	65,2%	27,300	27,300	54,600	130,4%	54,600	27,300	27,300	54,600	100,0%	27,300	27,300	
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	7,328	3,245	44,3%	3,664	3,664	7,328	88,6%	7,328	3,664	3,664	7,328	100,0%	3,664	3,664	
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	3,816	0,637	16,7%	1,908	1,908	3,816	33,4%	3,816	1,908	1,908	3,816	100,0%	1,908	1,908	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,00	60,0%	0,00	0,00	0,01	120,1%	0,01	0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	
4	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 429,69	1 757,31	122,9%	744,93	758,02	1 502,95	231,8%	1 316,66	753,78	753,78	1 507,56	100,3%	753,64	796,92	
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	946,72	1 498,55	158,3%	496,36	510,85	1 007,21	293,3%	771,01	502,76	502,76	1 005,52	99,8%	508,15	526,64	
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	342,83	738,98	215,6%	173,95	179,17	353,11	412,5%	353,04	181,12	181,12	362,25	102,6%	183,80	189,31	
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	294,00	324,00	110,2%	147,74	152,17	299,90	212,9%	310,46	153,80	153,80	307,59	102,6%	155,09	161,30	
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	88,83	98,57	111,0%	44,61	45,95	90,55	214,5%	96,95	46,44	46,44	92,88	102,6%	46,83	48,70	
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.				13,45	13,45	26,90									
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10,56							10,56							
4.1.7	Ремонт и техническое	тыс. руб.	16,00	302,00	1887,5%	8,04	8,28	16,32	3648,2%		8,37	8,37	16,73	102,6%	8,44	8,77	

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета 2021 год корректировка		2021 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		к
			Утверждено	Факт													
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	14,74	7,67	52,0%	4,46	4,46	8,93	171,9%	8,93	4,64	4,64	9,28	103,9%	4,64	4,64	
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	14,74	7,67	52,0%	4,46	4,46	8,93	171,9%	8,93	4,64	4,64	9,28	103,9%	4,64	4,64	
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.	21,88														
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.				12,93	12,93	25,86			63,70	63,70	127,39	492,7%	63,70	63,70	
12	Товарная продукция	тыс. руб.	1 466,30	1 764,98	120,4%	736,47	749,55	1 486,02	235,5%	1 325,59	694,72	694,72	1 389,45	93,5%	694,59	737,86	
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	22,30	44,72	200,5%	22,40	22,80	22,60	196,1%	20,16	21,13	21,13	21,13	93,5%	21,13	22,45	

			Утвержде но ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% пред
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		нет	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	342,83	738,98	215,6%	353,04	103,0%			353,04	100,0%	362,25	
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	1 073,86	952,00	88,7%	1 094,99	102,0%	407,41	37,2%	814,82	74,4%	1 123,07	
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	1 073,86	952,00	88,7%	1 094,99	102,0%	407,41	37,2%	814,82	74,4%	1 123,07	
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*104,0%*		*104,0%*				*103,6%*	
2.1	Производственные расходы	тыс. руб.	599,10	623,00	104,0%	50,64	8,5%	407,41	804,5%	407,41	804,5%	626,54	1
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.		70,00		8,00						8,21	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.		8,00		8,00						8,21	
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.		62,00									
2.1.2	Расходы на оплату регулируем организа	тыс. руб.		157,00		15,64							
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.	382,94	152,00	39,7%			407,41		407,41		400,47	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	294,11	117,00	39,8%			310,46		310,46		307,59	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	88,83	35,00	39,4%			96,95		96,95		92,88	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	216,16	244,00	112,9%	27,00	12,5%					217,87	8
2.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	16,00	102,00	637,5%	165,00	1031,3%					16,73	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	16,00	102,00	637,5%	165,00	1031,3%					16,73	
2.3	Административные расходы	тыс. руб.	458,76	227,00	49,5%	407,41	88,8%			513,70	126,1%	479,79	
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.		3,00								3,87	
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.		3,00								3,87	
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого	тыс. руб.	404,22	224,00	55,4%	407,41	100,8%			407,41	100,0%	417,85	

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% пред
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.		1,00		1,00							
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.		27,00		27,95							
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.		1,50								0,77	
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		24,21	29,50	121,9%	30,00	123,9%			31,95	106,5%	21,49	
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	10,66			10,56	99,1%						
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	10,66			10,56	99,1%						
10	Экономия операционных расходов	тыс. руб.										127,39	
13	Итого НВВ	тыс. руб.	1 466,30	1 764,98	120,4%	1 486,02	101,3%	407,41	27,4%	1 325,59	89,2%	1 389,45	

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Терсинские коммунальные сети» для потребителей Агрызского муниципального района по делу 26/112 об установлении тарифов на 2021-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 № 10-160/кс (в редакции постановления Госкомитета от 20.11.2019 № 10-98/кс) установлены тарифы на водоотведение для ООО «Терсинские коммунальные сети» на 2019-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, (%)
2019 год				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	32,13	100%	32,89	102,4%
2020 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	32,89	100%	34,20	104,0%
2021 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	34,20	100%	34,69	101,4%
2022 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	34,69	100%	36,23	104,4%
2023 год (корректировка)				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	36,23	100%	36,60	101,0%

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 «Терсинские коммунальные сети» при регулировании тарифов на водоотведение на 2021-2023 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 10.06.2020 № 4382

Название тарифа	**Тариф на водоотведение**
Период регулирования	**2021-2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Терсинские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1601002011/160101001

Директор организации	Валиев Рустам Рафаилович
Юридический адрес	422204, Республика Татарстан, Агрызский район, с. Терси, ул. Центральная, 67
Почтовый адрес	422204, Республика Татарстан, Агрызский район, с. Терси, ул. Центральная, 67
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	ОАО «Терсинские коммунальные сети» - 25%; Закирова Резеда Наилевна - 75%.
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	Валиев Рустам Рафаилович директор ООО «Управляющая компания «Строительно-монтажное предприятие-184» ОАО «Терсинские коммунальные сети»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Терсинское сельское поселение Агрызского муниципального района
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)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	нет
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	нет
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	нет
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 водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	**1**
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	**1,40**
Протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	**1,40**

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 системы водоснабжения и водоотведения	Договор аренды	от 01.08.2017 №31	С 01.08.2017 по 31.12.2023	Стр. 38-43

Краткое описание схемы технологического процесса

Сточные воды от потребителей по напорному коллектору поступают на канализационно-насосную станцию, протяженность напорных сетей 1,4 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

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
797,38	**34,20**	*100%*	**34,90**	*102,3%*

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2017	***23 080,00***	***5 330,00***
2018	***23 080,00***	***4 667,00***
2019	***23 080,00***	***5 373,00***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Прогноз на 2021 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т. ч:	23,08	23,08	100,0
населения	23,00	23,00	100,0
прочих потребителей	0,08	0,08	100,0

Объем сточных вод принят по предложению организации.

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	Принято сточных вод всего	м3	23 080,00	5 373,00	23%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3	**Объем реализации (пропущено) сточных вод всего**	**м3**	**23 080,00**	**5 373,00**	**23%**			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3	0,00	0,00				
3.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	23 080,00	5 373,00	23%			
3.2.1	население	м3	23 000,00	5 327,00	23%			
3.2.2	бюджетные организации	м3	0,00	0,00	0%			
3.2.3	прочие потребители	м3	80,00	46,00	58%			
3.2.4	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	м3	0,00	0,00	0%			
II	**Полная себестоимость отвода сточной жидкости**							
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	25,00	0%	*0,00*	*4,65*	***-4,65***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	81,57	97,97	120%	*3,53*	*18,23*	***-14,70***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	294,11	81,00	28%	*12,74*	*15,08*	***-2,33***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	88,82	24,00	27%	*3,85*	*4,47*	***-0,62***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	27,00	0%	*0,00*	*5,03*	***-5,03***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	1,33	150,00	11261%	*0,06*	*27,92*	***-27,86***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	9,32	0,00	0%	*0,40*	*0,00*	***0,40***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	61,32	0,00	0%	*2,66*	*0,00*	***2,66***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	207,17	153,20	74%	*8,98*	*28,51*	***-19,54***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**743,64**	**558,17**	**75%**	***32,22***	***103,88***	***-71,66***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**743,64**	**174,65**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-383,52**				

Согласно данным, опубликованным организацией в рамках стандартов раскрытия информации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения», по результатам работы за 2019 год получен убыток в размере 383,52 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого организацией не подтверждена.

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	2021	2022	2023
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	660,74	-	-	-	-
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-	-	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7

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 на 2021 год и плановый период 2022-2023 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

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	660,74	-
2020	673,76	102%
2021	691,03	102,6%
2022	710,80	102,9%
2023	731,84	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в размере 4,54 тыс.руб.

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме 4,54 тыс. руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	1,50	Налоговая декларация по транспортному налогу за 2019 год	Стр. 64-65
Налог УСН	18,143	Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН за 2019 год	Стр. 66-68

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 23,09 %, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение составляют **4,54 тыс.руб.**

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности*** организацией не заявлены.

3. ***Услуги по транспортировке сточных вод, оказываемые сторонними организациями*** организацией не заявлены.

4. ***Расходы по сомнительным долгам*** организацией не заявлены.

5. ***Иные затраты*** организацией не заявлены.

6. ***Расходы на амортизацию,*** организацией не заявлены.

7. ***Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату*** не приняты в размере 1,33 тыс.руб., в связи с тем, что договор аренды заключен в группе лиц.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды имущественного комплекса коммунального назначения от 01.08.2017 №31 по 31.12.2023	Стр. 38-43

8. ***Расходы на приобретение энергетических ресурсов*** с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	81,57	-
2020	82,50	101,1%
2021	97,68	118,3%
2022	100,61	103,0%
2023	103,63	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактур (по договору с АО «Татэнергосбыт» от 28.09.2016 № 53274 Э)	Стр. 13-15

Стоимость электроэнергии принята на уровне факта 2019 года с учетом индекса-дефлятора.

Год долгосрочного периода регулирования	Объем стоков, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2020	23,08	0,7	5,04	82,50
2021	23,08	0,7	6,05	97,68
2022	23,08	0,7	6,23	100,61
2023	23,08	0,7	6,42	103,63

9. **Нормативная прибыль организацией не заявлена.**

10. **Недополученный доход организацией не заявлен.**

11. **Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.**

12. **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.**

Из расчета НВВ на 2022-2023 годы исключена сумма экономически необоснованных доходов 2019 года, выраженная в не освоении средств по статьям «Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения», «Цеховые расходы», в сумме 16,45 **тыс.руб.** Указанная сумма разделена на долгосрочный период 2022-2023 гг.

Кроме того, 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. Согласно представленным данным АО «Татэнергосбыт» исключена банковская комиссия в размере **0,07** тыс.руб.

Показатель	2021	2022	2023	Итого
Экономически необоснованные доходы, тыс.руб.	5,48	5,48	5,48	**16,45**
Банковская комиссия, тыс.руб.	0,02	0,02	0,02	**0,07**
Итого	**5,50**	**5,50**	**5,50**	**16,52**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	**787,74**
2022	**810,27**
2023	**834,33**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 год, предлагается принять:

Название организации	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, %
2021 год				
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	34,13	99,8	34,13	100,0

2022 год				
	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
	34,13	100,0	36,08	105,7
2023 год				
	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
ООО «Терсинские коммунальные сети» (применяют УСН)	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.01.2023, %
	36,08	100,0	36,22	100,4

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Терсинские коммунальные сети» 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 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 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы
ООО «Терсинские коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета				Расчет		
			утверждено	факт							2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год корректировка		
			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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	ко
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет		нет			нет				не
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	23,080	5,419	23,5%	11,332	11,332	22,665	98,2%	23,080	11,540	11,540	23,080	101,8%	11,540	11,540	23
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	23,080	5,419	23,5%	11,332	11,332	22,665	98,2%	23,080	11,540	11,540	23,080	101,8%	11,540	11,540	23
2.3.1	Население	Тыс. м3	23,000	5,373	23,4%	11,293	11,293	22,586	98,2%	23,000	11,500	11,500	23,000	101,8%	11,500	11,500	23
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,080	0,046	57,5%	0,039	0,039	0,079	98,2%	0,080	0,040	0,040	0,080	101,8%	0,040	0,040	0,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	23,5%	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,0
4	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	742,31	530,20	71,4%	370,69	385,57	756,26	101,9%	80,53	394,53	394,53	789,06	104,3%	394,52	417,07	81
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*534,21*	*352,58*	66,0%	*268,48*	*276,53*	*545,00*	102,0%	*80,16*	*286,02*	*286,02*	*572,04*	105,0%	*288,86*	*299,68*	*58*
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	81,57	97,85	120,0%	40,64	41,86	82,50	101,1%	78,84	48,84	48,84	97,68	118,4%	49,56	51,05	10
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	294,00	162,00	55,1%	147,73	152,17	299,90	102,0%		153,79	153,79	307,59	102,6%	155,17	161,22	31
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	86,69	48,92	56,4%	44,62	45,95	90,57	104,5%		46,45	46,45	92,89	102,6%	46,86	48,69	95
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1,32	1,32	100,0%					1,32							
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	9,32	15,00	160,9%	4,68	4,82	9,50	102,0%		4,87	4,87	9,75	102,6%	4,92	5,11	10
4.1.7.1	Капитальный ремонт	тыс.	9,32	15,00	160,9%												

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета				Расчет
			утверждено	факт							2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год корректировка
			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		С 1 января по 30 июня
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22
		руб.													
9	Экономия операционных расходов	тыс. руб.									2,75	2,75	5,50		2,75
12	Товарная продукция	тыс. руб.	748,96	533,38	71,2%	372,71	387,58	760,29	101,5%	87,74	393,87	393,87	787,74	103,6%	393,86
13	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	32,45	98,43	303,3%	32,89	34,20	33,55	103,4%	3,80	34,13	34,13	34,13	101,7%	34,13

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% рос предыд год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		нет	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	81,57	97,85	120,0%	82,57	84,4%			91,84	111,2%	97,68	118,
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	660,74	430,87	65,2%	673,76	156,4%					691,03	102,
	Операционные расходы (проверка)		660,74	430,87	65,2%	673,76	156,4%					691,03	102,
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				103,60%	
	Индекс количества активов	%											
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	448,01	308,16	68,8%	33,30	10,8%					464,61	1395
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	12,00	0,49	4,1%	6,30	1280,5%					6,46	102,
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	6,00	0,49	8,2%	6,30	1280,5%					6,46	102,
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.	6,00										
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	380,69	210,92	55,4%							400,48	
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	294,00	162,00	55,1%							307,59	
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	86,69	48,92	56,4%							92,89	
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	55,32	27,00	48,8%	27,00	100,0%					57,67	213,
2.1.5	Прочие производственные	тыс.руб.		69,75									

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% рос предыд год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	входящих в состав таких систем												
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	183,47	107,71	58,7%	1,32	1,2%					216,67	16414
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.				1,32						1,35	102,
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.				1,32						1,35	102,
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	183,47	107,71	58,7%								
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	140,20	107,71	76,8%								
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	43,26										
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.										215,32	
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.										215,32	
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	6,65	4,68	70,3%	7,58	162,0%			6,19	81,7%	4,54	59,8
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	6,65	4,68	70,3%	7,58	162,0%			6,19	81,7%	4,54	59,8
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.											
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	6,65	4,32	64,9%	7,21	166,8%			4,54	63,0%	4,19	58,1
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.											
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.								1,28			
4.2.5	Водный налог и плата	тыс.руб.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 год					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% рос предыд год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	деятельности												
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.											
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.											
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.											
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.											
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.											
10	Экономия операционных расходов	тыс.руб.										5,50	
13	Итого НВВ	тыс.руб.	748,96	533,41	71,2%	763,91	143,2%			98,03	12,8%	787,75	103,

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую АО «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго» потребителям Агрызского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела **26/24**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго» (далее – АО «РПО «Таткоммунэнерго») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения для города Агрыза на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета 12.05.2020 № Пр-86 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Республиканское производственное объединение «Таткоммунэнерго» Агрызского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/24, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения для АО «РПО «Таткоммунэнерго» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Водоканал» *(применяет **упрощенную** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 25.11.2020 № 280-101/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	33,00	33,00

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «РПО «Таткоммунэнерго» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 30.11.2020 № 327-50/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб /Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1785,60	1793,64
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1488,00	1494,70

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг,

анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Водоканал» и тепловую энергию для АО «РПО «Таткоммунэнерго», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2021 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
АО «РПО «Таткоммунэнерго» (организация применяет общую систему налогообложения)				
население (тарифы указаны с учетом НДС)*	39,60	39,60	1785,60	1793,64
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	33,00	33,00	1488,00	1494,70

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост/снижение к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	160,66	99,6%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	161,21	100,3%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Альметьевские тепловые сети» потребителям Альметьевского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела **26/9**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Альметьевские тепловые сети» (далее – АО «Альметьевские тепловые сети») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Альметьевска на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 13.05.2020 № Пр-88 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Альметьевские тепловые сети» Альметьевского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело №26/9, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «Альметьевские тепловые сети» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для АО «Альметьевск-Водоканал» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Альметьевск – Водоканал» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 334-144/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	43,12	43,12
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «Альметьевские тепловые сети» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 20.11.2020 № 269-40/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб /Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021

население (тарифы указаны с учетом НДС)	2017,36	2017,99
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1681,13	1681,66

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Альметьевск – Водоканал» и тепловую энергию для АО «Альметьевские тепловые сети», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2021 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
АО «Альметьевские тепловые сети» (организация применяет общую систему налогообложения)				
население (тарифы указаны с учетом НДС)*	43,12	43,12	2017,36	2017,99
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,93	35,93	1681,13	1681,66

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	174,85	100,0%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	174,89	100,0%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0653 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую МУП «Светсервис» потребителям Альметьевского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела **26/61**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Муниципальное унитарное предприятие «Светсервис» (далее – МУП «Светсервис») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения для потребителей г.Альметьевска Альметьевского муниципального района на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 14.05.2020 № Пр-119 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Светсервис» Альметьевского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело №26/61, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения для МУП «Светсервис» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются бюджетные организации.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Альметьевск-Водоканал» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 334-144/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
АО «Альметьевск – Водоканал» (организация применяет общую систему налогообложения), без учета НДС	35,93	35,93

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для МУП «Светсервис» дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Альметьевск – Водоканал», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	*МУП «Светсервис»*				
	иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)*	35,93	35,93	-	-

-* Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно п 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую АО «Буинское предприятие тепловых сетей» потребителям Буинского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела 26/32

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Буинское предприятие тепловых сетей» (далее – АО «Буинское предприятие тепловых сетей») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Буинска на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 г. приказом Госкомитета от 12.05.2020 № Пр-95 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Буинское предприятие тепловых сетей» Буинского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/32, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего

водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «Буинское предприятие тепловых сетей» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население и бюджетные организации города Буинска.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Буинск – Водоканал» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 329-139/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	34,94	36,20
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	29,12	30,17

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «Буинское предприятие тепловых сетей» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 20.11.2020 № 266-37/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	2022,61	2111,60
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1685,51	1759,67

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг,

анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Буинск-Водоканал» и тепловую энергию для АО «Буинское предприятие тепловых сетей», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2021 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
АО «Буинское предприятие тепловых сетей» (организация применяет общую систему налогообложения)				
население (тарифы указаны с учетом НДС)*	34,94	36,20	2022,61	2111,60
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	29,12	30,17	1685,51	1759,67

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	161,76	100,0%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	168,60	104,2%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0627 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ООО «Газпром трансгаз Казань» потребителям Верхнеуслонского муниципального района на 2021 год

№ тарифного дела **26/132**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» (далее - ООО «Газпром трансгаз Казань») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей п. Пустые Моркваши Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 25.06.2020 № Пр-236/2020 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» Верхнеуслонского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/132, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об

установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Газпром трансгаз Казань» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения является население.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Газпром трансгаз Казань» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 297-118/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	29,59	30,26
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	24,66	25,22

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Газпром трансгаз Казань» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 25.11.2020 № 275-43/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1257,18	1348,85
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1047,65	1124,04

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для

эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду и тепловую энергию для ООО «Газпром трансгаз Казань», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
	Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
	с 01.01.2021 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
ООО «Газпром трансгаз Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	29,59	30,26	1257,18	1348,85
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	24,66	25,22	1047,65	1124,04

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	111,68	100,00%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	118,34	106,0%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0653 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Лечебно-профилактическим частным учреждением профсоюзов санаторием «Васильевский» потребителям п.г.т. Васильево Зеленодольского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела **26/11**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский» по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей п.г.т. Васильево Зеленодольского муниципального района на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 12.05.2020 № Пр-92 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санаторий «Васильевский» Зеленодольского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/11, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Васильевский» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население и прочие организации п.г.т. Васильево.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «ЗВКС» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 328-138/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,24	21,90
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,70	18,25

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Васильевский» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 28.10.2020 № 131-4/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021

население (тарифы указаны с учетом НДС)	1791,92	1855,18
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1493,27	1545,98

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «ЗВКС» и тепловую энергию для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Васильевский», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	с 01.01.2020 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
1	Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,24	21,90	1791,92	1855,18
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,70	18,25	1493,27	1545,98

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	142,73	100,0%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	147,68	103,5%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую АО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» потребителям Зеленодольского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела **26/51**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» (далее - АО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Зеленодольска на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 13.05.2020 № Пр-108 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» Зеленодольского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/51, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население и бюджетные организации города Зеленодольска.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «ЗВКС» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 328-138/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,24	21,90
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,70	18,25

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для АО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 28.10.2020 № 132-5/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1598,21	1651,91

иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1331,84	1376,59

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «ЗВКС» и тепловую энергию для АО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	АО «Зеленодольский молочноперерабатывающий комбинат» (организация применяет общую систему налогообложения):				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,24	21,90	1598,21	1651,91
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,70	18,25	1331,84	1376,59

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	129,60	97,5%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	133,90	103,3%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» потребителям Зеленодольского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела **26/84**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Муниципальное унитарное предприятие «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее - МУП «Нурлатское МПП ЖКХ») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей Нурлатского сельского поселения Зеленодольского муниципального района на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 25.05.2020 № Пр-164 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» Зеленодольского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/84, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного

тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются бюджетные организации.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» *(применяет **упрощенную** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 11.11.2020 205-62/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	34,40	35,40

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	МУП «Нурлатское МПП ЖКХ » (организация применяет упрощенную систему налогообложения)*	34,40	35,40	-	-

-* Компонент на тепловую энергию определяется согласно п 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис» потребителям п.г.т. Камские Поляны Нижнекамского муниципального района на 2021 год

№ тарифного дела **26/23**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» (далее - ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей п.г.т. Камские Поляны на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 12.05.2020 № Пр-87 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк – сервис» Нижнекамского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/23, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено

Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Водоканал-НКП» *(применяет **упрощенную** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 302-123/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
ООО «Водоканал – НКП» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	44,90	46,70

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 18.11.2020 № 237-34/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)

	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1552,68	1621,00
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1293,90	1350,83

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для ООО «Водоканал-КП» и тепловую энергию для ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк-Сервис» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	53,88	56,04	1552,68	1621,00
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	44,90	46,70	1293,90	1350,83

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост/снижение к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	159,15	99,7%

с 01.07.2021 по 31.12.2021	165,94	104,3%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую МУП «Пестречинские коммунальные сети» потребителям Пестречинского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела **26/22**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Муниципальное унитарное предприятие «Пестречинские коммунальные сети» (далее – МУП «Пестречинские коммунальные сети») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей села Пестрецы Пестречинского муниципального района на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 15.05.2020 № Пр-88 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Муниципального унитарного предприятия «Пестречинские коммунальные сети» Пестречинского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/22, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для МУП «Пестречинские коммунальные сети» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются бюджетные организации.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Пестречинские коммунальные сети» *(применяет **упрощенную** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 303-124/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб/куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
МУП «Пестречинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,25	24,17

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для МУП «Пестречинские коммунальные сети» *(применяет **упрощенную** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 11.11.2020 № 223-30/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021

МУП «Пестречинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	1682,71	1729,01

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду и тепловую энергию для МУП «Пестречинские коммунальные сети», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	МУП «Пестречинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,25	24,17	1682,71	1729,01

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Открытым акционерным обществом «Чистопольское предприятие тепловых сетей» потребителям Чистопольского муниципального района на 2021 год

№ тарифного дела **26/85**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Открытое акционерное общество «Чистопольское предприятие тепловых сетей» (далее - ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Чистополя на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 22.05.2020 № Пр-163 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Открытого акционерного общества «Чистопольское предприятие тепловых сетей» Чистопольского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/85, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для АО «Чистополь – Водоканал» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	31,48	32,11
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	26,23	26,76

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 30.11.2020 № 320-49/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население	2114,03	2160,29

(тарифы указаны с учетом НДС)		
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1761,69	1800,24

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для АО «Чистополь – Водоканал» и тепловую энергию для ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	31,48	32,11	2114,03	2160,29
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	26,23	26,76	1761,69	1800,24

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост/снижение к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	170,83	100,0%

с 01.07.2021 по 31.12.2021	178,58	102,2%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую ООО Производственно-коммерческая фирма «Восток-Энерго» потребителям Чистопольского муниципального района, на 2021 год

№ тарифного дела 26/53

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческая фирма «Восток-Энерго» (далее – ООО ПКФ «Восток-Энерго») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Чистополя на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2020 год приказом Госкомитета от 14.05.2020 № Пр-116 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческой фирмы «Восток-Энерго» Чистопольского муниципального района на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/53, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО ПКФ «Восток-Энерго» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО ПКФ «Восток-Энерго» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	26,94	27,60
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	22,45	23,00

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО ПКФ «Восток-Энерго» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 18.11.2020 № 238-35/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1983,01	2033,29

иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1652,51	1694,41

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду и тепловую энергию для ООО ПКФ «Восток-Энерго», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	ООО ПКФ «Восток-Энерго» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	26,94	27,60	1983,01	2033,29
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	22,45	23,00	1652,51	1694,41

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост/снижение к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	161,39	100,0%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	165,46	102,5%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Казанским территориальным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» потребителям города Казани, на 2021 год

№ тарифного дела: 26/29

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» для потребителей города Казани на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 13.05.2020 № Пр-112 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – филиала Открытого акционерного общества «РЖД» муниципального образования «город Казань» на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/29, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено

Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» *(применяет **общую** систему налогообложения)*:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	21,42	22,37
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,85	18,64

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для Казанского территориального участка Горьковской

Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 05.11.2020 № 160-17/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1541,90	1569,26
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1284,92	1307,72

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал» и тепловую энергию для Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции				

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
	по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,42	22,37	1541,90	1569,26
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,85	18,64	1284,92	1307,72

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	125,96	100,0%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	128,77	102,2%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую Акционерным обществом «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии» потребителям муниципального образования «город Казань», на 2021 год

№ тарифного дела **26/28**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Акционерное общество «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии» (далее – АО «НИИнефтепромхим») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Казани на 2021 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 12.05.2020 № Пр-93 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Акционерного общества «Научно-исследовательский институт по нефтепромысловой химии» муниципального образования «город Казань» на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/28, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для АО «НИИнефтепромхим» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения являются прочие потребители.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» *(применяет **общую** систему налогообложения)*:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	17,85	18,64

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее – Основы ценообразования) с 01.01.2019 года производство тепловой энергии (мощности), теплоносителя с использованием источника тепловой энергии, установленная мощность которого составляет менее 10 Гкал/ч и (или) осуществление поставки теплоснабжающей организации потребителю тепловой энергии в объеме менее 50 000 Гкал данные цены (тарифы) не подлежат государственному регулированию и определяются соглашением сторон договора теплоснабжения и (или) поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя.

Таким образом, для АО «НИИнефтепромхим», дата отмены тарифного регулирования определена Правительством Российской Федерации с 01.01.2019 (постановление Правительства Российской Федерации от 08.02.2018 №126).

Учитывая изложенное, **Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон** согласно пункту 5(5) Основ ценообразования.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал», учитываемую в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	АО «НИИнефтепромхим» (организация применяет общую систему налогообложения)				
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)*	17,85	18,64	-	-

-* Компонент на тепловую энергию определяется по соглашению сторон согласно п 5(5) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075

от _____2020 г.

Экспертное заключение по расчету тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, поставляемую ООО «Карсар» потребителям муниципального образования «город Казань», на 2021 год

№ тарифного дела **26/27**

В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) обратилось Общество с ограниченной ответственностью «Карсар» (далее – ООО «Карсар») по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для потребителей города Казани на 2021 год

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2021 год приказом Госкомитета от 30.04.2020 № Пр-94 «Об открытии дела об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для Общества с ограниченной ответственностью «Карсар» муниципального образования «город Казань» на 2021 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/27, о чем организация своевременно уведомлена.

Особенности установления тарифов на горячую воду определены разделом XI 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» (в ред. постановления Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2019 г. № 1549) (далее – Основы ценообразования).

Согласно пункту 88 Основ ценообразования высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) или уполномоченный им орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации вправе принимать решение об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории субъекта Российской Федерации. Органы регулирования тарифов во исполнение указанного решения устанавливают однокомпонентный или двухкомпонентный тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, состоящий из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

Распоряжением Президента Республики Татарстан от 31.08.2020 № 262 органом исполнительной власти Республики Татарстан, уполномоченным на принятие решения об установлении однокомпонентного или двухкомпонентного тарифа на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, определено Министерство строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Согласно приказу Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 13.11.2020 №184/о «Об установлении тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения Республики Татарстан на 2021 год» принято решение об установлении двухкомпонентных тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на территории Республики Татарстан на 2021 год.

Расчет тарифов на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения для ООО «Карсар» выполнен в соответствии с разделом VIII.III. Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Потребителями услуги горячего водоснабжения является население.

Организация применяет общую систему налогообложения

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для ООО «Карсар» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 28.10.2020 № 123-16/кс-2020:

	компонент на холодную воду (руб./куб.м.)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.01.2021 по 30.06.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	56,22	57,95
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	46,85	48,29

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Компонент на тепловую энергию принят на уровне тарифа на тепловую энергию, установленного для ООО «Карсар» *(применяет **общую** систему налогообложения)* постановлением Госкомитета от 05.11.2020 № 162-19/тэ-2020:

	компонент на тепловую энергию (руб./Гкал)	
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.01.2021 по 30.06.2021
население (тарифы указаны с учетом НДС)	1726,31	1763,02
иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	1438,59	1469,18

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для

эффективного функционирования регулируемой организации, сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных заключениях по установлению тарифов на питьевую воду и тепловую энергию для ООО «Карсар», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере горячего водоснабжения, предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)			
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м.		Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал.	
		с 01.01.2021 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
1	ООО «Карсар» (организация применяет общую систему налогообложения)				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	56,22	57,95	1726,31	1763,02
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	46,85	48,29	1438,59	1469,18

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

Справочно: Платеж** за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

	Платеж за горячую воду (руб./куб.м с учетом НДС)	Рост к предыдущему периоду, %
с 01.01.2021 по 30.06.2021	173,26	100,0%
с 01.07.2021 по 31.12.2021	177,48	102,4%

<**> исходя из установленных компонентов и норматива расхода тепловой энергии, используемой на подогрев холодной воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению, равного 0,0678 Гкал/куб.м.

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы на установление предельного максимального тарифа на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска.

	2. Основания для рассмотрения:	
	В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение от ПАО «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска Республики Татарстан	
	Полное наименование заявителя	Публичное акционерное общество «Нижнекамскнефтехим»
	ИНН	1651000010
	Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан
	Директор организации	А.Ф. Сафин
	Юридический адрес	Республика Татарстан, город Нижнекамск, ПАО «Нижнекамскнефтехим»
	Почтовый адрес	Республика Татарстан, город Нижнекамск, ул. Соболековская, здание 23, офис 129.
	Установление тарифов на (вид деятельности)	установление предельного максимального тарифа на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска
	К заявлению об установлении тарифов организацией приложены документы и материалы в соответствии с методическими указаниями по расчету тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях организациями промышленного железнодорожного транспорта и другими хозяйствующими субъектами в Республике Татарстан, утвержденными Приказом Государственного комитета республики Татарстан по тарифам от 14.11.2020 № Пр-457/2020.	
	Информация об утвержденной инвестиционной программе: отсутствует.	
	При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.	
	Приказ об открытии тарифного дела от 05.12.2020 № Пр-538/2020. «Об открытии дела об установлении тарифа на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска на 2021 г. и назначении уполномоченного по делу»	
	Период регулирования	2021 г.
	Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы	Постановление Правительства Российской Федерации от 7 марта 1995 г. № 239 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен (тарифов)», Распоряжение Министерства транспорта Российской Федерации от 20 декабря 2001 г. № АН-104-р «Об

		утверждении Методических рекомендаций по формированию тарифов и сборов на работы и услуги, выполняемые промышленным железнодорожным транспортом», Приказ Государственного комитета республики Татарстан по тарифам от 14.11.2020 № Пр-457/2020 «Об утверждении методических указаний по расчету тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях организациями промышленного железнодорожного транспорта и другими хозяйствующими субъектами в Республике Татарстан».
	2. Перечень правоустанавливающих документов:	
	Организация эксплуатирует имущество, используемое для осуществления регулируемой деятельности, на праве собственности в соответствии с актами приемки-передачи объектов основных средств, выписками из ЕГРН, расчетом амортизационных отчислений, а также на праве аренды по заключенным договорам.	
	3. Анализ соответствия порядка учета доходов и расходов, получаемых от регулируемой деятельности, требованиям законодательства в сфере тарифного регулирования	
В	В Госкомитет представлены учетная политика, формы управленческой отчетности о доходах, расходах и финансовых результатах по видам деятельности и территориальной принадлежности (далее - формы управленческой отчетности).	

Наименование		Наличие	Дата документа	№ документа	Кем утвержден
Методика распределения услуг Управления железнодорожного транспорта		Утверждена	01.01.2019	б/н	Заместитель генерального директора по экономике и финансам Р.М. Ахметов
Учетная политика		утверждена	30.12.2019	330	Генеральный директор А.Ш. Бикмурзин

	В Методике распределения услуг Управления железнодорожного транспорта предусмотрено ведение раздельного учета доходов и расходов организации.
	Действующий предельный максимальный тариф на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска установлен постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 26.08.2016 № 7-12/т. Тариф установлен без ограничения сроков действия.
	4. Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования		Дифференциация тарифа	Действующий тариф, руб.тн.км.	Предлагаемый тариф, руб.тн.км.	Рост,%

2020-2021 гг.		отсутствует	10,3	16,61	161,3

Организация осуществляет деятельность с использованием общей системы налогообложения

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

Наименование	Показатель
Индекс потребительских цен на 2021 г. (Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2023 г.)	103,6
Индекс цен производителей нефтепродуктов (Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2023 г.)	109,7
Индекс цен продукции машиностроения (Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2023 г.)	104,1
Индекс цен - обеспечение электроэнергией (Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2023 г.)	104,0

6. Анализ фактических и плановых показателей

В составе материалов на установление тарифов на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска, организацией по производственно-хозяйственной деятельности были представлены следующие документы:

Наименование	Том, станица тарифного дела
Копии актов приемки-передачи объектов основных средств, копии выписок из ЕГРН, копии технических паспортов	Том 2, стр. 2
Данные о плановых и фактических показателях, основных показателей производственно-хозяйственной деятельности	Том 5
Копии форм статистической отчетности	Том 1, стр. 90
Утвержденные в установленном порядке нормативные показатели	Том 2, стр. 336

Баланс фактических и плановых объемов

Показатель	Ед. изм.	Факт 2020 г.	Предложение организации 2020 г.	Проект Госкомитета 2021 г.
Объем перевезенных грузов	тыс.тн.	2 975,3	2 975,3	2 975,3
Грузооборот	тыс.тн.км.	11 952,2	11 952,2	11 952,2
Затраты всего	тыс.руб.	148 696,3	198 475,1	154 085,0

7. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат

Расходы на оплату труда

	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение Организации 2020 г.	Проект ГКРТТ 2021 г.
	Фонд оплаты труда водителей и кондукторов	тыс.руб.	40 357,8	52 058,1	41 810,7
	ФОТ принят с учетом (в соответствии) со штатным расписанием, расшифровкой ФОТ за 9 месяцев 2020 г., распределением премии за 9 месяцев 2020 г.				
	В качестве обосновывающих материалов представлены:				Том, страница тарифного дела
	Штатное расписание				Том 1, стр. 224
	Расшифровка ФОТ				Том 5, стр. 15
	Распределение премии за 9 месяцев 2020 г.				Том 5, стр. 19
	Расчет фонда оплаты цехов				Том 5, стр. 24
	Расходы на оплату труда экспертом приняты в размере 41 810,7 **тыс. руб.:**				
	Затраты снижены на 10 247,4 тыс. руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):				
	подтверждающей отчетности организации				

Страховые взносы

Показатель	Ед.изм.	Предложение организации, тыс. руб.	Предложение Госкомитета на 2021 г., тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.
Страховые взносы	тыс.руб.	16 711,7	13 421,2	3 290,5

	В качестве обосновывающих материалов представлены:	Том, страница тарифного дела
	Штатное расписание	Том 1, стр. 224
	Расшифровка ФОТ	Том 5, стр. 15
	Распределение премии за 9 месяцев 2020 г.	Том 5, стр. 19
	Расчет фонда оплаты цехов	Том 5, стр. 24
	Затраты снижены на 3 290,5 тыс. руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):	
	подтверждающей отчетности организации	

Расходы на топливо

	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение Организации 2020 г.	Проект ГКРТТ 2021 г.
	ГСМ	тыс.руб.	12 275,2	14 315,4	13 465,9

	В качестве обосновывающих материалов представлены:	Том, страница тарифного дела
	Копия договоров, счет - фактур, накладных.	Том 4, стр. 96
	Акты на списание ТМЦ	Том 5, стр. 30
	Расходы на топливо экспертом приняты в размере 13 465,9 **тыс.руб.**	
	Затраты снижены на ____849,5__ тыс.руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):	
	подтверждающей отчетности организации	

Энергозатраты

	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение	Проект

				Организации 2020 г.	ГКРТТ 2021 г.
	Энергозатраты	тыс.руб.	4 844,2	4 844,2	5 038,0
	В качестве обосновывающих материалов представлены:				Том, страница тарифного дела
	Расшифровка энергетических затрат Расчет распределения энергетических ресурсов				Том 3, стр. 146
	Расходы на электроэнергию экспертом приняты в размере 13 576,3 тыс.руб.				
	Затраты увеличены на ___193,8___ тыс.руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):				
	подтверждающей отчетности организации				
	Амортизационные отчисления				
	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение Организации 2020 г.	Проект ГКРТТ 2021 г.
	Амортизация	тыс.руб.	6 970,9	7 900,8	6 970,9
	В качестве обосновывающих материалов представлены:				Том, страница тарифного дела
	Расчет амортизационных отчислений				Том 5, стр. 260
	Обоснование принадлежности ОС УЖДТ к грузоперевозкам				Том 5, стр. 274
	Расходы на амортизацию экспертом приняты в размере 6 970,9 **тыс.руб.**				
	Затраты снижены на _929,9_ тыс.руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):				
	подтверждающей отчетности организации				
	Затраты на ТО и ремонт				
	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение Организации 2020 г.	Проект ГКРТТ 2021 г.
	ТО и ремонт	тыс.руб.	31 284,0	31 284,0	32 566,6
	В качестве обосновывающих материалов представлены:				Том, страница тарифного дела
	Реестр актов по ремонту				Том 6, стр. 317
	Акты на списание ТМЦ				Том 6, стр. 363
	Реестр договоров, счет-фактур и актов по ремонту				Том 6, стр. 422
	Затраты на ТО и ремонт экспертом приняты в размере 32 566,6 **тыс.руб.**				
	Затраты увеличены на 1 282,6 тыс.руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):				
	подтверждающей отчетности организации				
	Общепроизводственные расходы (цеховые)				
	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение Организации 2020 г.	Проект ГКРТТ 2021 г.
	Общепроизводственные	тыс.руб.	20 985,9	22 823,9	21 741,4

	расходы (цеховые)				
	В качестве обосновывающих материалов представлены:				Том, страница тарифного дела
	Расшифровки по статьям затрат по цехам				Том 6, стр. 728
	Общепроизводственные расходы (цеховые) экспертом приняты в размере 21 741,4 **тыс.руб.**				
	Затраты снижены на _1 082,5_ тыс.руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):				
	подтверждающей отчетности организации				
	Общехозяйственные расходы (в т.ч. затраты цехов 3314 и 3341)				
	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение Организации 2020 г.	Проект ГКРТТ 2021 г.
	Общехозяйственные расходы (в т.ч. затраты цехов 3314 и 3341)	тыс.руб	15 984,2	35 471,1	15 984,2
	В качестве обосновывающих материалов представлены:				Том, страница тарифного дела
	Услуги цехов объединения				Том 9, стр. 1969
	Общехозяйственные расходы (в т.ч. затраты цехов 3314 и 3341) экспертом приняты в размере _15 984,2 **тыс.руб.**				
	Затраты снижены на 19 486,9 тыс.руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):				
	подтверждающей отчетности организации				
	Общекомбинатские расходы				
	Показатель	Ед.изм.	Факт 2020 г.	Предложение Организации 2020 г.	Проект ГКРТТ 2021 г.
	Общекомбинатские расходы	тыс.руб	1 738,9	5 745,4	1 738,9
	В качестве обосновывающих материалов представлены:				Том, страница тарифного дела
	Расшифровка управленческих и коммерческих расходов				Том 9, стр. 1993
	Общекомбинатские расходы экспертом приняты в размере _1 738,9 **тыс.руб.**				
	Затраты снижены на 4 006,5 тыс.руб. относительно заявки организации в соответствии (на основании):				
	подтверждающей отчетности организации				
	Внепроизводственные расходы				
	Внепроизводственные расходы исключены из расчета тарифа, как расходы, не относящиеся к регулируемому виду деятельности.				
	Выводы:				
	С учетом величины предложенных расчетов, влияющих на величину формируемых тарифов, и на основании произведенных расчетов, входящих в состав затрат, предлагается:				
	1.Необходимая валовая выручка для ПАО «Нижнекамскнефтехим» составит: 154 085,0				

	тыс.руб.		
	2.Установить тариф на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска.		
	Период:	Уровень тарифа (руб.тн.км.)	Рост
	На 2021 г.	12,89 Перевозка 1 тонны груза на расстояние 1 км. пути	25,1 %

Расчет предельного максимального тарифа на транспортные услуги, оказываемые на подъездных железнодорожных путях Публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» г.Нижнекамска.

Наименование показателей	Ед. измерения	2020 г. прогноз		Расчет 2021 г.	% 2021/ 2020
		Предложение ПАО «Нижнекамскнефтехим»	Расчет Госкомитета	Расчет Госкомитета	
1	2	3	4	5	6
Объем перевезенных грузов	тыс.тн.	2 975,3	2 975,3	2 975,3	100,0
Грузооборот	тыс.тн.км.	11 952,2	11 952,2	11 952,2	100,0
Среднее расстояние перевозки груза	км.	4,0	4,0	4,0	100,0
Доходы	тыс.руб	123 108,1	123 108,1	154 085,0	125,2
Затраты всего, в т.ч.	тыс.руб	198 475,1	148 696,3	154 085,0	103,6
Фонд оплаты труда	тыс.руб	52 058,1	40 357,8	41 810,7	103,6
Страховые взносы	тыс.руб	16 711,7	12 954,9	13 421,2	103,6
Материалы	тыс.руб	1 728,5	1 300,3	1 347,1	103,6
ГСМ	тыс.руб	14 315,4	12 275,2	13 465,9	109,7
Энергозатраты	тыс.руб	4 844,2	4 844,2	5 038,0	104,0
Амортизация	тыс.руб	7 900,8	6 970,9	6 970,9	100,0
Затраты на ТО и ремонт	тыс.руб	31 284,0	31 284,0	32 566,6	104,1
Общепроизводственные расходы (цеховые)	тыс.руб	22 823,0	20 985,9	21 741,4	103,6
Общехозяйственные расходы (в т.ч. затраты цехов 3314,3341)	тыс.руб	35 471,1	15 984,2	15 984,2	100,0
Общекомбинатские расходы (в т.ч. налоговые платежи)	тыс.руб	5 745,4	1 738,90	1 738,90	100,0
Внепроизводственные расходы	тыс.руб	5 592,9	0	0	0,0
Уровень тарифа	руб.тн.км.	16,61	12,44	12,89	103,6