ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

26.11.2021 г. Казань № 47-ПР

УТВЕРЖДЕН
председателем
Государственного комитета
Республики Татарстан
по тарифам
А.С.Груничевым

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

Присутствовали:
председательствующий:
Груничев А.С., председатель Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам.

члены Правления:
Штром А.Л., первый заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (письменное мнение);
Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Павлов С.В., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Хабибуллина Л.В., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (письменное мнение);
Царева Н.В., начальник юридического отдела;
Солдатова Л.В., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;
Розенталь А.Н., заместитель руководителя Управления Федеральной антимонопольной службы по Республике Татарстан (представлено письменное мнение);

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

Яруллина Р.И., заместитель начальника отдела регулирования и контроля тарифов в сфере теплоснабжения;

Миннебаев Г.Ф., и.о. начальника отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы;

в режиме видеоконференцсвязи:

Егорова Г.Н., начальник отдела ценообразования и экономики Комитета ЖКХ Исполкома Казани;

Захаров О.Н., заместитель главного энергетика ПАО «Казаньоргсинтез»;

Шагиева А.М., инженер-энергетик ПАО «Казаньоргсинтез»;

Сулайманов З.А., директор МАУ «Департамент жилищной политики и ЖКХ Альметьевского МР РТ»;

Киямова А.А., начальник отдела развития социальной инфраструктуры сельских поселений исполнительного комитета Альметьевского МР РТ;

Гайфуллина Р.Р., начальник отдела экономического анализа Исполнительного комитета Альметьевского МР РТ»;

Веретенцев А.А., директор МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»;

Замалтдинов И.Г., директор МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»;

Шайдуллин И.Н., руководитель ИК Черемшанского МР РТ;

Егорова Е.Г., экономист ООО «МКД Сервис»;

Мусина В.Я., экономист АО «Буинск-Водоканал»;

Исполнительный комитет Высокогорского МР

Тарасова А.С., главный специалист отдела строительства, архитектуры и ЖКХ Исполнительный комитет Аксубаевского МР;

Тимкина О.А., начальник отдела по инфраструктурному развитию Исполнительного комитета Аксубаевского МР;

Бакиров Д.Л., руководитель Исполнительного комитета г.Бавлы;

Салимгареева Л.Ф., директор МКП г.Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению»;

Гиззатуллин А.Г., экономист МКП г.Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению»;

Хазиева А.Р., главный специалист отдела экономики ИК Актанышского муниципального района;

Саетгалиев М.А., директор МУП «Актанышский полигон ТБО»;

Набиуллин И.Ф., директор МБУ "Департамент экологии и благоустройства Альметьевского МР";

Муртазин И.М., директор АО «Экосервис»;

Низамов Б.М., главный специалист отдела инфраструктурного развития Исполнительного комитета Тюлячинского МР;

Абдуллина Г.З., экономист ООО «Меша»;

Томилин А.А., директор департамента ЖКХ Елабужского МР;

Шакиров Р.А., генеральный директор ООО «МПО ЖК и Б»;

Карев В.Ю., главный бухгалтер;

Сафаров Р.Н., управляющий ООО «ПЭК».

Повестка дня:

1. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Нурлатские тепловые сети» на 2022 год» *(Аксубаевский муниципальный район)*.

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

2. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «ЖКХ (Инженерные сети)» на 2022 год» *(Альметьевский муниципальный район)*.

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

3. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для Акционерного общества «Буинск-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 05.12.2018 № 10-117/кс» *(Буинский муниципальный район)*.

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

4. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомплекс-ТМ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-72/кс» (*Высокогорский муниципальный район)*.

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

5. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-148/кс» *(Зеленодольский муниципальный район)*.

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

6. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Производственное объединение завод имени Серго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-169/кс» *(Зеленодольский муниципальный район)*.

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

7. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-136/кс» (*Лаишевский муниципальный район)*.

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

8. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-67/кс» (*Лаишевский муниципальный район).*

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

9. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 10-87/кс» *(Тукаевский муниципальный район*).

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

10. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2022 год» *(Черемшанский муниципальный район*).

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

11. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-161/кс» *(Верхнеуслонский муниципальный район, город Казань).*

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

12. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на техническую воду (оборотное водоснабжение) и водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 04.12.2020 № 353-159/кс-2020» *(город Казань).*

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

13. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Вода района» на 2022 год» *(Лениногорский муниципальный район).*

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

14. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 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» *(Бавлинский муниципальный район).*

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

15. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-144/кс» *(Верхнеуслонский муниципальный район).*

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

16. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для ООО «Газпром трансгаз Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-145/кс» *(Сабинский муниципальный район).*

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

17. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год».

Выступающий – Яруллина Роза Ильдаровна

18. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год».

Выступающий – Яруллина Роза Ильдаровна

19. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 5-58/тэ».

Выступающий – Яруллина Роза Ильдаровна

20. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на теплоноситель, поставляемый акционерным обществом «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2018 № 5-88/тэ».

Выступающий – Яруллина Роза Ильдаровна

21. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального казенного предприятия города Бавлы «Управление по благоустройству и

озеленению», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 560-20/тко-2020».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

22. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.10.2020 № 578-36/тко-2020».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

23. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 549-9/тко-2020».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

24. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Актанышский полигон ТБО», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 558-18/тко-2020».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

25. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» на 2022 год».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

26. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2022 год».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

1. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Нурлатские тепловые сети» на 2022 года (экспертные заключения 1.1, 1.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Нурлатские тепловые сети» на 2022 год».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно

Решили:

1.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Нурлатские тепловые сети» (далее – АО «Нурлатские тепловые сети»), осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

2. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «ЖКХ (Инженерные сети)» на 2022 год» (экспертные заключения 2.1, 2.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Государственного комитета по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «ЖКХ (Инженерные сети)» на 2022 год».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно

Решили:

2.1 Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «ЖКХ (Инженерные сети)» (далее – МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»), осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

3. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для Акционерного общества «Буинск-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 05.12.2018 № 10-117/кс» (экспертные заключения 3.1, 3.2, 3.3 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для Акционерного общества «Буинск-Водоканал», установленных

постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 05.12.2018 № 10-117/кс».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 05.12.2018 № 10-117/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для Акционерного общества «Буинск-Водоканал» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-61/кс, от 02.12.2020 № 329-139/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

4. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомплекс-ТМ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-72/кс» (экспертное заключение 4 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомплекс-ТМ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-72/кс».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-72/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Жилкомплекс-ТМ» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-60/кс, от 11.11.2020 № 198-55/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

5. Слушали

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-148/кс» (экспертные заключения 5.1, 5.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-148/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-148/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 10-22/кс, от 11.11.2020 № 214-71/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

6. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Производственное объединение завод имени Серго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-169/кс» (экспертное заключение 6 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Производственное объединение завод имени Серго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-169/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-169/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Производственное объединение завод имени Серго» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 10-21/кс, от 11.11.2020 № 215-72/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

7. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-136/кс» (экспертные заключения 7.1, 7.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-136/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-136/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-66/кс, от 20.11.2020 № 263-96/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

8. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «ТеплоГарант» потребителям, на 2022 год» (экспертное заключение 8 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «ТеплоГарант» потребителям, на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-67/кс «Об установлении тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань» на 2020 – 2024 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.10.2020 № 129-22/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

9. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 10-87/кс» (экспертные заключения 9.1, 9.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 10-87/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2018 № 10-87/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 10-37/кс, от 28.10.2020 № 125-18/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

10. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2022 год» (экспертные заключения 10.1, 10.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Муниципального унитарного предприятия «Коммунальные сети Черемшанского района» (далее – МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»), осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

11. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-161/кс» (экспертные заключения 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-161/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-161/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-93/кс, от 04.12.2020 № 352-158/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 11 к настоящему протоколу.

12. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на техническую воду (оборотное водоснабжение) и водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 04.12.2020 № 353-159/кс-2020» (экспертные заключения 12.1, 12.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на техническую воду (оборотное водоснабжение) и водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 04.12.2020 № 353-159/кс-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 04.12.2020 № 353-159/кс-2020 «Об установлении тарифов на техническую воду (оборотное водоснабжение) и водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» на 2021-2025 годы» изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

13. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Вода района» на 2022 год» (экспертное заключение 13 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Вода района» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Установить тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Вода района» (далее – ООО «Вода района»), осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

14. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 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 14.1, 14.2 прилагаются).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 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:

14.1. Внести в приложение 1 к постановлению 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 постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-119/кс, от 09.12.2020 № 365-163/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

15. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-144/кс» (экспертные заключения 15.1, 15.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для

Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-144/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

15.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-144/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-59/кс, от 27.11.2020 № 297-118/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 15 к настоящему протоколу.

16. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-145/кс» (экспертное заключение 16 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-145/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

16.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-145/кс «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-80/кс, от 27.11.2020 № 298-119/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

17. Слушали

Яруллина Р.И. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год» (экспертное заключение 17 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1 Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 17 к настоящему протоколу

18. Слушали

Яруллина Р.И доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год» (экспертное заключение 18 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Установить тарифы на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 18 к настоящему протоколу.

19. Слушали

Яруллина Р.И. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год

долгосрочных тарифов на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 5-58/тэ» (экспертное заключение 19 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 5-58/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 5-58/тэ «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 5-30/тэ, от 04.12.2020 № 342-52/тэ-2020) изменение, изложив его в новой редакции, согласно приложению 19 к настоящему протоколу.

20. Слушали

Яруллина Р.И. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на теплоноситель, поставляемый акционерным обществом «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2018 № 5-88/тэ» (экспертные заключения 20.1,20.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на теплоноситель, поставляемый акционерным обществом «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2018 № 5-88/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

20.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2018 № 5-88/тэ «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый Акционерным обществом «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 5-29/тэ, от 04.12.2020 № 344-54/тэ-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 20 к настоящему протоколу.

21. Слушали

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального казенного предприятия города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 560-20/тко-2020» (экспертное заключение 21 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального казенного предприятия города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 560-20/тко-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

21.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 560-20/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального казенного предприятия города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению» на 2021-2025 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 21 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 22 к настоящему протоколу.

22. Слушали

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных

отходов для Акционерного общества «Экосервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 578-36/тко-2020» (экспертное заключение 22 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 578-36/тко-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

22.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 578-36/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис» на 2021-2025 годы» следующие изменения

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 23 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 24 к настоящему протоколу.

23. Слушали

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 549-9/тко-2020» (экспертное заключение 23 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 549-9/тко-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

23.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 549-9/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания» на 2021-2025 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 25 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 26 к настоящему протоколу.

24. Слушали

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Актанышский полигон ТБО», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 558-18/тко-2020» (экспертное заключение 24 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Актанышский полигон ТБО», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 558-18/тко-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

24.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 558-18/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Актанышский полигон ТБО» на 2021 - 2025 годы» следующие изменения:

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

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

25. Слушали

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с

ограниченной ответственностью «Мёша» на 2022 год» (экспертное заключение 25 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Выступили:

Представитель ООО «Мёша» отметил, что при расчете тарифа объем захоронения принят по Территориальной схеме обращения с отходами в Республике Татарстан, что выше фактического объема.

Груничев А.С. пояснил, что другой объем не может быть принят Госкомитетом, необходимо обратиться в Министерство строительство, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства РТ за внесением изменений в Территориальную схему обращения с отходами в Республике Татарстан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

25.1. Установить предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» с календарной разбивкой согласно приложению 29 к настоящему протоколу.

26. Слушали

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2022 год» (экспертное заключение 26 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

26.1. Установить предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» с календарной разбивкой согласно приложению 30 к настоящему протокол.

Протокол оформила Л.В.Солдатова

Приложение 1 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для АО «Нурлатские тепловые сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 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 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022
	Аксубаевский муниципальный район				
1	АО «Нурлатские тепловые сети»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	21,85	23,34	25,31	27,52
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	18,21	19,45	21,09	22,93

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

Приложение 2 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для МУП «ЖКХ (Инженерные сети)», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 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 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 30.12.2022	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022
	Альметьевский муниципальный район				
1	МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» (для потребителей Русско-Акташского сельского поселения)	31,49	32,42	22,28	23,66

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 3 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду, водоотведение и очистку сточных вод для Акционерного общества «Буинск-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	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Буинский муниципальный район				
1	Акционерное общество «Буинск-Водоканал»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	33,35	47,02	33,94
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	34,08	48,36	34,46
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	34,08	48,36	33,90
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	34,94	49,26	33,90
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	34,94	49,26	33,90
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	36,20	50,54	34,98
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	36,20	50,54	34,98
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	38,20	52,85	36,62
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	37,61	52,08	36,35
		с 01.07.2023	37,61	52,08	36,35

№ 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	Тариф на очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2023			
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	27,79	39,18	28,28
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	28,40	40,30	28,72
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	28,40	40,30	28,25
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	29,12	41,05	28,25
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	29,12	41,05	28,25
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	30,17	42,12	29,15
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	30,17	42,12	29,15
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	31,83	44,04	30,52
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	31,34	43,40	30,29
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	31,34	43,40	30,29

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

Приложение 4 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

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

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Высокогорский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомплекс-ТМ»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	13,86
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	13,86
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	13,86
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	14,26
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	14,26
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	14,42
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	14,42
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	14,59
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	14,59
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	14,63

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 5 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис», 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
	Зеленодольский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «МКД Сервис»* (для потребителей Айшинского сельского поселения)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	23,89	11,46
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	24,57	11,83
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	24,57	11,83
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	25,27	12,15
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,27	12,15
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,48	12,64
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,48	12,64
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,46	13,19
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	25,46	11,77
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	25,46	11,77

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения

Приложение 6 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «Производственное объединение завод имени Серго», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Зеленодольский муниципальный район		
1	Акционерное общество «Производственное объединение завод имени Серго»		
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	12,02
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	12,46
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	12,46
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	12,76
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	12,76
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	13,14
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	13,14
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	13,48
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	13,48

		с 01.07.2023 по 31.12.2023	13,97
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	10,02
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	10,38
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	10,38
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	10,63
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	10,63
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	10,95
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	10,95
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	11,23
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	11,23
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	11,64

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

Приложение 7 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», 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
	Лаишевский муниципальный район			
1	Акционерное общество «Международный аэропорт «Казань» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	20,36	38,13
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	21,17	41,61
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	21,17	41,61
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	21,91	42,61
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,91	42,61
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	22,68	44,13
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	22,68	44,13
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	23,36	48,95
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	23,33	47,14
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	23,33	47,14

Приложение 8 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) для Акционерного общества «Международный аэропорт «Казань», осуществляющего водоотведение, на 2020 – 2024 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (одноставочный), руб./куб.м									
		2020 год		2021 год		2022 год		2023 год		2024 год	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	с 01.07.2020 по 31.12.2020	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	с 01.01.2023 по 30.06.2023	с 01.07.2023 по 31.12.2023	с 01.01.2024 по 30.06.2024	с 01.07.2024 по 31.12.2024
	Лаишевский муниципальный район										
1	Акционерное общество «Международный аэропорт «Казань» (тарифы указаны без учета НДС)	7,95	8,26	8,26	8,75	8,75	14,76	12,16	12,16	12,16	12,37

Приложение 9 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Челнинского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр», 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 транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Тукаевский муниципальный район			
1	Челнинский филиал Общества с ограниченной ответственностью «Татнефть - АЗС Центр» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	12,90	14,20
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	12,90	14,20
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	11,36	14,20
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	11,36	14,82
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	11,36	14,82
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	11,99	15,14
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	11,99	15,14
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	12,39	15,80
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	12,39	15,80
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	12,71	16,09

Приложение 10 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для МУП «Коммунальные сети Черемшанского района», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 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 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022
	Черемшанский муниципальный район				
1	МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»*	29,11	30,25	47,65	49,65

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 11 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез», 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
	Муниципальное образование «город Казань»				
1	Публичное акционерное общество «Казаньоргсинтез» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	10,86*	3,14	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	11,09*	3,24	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	11,09*	3,24	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	11,43*	3,28	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	11,43*	3,28	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	11,89*	3,49	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	11,89*	3,49	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	12,45*	3,54	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	12,45*	3,54	

		с 01.07.2023 по 31.12.2023	12,45*	3,67	
1.1	Потребители с.Шеланга Верхнеуслонского муниципального района				
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2019 по 30.06.2019	34,88		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	35,22		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	35,22		
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	36,35		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	36,35		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	37,80		
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	37,80		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	38,75		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	38,75		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	40,03		
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	29,07		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	29,35		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	29,35		

		с 01.07.2020 по 31.12.2020	30,29		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	30,29		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	31,50		
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	31,50		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	32,29		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	32,29		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	33,36		
1.2	Дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:				
1.2.1	производственных сточных вод	с 01.01.2019 по 30.06.2019			9,86***
		с 01.07.2019 по 31.12.2019			11,51***
		с 01.01.2020 по 30.06.2020			11,16***
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			11,16***
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			11,16***
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			11,55***
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			11,55***

		с 01.07.2022 по 31.12.2022			11,94***
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			11,94***
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			12,33***
1.2.2	хозяйственно-бытовых сточных вод	с 01.01.2019 по 30.06.2019			10,85***
		с 01.07.2019 по 31.12.2019			12,19***
		с 01.01.2020 по 30.06.2020			10,17***
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			10,17***
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			10,17***
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			10,53***
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			10,53***
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			10,97***
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			10,97***
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			11,05***

<*> Тарифы Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» на водоснабжение питьевой водой на 2019-2023 годы установлены для потребителей централизованной системы водоснабжения «Водозабор» (цех очистных сооружений и внешних коммуникаций) – Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез».

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

<***> Тарифы Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» на водоотведение на 2019-2023 годы установлены для потребителей централизованной системы водоотведения «Очистные сооружения (цех нейтрализации и очистки сточных вод) – потребители Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез».

Приложение 12 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на техническую воду (оборотное водоснабжение) и водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) для ПАО «Казаньоргсинтез», 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 (оборотное водоснабжение) (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) (одноставочный), руб./куб.м
	Муниципальное образование «город Казань»			
1	ПАО «Казаньоргсинтез» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	0,98	10,98
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1,14	11,67
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1,08	11,40
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1,08	11,40
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1,08	11,40
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1,13	11,97
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	1,13	11,97
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	1,20	12,00
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	1,20	12,00
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	1,20	12,59

Приложение 13 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду для ООО «Вода района», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2022 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 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022
	Лениногорский муниципальный район		
1	ООО «Вода района»*	32,25	32,73

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 14 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-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	40,50	26,40
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	42,57	27,06
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	42,57	27,06
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	44,75	27,87

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 15 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», 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
	Верхнеуслонский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	28,44	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	28,78	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	28,78	46,19
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	29,59	47,64
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	29,59	47,64
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	30,26	48,67
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	30,26	48,67
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	31,09	50,93
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	31,09	50,93
		с 01.07.2023	32,06	51,64

№ 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
		по 31.12.2023		
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	23,70	37,28
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	23,98	38,49
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	23,98	38,49
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	24,66	39,70
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	24,66	39,70
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	25,22	40,56
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	25,22	40,56
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	25,91	42,44
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	25,91	42,44
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	26,72	43,03

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

Приложение 16 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань», осуществляющего водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Сабинский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	18,79
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	19,22
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	19,22
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	19,30
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	19,30
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	20,14
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	20,14
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	20,85
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	20,85
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	21,37

Приложение 17 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год 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	
	Нижнекамский муниципальный район							
1	ООО «УК «Индустриальный парк - Сервис»							
1.1	по СТЦ – 2 «п.г.т. Камские Поляны»							
1.1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2022 по 30.06.2022	1350,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1475,10	-	-	-	-	-
1.1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2022 по 30.06.2022	1621,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1770,12	-	-	-	-	-

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

Приложение 18 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис» потребителям, на 2022 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
	Тарифы на теплоноситель, поставляемый потребителям				
	Нижнекамский муниципальный район				
1	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк - Сервис»	одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2022 по 30.06.2022	143,14	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	145,04	-

Приложение 19 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы теплоноситель, поставляемый Обществом с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
	Нижнекамский муниципальный район				
1	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на которой производится теплоноситель				
1.1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	28,08	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	38,71	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	38,71	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	54,62	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	53,93	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	54,02	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	44,02	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	45,30	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	36,53	-
			с 01.07.2023	38,07	-

			по 31.12.2023		
2	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям				
2.1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	28,08	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	38,71	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	38,71	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	54,62	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	53,93	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	54,02	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	44,02	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	45,30	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	36,53	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	38,07	-

Приложение 20 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Тарифы на теплоноситель, поставляемый Акционерным обществом «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на которой производится теплоноситель				
1.1	АО «ТГК-16»				
1.1.1	Источник – Филиал АО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	36,04	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	36,56	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	36,56	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	82,56	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	75,95	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	77,04	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	77,04	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	80,34	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	39,29	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	40,84	-
1.1.2	Источник – Филиал АО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	19,04	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	20,11	-

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	19,88	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	19,88	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	19,38	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	19,41	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	19,41	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	22,44	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	21,30	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,16	-
2	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям				
2.1	АО «ТГК-16»				
2.1.1	Источник – Филиал АО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3	Одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2019 по 30.06.2019	36,04	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	36,56	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	36,56	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	82,56	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	75,95	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	77,04	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	77,04	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	80,34	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	39,29	-
			с 01.07.2023	40,84	-

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
			по 31.12.2023		
2.1.2	Источник – Филиал АО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)	руб./куб.мОдноставочный,	с 01.01.2019 по 30.06.2019	19,04	-
			с 01.07.2019 по 31.12.2019	20,11	-
			с 01.01.2020 по 30.06.2020	19,88	-
			с 01.07.2020 по 31.12.2020	19,88	-
			с 01.01.2021 по 30.06.2021	19,38	-
			с 01.07.2021 по 31.12.2021	19,41	-
			с 01.01.2022 по 30.06.2022	19,41	-
			с 01.07.2022 по 31.12.2022	22,44	-
			с 01.01.2023 по 30.06.2023	21,30	-
			с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,16	-

Приложение 21 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального казенного предприятия города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению» на 2021-2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м									
		2021 год		2022 год		2023 год		2024 год		2025 год	
		с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Бавлинский муниципальный район										
1	Муниципальное казенное предприятие города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению»*	65,27	65,27	65,27	95,27	68,46	68,46	68,46	71,25	71,25	71,34

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 22 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального казенного предприятия города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению» на 2021-2025 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
						удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Муниципальное казенного предприятие города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2021	6 226,19	1	0	0,16
		2022	5 607,41	1	0	0,16
		2023	5 773,39	1	0	0,16
		2024	5 944,28	1	0	0,16
		2025	6 120,23	1	0	0,16

Приложение 23 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис» на 2021– 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м									
		2021 год		2022 год		2023 год		2024 год		2025 год	
		с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Альметьевский муниципальный район										
1	Акционерное общество «Экосервис» (тарифы указаны без учета НДС)	97,40	124,42	113,78	113,78	113,78	121,24	119,55	119,55	119,55	123,73

Приложение 24 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Акционерного общества «Экосервис» на 2021 – 2025 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
						удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Акционерное общество «Экосервис»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2021	39 569,74	1	0	0,22
		2022	64 370,97	1	0	0,22
		2023	66 276,35	1	0	0,22
		2024	68 238,13	1	0	0,22
		2025	70 257,98	1	0	0,22

Приложение 25 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания» на 2021– 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м									
		2021 год		2022 год		2023 год		2024 год		2025 год	
		с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Муниципальное образование «город Набережные Челны»										
1	Общество с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания» (тарифы указаны без учета НДС)	160,56	172,35	172,35	186,31	185,11	185,11	185,11	194,64	194,64	194,92

Приложение 26 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания» на 2021 – 2025 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
						удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Поволжская экологическая компания»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2021	244128,09	1	0	0,57
		2022	271693,18	1	0	0,57
		2023	279735,30	1	0	0,57
		2024	288015,46	1	0	0,57
		2025	296540,72	1	0	0,57

Приложение 27 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Актанышский полигон ТБО» на 2021 – 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м									
		2021 год		2022 год		2023 год		2024 год		2025 год	
		с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Актанышский муниципальный район										
1	Муниципальное унитарное предприятие «Актанышский полигон ТБО»*	79,18	79,18	79,18	113,73	98,40	98,40	98,40	102,40	102,40	102,52

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 28 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Актанышский полигон ТБО» на 2021 – 2025 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
						удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Муниципальное унитарное предприятие «Актанышский полигон ТБО»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2021	3988,56	1	0	0,10
		2022	6915,98	1	0	0,10
		2023	7120,70	1	0	0,10
		2024	7331,47	1	0	0,10
		2025	7548,48	1	0	0,10

Приложение 29 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Мёша» на 2022 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м	
		2022 год	
		с 1 января	с 1 июля
	Тюлячинский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Мёша»*	146,92	148,61

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 30 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
26.11.2021 № 47-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2022 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м	
		2022 год	
		с 1 января	с 1 июля
	Елабужский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» (тарифы указаны без учета НДС)	62,39	106,47

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2022 год
АО «Нурлатские тепловые сети» для потребителей Аксубаевского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/96-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 193 (вх. 3352 от 21.04.2021), по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием пролонгации правоустанавливающих документов (договора аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»).

В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 525/2021 открыто тарифное дело № 26/96-2021

Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Нурлатские тепловые сети»
ИНН/КПП	1632009786/163201001
Директор организации	Шарапов Рамиль Шакирович
Юридический адрес	423040,Республика Татарстан,г.Нурлат,ул.Гагарина,д.7
Почтовый адрес	423040,Республика Татарстан,г.Нурлат,ул.Гагарина,д.7
Основной вид деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными; забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	РПО АО «Таткоммунэнерго» (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 «Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», АО «Мамадышские ТС», ООО «Тепловые сети», ООО «БВКС», РПО АО «Таткоммунэнерго», АО «Таткоммунпромкомплект», АО «Муслюмовские инженерные сети», ОАО «Высокогорские коммунальные сети», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Аксубаево

Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета пгт. Аксубаево Аксубаевского муниципального района №12 от 18.11.2016 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории пгт. Аксубаево
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	6
Протяженность водопроводных (канализационных)	км	65,70

сетей, в том числе:		
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	5
Число колодцев	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, водонапорные башни	Предварительный договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	№ 114/2019 от 01.10.2019	до 01.09.2020	На электронном носителе
Сети водоснабжения, водонапорные башни	Предварительный договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	№ 121/2020 от 01.09.2020	до 01.08.2021	На электронном носителе
Сети водоотведения, оборудование БОС	Предварительный договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	№ 149/2021 от 01.08.2021	до 30.07.2022	Вх.6111 от 05.07.2021
Сети водоотведения, оборудование БОС	Предварительный договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	от 19.04.2021	до 31.05.2023	На электронном носителе
Земельный участок	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 662278 от 17.05.2008	бессрочный	На электронном носителе
Земельный участок	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 662275 от 17.05.2008	бессрочный	На электронном носителе

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 6 водозаборов, 10 артезианских скважин, 13 насосов марки ЭЦВ (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 65,70 км (в том числе нуждающиеся в замене – 5,0 км, 7,61%) и диаметром 25-100 мм (сталь и полиэтилен). Подъем воды осуществляется глубинными насосами, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

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 АО «Нурлатские тепловые сети»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
9753,23	**18,21**	*100*	**37,95**	*208,37*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

Анализ фактических и плановых объемов		
Анализ объемов реализации воды за последние три года		
Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	373,445	***331,715***
2019	309,235	***358,741***
2020	342,630	***350,085***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Принято на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	366,848	383,118	364,696	95,2
потери воды	17,468	35,789	17,366	48,5
	4,7%	9,3%	4,8%	
расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	
расход воды на технологические нужды	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	349,380	347,33	347,33	100,0
собственные нужды	0	0	0	
бюджетным организациям	66,830	71,35	71,35	100,0
населению	267,170	260,60	260,60	100,0
	76,5%	75,0%	75,0%	100,0
прочим потребителям	15,380	15,38	15,38	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Нурлатские тепловые сети» №вн-3477 от 04.06.2021, 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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 793,48	1 840,23	103%	*5,23*	*5,26*	***-0,02***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	462,72	557,80	121%	*1,35*	*1,59*	***-0,24***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,74	165,54	118%	*0,41*	*0,47*	***-0,07***
4	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 173,08	1 658,94	141%	*3,42*	*4,74*	***-1,31***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	77,27	75,05	97%	*0,23*	*0,21*	***0,01***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 364,37	1 525,41	112%	*3,98*	*4,36*	***-0,38***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	829,95	951,78	115%	*2,42*	*2,72*	***-0,30***
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	37,59	336,14	894%	*0,11*	*0,96*	***-0,85***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**5 120,93**	**7 409,68**	**145%**			
10	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**5 120,93**	**5 949,86**	**116%**			
11	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 093,26**				

Организация получила убыток в размере 1093,26 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным

статьям затрат, обоснованность которого не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **4396,89 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 2092,33 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды принят на уровне утвержденного периода 0,87 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 317,50 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,59 руб./кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*На электронном носителе*
Договор № 95535 Э энергоснабжения объектов юридического лица от 01.01.2007	*На электронном носителе*
Доп. соглашение о порядке расчетов за электроэнергию от 10.01.2017 к договору 94631 Э от 01.01.2007	*На электронном носителе*

Среднегодовая стоимость электроэнергии принята с учетом индекса дефлятора к фактической цене покупной электроэнергии за 2021 год.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 772,47 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	593,30
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	179,18

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,00	16,06	192,72
Обходчик ВКС	1,00	17,32	207,80
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,00	16,06	192,72
Итого	3,00	16,48	593,30

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*На электронном носителе*

Численность основного производственного персонала и заработная плата по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1447,10 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	2 418,00	849,74	35,1
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	570,78	256,62	45,0

ГСМ	218,84	89,63	90,9
Электроэнергия на цеховые расходы	41,58	41,58	100,0
Коммунальные платежи	180,00	93,23	51,8
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	92,30	92,30	100,0
Обучение	21,00	21,00	100,0
Прочие	12,00	0,00	0,0
Спец.оценка рабочих мест	3,00	3,00	100,0
Содержание собственного автотранспорта	75,00	0,00	0,0
Итого	**3 632,50**	**1 447,10**	**42,8**

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Мастер	0,5	23,77	142,63
Водитель	0,5	21,48	128,86
Контролер водопроводного хозяйства	3,0	16,06	578,24
Итого	4	20,44	849,74

Численность мастера и водителя принято на уровне утвержденного периода, численность контролера по штатному расписанию, заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*На электронном носителе*
Обороты счета 25 за 2020 год	*На электронном носителе*
Обороты счета 20 за 2020 год	*На электронном носителе*
Договор №7 на оказание платных услух от 09.01.2020 (спец.оценка рабочих мест)	*На электронном носителе*
Расчет затрат на охрану труда	*На электронном носителе*

Затраты на горюче-смазочные материалы (ГСМ), приняты на основании фактических затрат с применением индекса дефлятора.
Затраты на электроэнергию на цеховые расходы, коммунальные платежи, охрану труда, обучение, спец.оценку рабочих мест приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года по представленным документам.
Затраты на прочие расходы и содержание собственного автотранспорта не приняты ввиду отсутствия подтверждения заявленных затрат

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 85,00 тыс.руб на анализ воды, на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор возмездного оказания услуг №264/со-20 от 03.02.2020 (лабораторные исследования)	*На электронном носителе*
Договор возмездного оказания услуг №3/06842/138 от 13.07.2020 (лабораторные исследования)	*На электронном носителе*
Счета-фактуры и акты	*На электронном носителе*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **81,10 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Устранение аварийных ситуаций на сетях водоснабжения	90,00	81,10	90,1

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
План закупок	*На электронном носителе*
Акты приемки выполненных работ	*На электронном носителе*

Затраты на ремонт, приняты на основании фактических затрат с применением индекса

дефлятора.

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **669,87 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	744,00	707,57	95,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	224,69	213,69	95,1
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	17,46	9,88	56,6
4	Транспортные расходы	25,00	0	
5	Охрана вневедомственная	50,00	50,00	100,0
6	Услуги ЕРЦ	420,00	41,87	10,0
7	Подготовка кадров	9,00	9,00	100,0
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	25,00	25,00	100,0
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	35,00	35,00	100,0
10	Аудиторские услуги	5,00	5,00	100,0
11	Управленческие услуги (УКС)	70,00	0,00	
12	Лицензии, экспертиза	8,00	8,00	100,0
13	Страхование имущества	15,00	15,00	100,0
14	Аренда земли	15,00	0,00	
15	Аренда здании	0,00	34,94	
16	Госпошлины	12,00	0,00	
17	Материальные расходы (хоз.нужды)	35,00	0,00	
	Итого	**1 710,15**	**1 154,94**	**67,5**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Агентский договор на организацию расчетов №2018/104/2А от 01.11.2018	*На электронном носителе*
Договор поставки №115 (Канц.товары)	*На электронном носителе*
Договор №02/07-2019-04 от 19.08.2019 на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и акт выполненных работ	*На электронном носителе*
Договор на оказание услуг связи от 15.12.2009 и счет фактура	*На электронном носителе*
Договор аренды имущественного комплекса №147/2021 от 01.08.2021	*Вх.6111 от 05.07.2021*
Обортно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2020 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам.

Аренда здания АУП, гаража и материального склада заявленная в аренде основного оборудования принята в административных расходах на основании договора аренды №147/2021 от 01.08.2021

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник участка	1,00	35,63	427,58
Экономист	1,00	23,33	279,98

Численность АУП и заработная плата по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	2022 год	Сумма, тыс. руб.
Водоснабжение	*58,00%*	*669,87*
Водоотведение	*29,00%*	*334,93*
Прочие	*13,00%*	*150,14*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам деятельности является распределение по выручке).	*На электронном носителе*

IV. Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи на 2022 год приняты в сумме **1109,27 тыс.руб**.

Подтверждающие документы			**Указание страницы тарифного дела**	
Договор аренды имущественного комплекса № 149/2021 от 01.08.2021			Вх.6111 от 05.07.2021	
Наименование оборудования	**Амортизация**	**Налог на имущество**	**Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)**	**Наименование организации - арендодателя**
Водонапорные башни	*221,76*	*67,97*	*289,73*	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Водонапорные сети	*673,06*	*133,11*	*806,17*	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Ограждения	*11,90*	*1,46*	*13,36*	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Итого			*1109,27*	

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2021 год приняты в сумме **287,30 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 59,12 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Плата за предельно допустимые выбросы	*81,55*	*Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 58,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 47,30 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 240,00 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Водный налог	*240,00*	*Декларация по водному налогу*	*На электронном носителе*

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **3,90 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 3,90 тыс. руб. (на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **6540,52 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

АО «Нурлатские тепловые сети»	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м**

	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
население (тарифы указываются с учетом НДС)	21,85	100,0	23,34	106,8
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,21	100,0	19,45	106,8

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Исполнительного комитета Аксубаевского 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 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год
АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 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	2022 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**	да	да				да					да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**342,630**	**350,086**	**102,2%**	**174,690**	**174,690**	**349,380**	**99,8%**	**347,330**	**173,665**	**173,665**	**347,330**	**99,4%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	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	342,630	350,086	**102,2%**	174,690	174,690	349,380	**99,8%**	**347,330**	173,665	173,665	347,330	**99,4%**
2.3.1	Население	тыс. м3	260,420	270,451	**103,9%**	133,585	133,585	267,170	**98,8%**	260,600	130,300	130,300	260,600	**97,5%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	69,740	66,353	**95,1%**	33,415	33,415	66,830	**100,7%**	71,350	35,675	35,675	71,350	**106,8%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	12,470	13,281	**106,5%**	7,690	7,690	15,380	**115,8%**	15,380	7,690	7,690	15,380	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,04**	**0,04**	**102,2%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,04	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**5 878,20**	**7 110,89**	**121,0%**	**3 058,83**	**3 201,37**	**6 260,20**	**88,0%**	**9 753,23**	**3 162,44**	**3 381,98**	**6 544,42**	**104,5%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**5 878,20**	**7 110,89**	**121,0%**	**3 058,83**	**3 201,37**	**6 015,36**	**84,6%**	**9 753,23**	**3 162,44**	**3 381,98**	**6 544,42**	**108,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 048,25	6 159,11	**122,0%**	2 652,11	2 794,63	5 446,74	**88,4%**	8 443,14	2 691,71	2 895,55	5 587,26	**102,6%**
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.	1 793,48	1 840,23	**102,6%**	960,32	989,13	1 949,45	**105,9%**	2 062,75	1 026,66	1 065,67	2 092,33	**107,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	462,72	557,80	**120,5%**	257,61	266,91	524,52	**94,0%**	702,00	290,40	302,89	593,30	**113,1%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,74	165,55	**118,5%**	77,81	80,57	158,38	**95,7%**	212,01	87,70	91,47	179,18	**113,1%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 173,08	1 658,94	**141,4%**	584,81	584,82	1 169,63	**70,5%**	1 658,88	554,63	554,63	1 109,27	**94,8%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	77,27	75,05	**97,1%**	38,50	38,50	77,00	**102,6%**	90,00	39,60	41,50	81,10	**105,3%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 364,37	1 525,41	**111,8%**	709,78	811,42	1 521,20	**99,7%**	3 632,50	651,21	795,89	1 447,10	**95,1%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	37,59	336,14	**894,2%**	23,28	23,28	46,56	**13,9%**	85,00	41,50	43,50	85,00	**182,6%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	597,44	654,88	**109,6%**	284,30	284,32	568,62	**86,8%**	1 026,09	327,08	342,78	669,87	**117,8%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	232,51	296,90	**127,7%**	122,42	122,42	244,84	**82,5%**	284,00	143,65	143,65	287,30	**117,3%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	99,57	0,00	**0,0%**	29,56	29,56	59,12	**0,0%**	0,00	23,65	23,65	47,30	**80,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	132,94	296,90	**223,3%**	92,86	92,86	185,72	**62,6%**	284,00	120,00	120,00	240,00	**129,2%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**19,86**	19,86	**0,0%**	0,00		3,90	3,90	**19,6%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**5 878,20**	**7 110,89**	**121,0%**	**3 058,83**	**3 181,51**	**6 240,34**	**87,8%**	**9 753,23**	**3 162,44**	**3 378,08**	**6 540,52**	**104,8%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**17,16**	**20,31**	**118,4%**	**17,51**	**18,21**	**17,86**	**87,9%**	**28,08**	**18,21**	**19,45**	**18,83**	**105,4%**

Смета расходов на 2022 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	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да			
1	**Производственные расходы**	**3 797,90**	**4 425,12**	116,5%	**2 028,82**	**2 171,28**	**4 200,10**	94,9%	**6 694,26**	159,4%	**4 396,89**	104,7%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	184,12	81,30	44,2%	95,37	95,38	190,75	234,6%	218,84	114,7%	89,63	47,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	184,12	81,30	44,2%	95,37	95,38	190,75	234,6%	218,84	114,7%	89,63	47,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 793,48	1 840,23	102,6%	960,32	989,13	1 949,45	105,9%	2 062,75	105,8%	2 092,33	107,3%
1.2.1	Электроэнергия	1 793,48	1 840,23	102,6%	960,32	989,13	1 949,45	105,9%	2 062,75	105,8%	2 092,33	107,3%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	602,46	723,34	120,1%	335,42	347,48	682,90	94,4%	914,01	133,8%	772,47	113,1%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	462,72	557,80	120,5%	257,61	266,91	524,52	94,0%	702,00	133,8%	593,30	113,1%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	139,74	165,55	118,5%	77,81	80,57	158,38	95,7%	212,01	133,9%	179,18	113,1%
1.6	Общехозяйственные расходы	1 180,25	1 444,11	122,4%	614,44	716,01	1 330,45	92,1%	3 413,66	256,6%	1 357,47	102,0%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	37,59	336,14	894,2%	23,27	23,28	46,55	13,8%	85,00	182,6%	85,00	182,6%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод	37,59	336,14	894,2%	23,27	23,28	46,55	13,8%	85,00	182,6%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**77,27**	**75,05**	97,1%	**38,50**	**38,50**	**77,00**	102,6%	**90,00**	116,9%	**81,10**	105,3%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	77,27	75,05	97,1%	38,50	38,50	77,00	102,6%	90,00	116,9%	81,10	105,3%
3	**Административные расходы**	**597,44**	**654,88**	109,6%	**284,28**	**284,34**	**568,62**	86,8%	**1 026,09**	180,5%	**669,87**	117,8%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	11,38	11,14	97,9%	82,30	82,30	164,60	1477,0%	342,00	207,8%	14,50	8,8%
3.1.1	Услуги связи и интернет	11,38	11,14	97,9%	1,34	1,34	2,68	24,1%	15,00	558,9%	14,50	540,2%
3.1.3	Аудиторские услуги			0,0%	0,99	0,99	1,98	0,0%	3,00	151,5%		0,0%
3.1.4	Консультационные услуги			0,0%	68,09	68,09	136,18	0,0%	252,00	185,0%		0,0%
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,0%			0,00	0,0%	30,00	0,0%		0,0%
3.1.7	Управленческие услуги			0,0%	11,88	11,88	23,76	0,0%	42,00	176,8%		0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	563,10	472,04	83,8%	187,56	187,58	375,14	79,5%	581,21	154,9%	534,33	142,4%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	432,49	362,55	83,8%	144,06	144,07	288,13	79,5%	446,40	154,9%	410,39	142,4%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	130,61	109,49	83,8%	43,50	43,51	87,01	79,5%	134,81	154,9%	123,94	142,4%
3.5	Обучение персонала	3,77	9,65	256,0%	1,10	1,10	2,20	22,8%	5,40	245,6%	5,22	237,4%
3.6	Страхование производственных объектов		7,34	0,0%			0,00	0,0%	9,00	0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы	19,19	154,70	806,2%	13,31	13,37	26,68	17,2%	88,48	331,6%	115,82	434,1%
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий		39,88	0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**1 173,08**	**1 658,94**	141,4%	584,81	584,82	**1 169,63**	70,5%	**1 658,88**	141,8%	**1109,27**	94,8%
6.1	Аренда имущества	1 173,08	1 658,94	141,4%	584,81	584,82	1 169,63	70,5%	1 658,88	141,8%	1 109,27	94,8%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**232,51**	**296,90**	127,7%	**122,42**	**122,42**	**244,84**	82,5%	**284,00**	116,0%	**287,30**	117,3%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	42,08	0,00	0,0%	5,49	5,49	10,98	0,0%	0,00	0,0%	47,30	430,7%
7.7	Транспортный налог	57,49	0,00	0,0%	24,07	24,07	48,14	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	132,94	296,90	223,3%	92,86	92,86	185,72	62,6%	284,00	152,9%	240,00	129,2%
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%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	19,86	19,86	0,0%	**0,00**	0,0%	3,90	19,6%
12	**Итого НВВ**	**5 878,20**	**7 110,89**	121,0%	**3 058,83**	**3 181,51**	**6 240,33**	87,8%	**9 753,23**	156,3%	**6 540,52**	104,8%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение на 2022 год
АО «Нурлатские тепловые сети» для потребителей Аксубаевского муниципального района по делу об установлении тарифов №26/97-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 192 (вх. 3351 от 21.04.2021), по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием пролонгации правоустанавливающих документов (договора аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 525/2021 открыто тарифное дело № 26/97-2021	
Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Нурлатские тепловые сети»
ИНН/КПП	1632009786/163201001
Директор организации	Шарапов Рамиль Шакирович
Юридический адрес	423040,Республика Татарстан,г.Нурлат,ул.Гагарина,д.7
Почтовый адрес	423040,Республика Татарстан,г.Нурлат,ул.Гагарина,д.7
Основной вид деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными; забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	РПО АО «Таткоммунэнерго» (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 «Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», АО «Мамадышские ТС», ООО «Тепловые сети», ООО «БВКС», РПО АО «Таткоммунэнерго», АО «Таткоммунпромкомплект», АО «Муслюмовские инженерные сети», ОАО «Высокогорские коммунальные сети», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Аксубаево
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета пгт. Аксубаево Аксубаевского муниципального района №12 от 18.11.2016 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории пгт. Аксубаево
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	16,20
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	-

Число КНС	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 водоотведения, оборудование БОС	Договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	№ 116/2019 от 01.10.2019	до 01.09.2020	На электронном носителе
Сети водоотведения, оборудование БОС	Договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	№ 120/2020 от 01.09.2020	до 01.08.2021	На электронном носителе
Сети водоотведения, оборудование БОС	Договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	№ 150/2021 от 01.08.2021	до 30.07.2022	Вх.6111 от 05.07.2021
Сети водоотведения, оборудование БОС	Предварительный договор аренды имущественного комплекса с ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»	От 19.04.2021	до 31.05.2023	На электронном носителе
Земельный участок	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 662278 от 17.05.2008	бессрочный	На электронном носителе
Земельный участок	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА 662275 от 17.05.2008	бессрочный	На электронном носителе

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 16,2. Сточные воды поступают на 4 канализационные насосные станции, а затем на очистные сооружения. В состав БОС входят: песколовки, блок биологической очистки, стабилизатор ила, блок глубокой очистки, иловые площадки. После очистных сооружений сточные воды сбрасываются самотечным береговым выпуском в реку Малая Сульча.

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 АО «Нурлатские тепловые сети»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
5485,76	**21,09**	*100*	**49,50**	*234,75*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	165,595	***129,453***

2019	133,936	***153,331***
2020	142,290	***156,173***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	**Принято на 2021 год**	**Прогноз на 2022 год**	**Принято на 2022 год**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Пропущено сточных вод	150,580	155,425	159,125	102,4
Хозяйственные нужды предприятия	0	0		
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	150,580	155,425	159,125	102,4
от бюджетных организаций	55,260	58,475	58,475	100,0
от населения	73,620	75,800	79,500	104,9
	48,9%	48,8%	50,0%	
от прочих потребителей	21,700	21,150	21,150	100,0

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на водоотведение для АО «Нурлатские тепловые сети» № вн-3477 от 04.06.2021, 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.	86,92	41,06	47%	*0,61*	*0,26*	***0,35***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	444,36	982,19	221%	*3,12*	*6,29*	***-3,17***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	863,99	1 168,66	135%	*6,07*	*7,48*	***-1,41***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	260,92	352,33	135%	*1,83*	*2,26*	***-0,42***
5	Аренда основных средств	тыс. руб.	248,29	416,77	168%	*1,74*	*2,67*	***-0,92***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	90,00	58,50	65%	*0,63*	*0,37*	***0,26***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	479,71	847,64	177%	*3,37*	*5,43*	***-2,06***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	328,53	442,51	135%	*2,31*	*2,83*	***-0,52***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	29,23	147,82	506%	*0,21*	*0,95*	***-0,74***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 831,95**	**4 457,48**	**157%**			
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**2 831,95**	**3 111,50**	**110%**			
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 345,98**				

Организация получила убыток в размере 1345,98 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **2944,50 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 511,32 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды принят на

уровне утвержденного периода и составил 0,53 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 84,34 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение и СН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,06 руб./кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*На электронном носителе*
Договор № 95535 Э энергоснабжения объектов юридического лица от 01.01.2007	*На электронном носителе*
Доп. соглашение о порядке расчетов за электроэнергию от 10.01.2017 к договору 94631 Э от 01.01.2007	*На электронном носителе*

Среднегодовая стоимость электроэнергии принята с учетом индекса дефлятора к фактической цене покупной электроэнергии за 2021 год.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1901,06 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 460,10
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	440,95

Численность основного производственного персонала принята в количестве 7 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Машинист экскаватора	1,00	19,98	239,79
Контролер	1,00	16,06	192,75
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор	4,00	16,06	770,99
Лаборант	1,00	21,38	256,58
Итого	7,00	17,38	1460,11

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*На электронном носителе*

Численность основного производственного персонала и заработная плата по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 452,12 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	528,00	251,38	47,6
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	0,00	75,92	
ГСМ	119,93	114,18	95,2
Затраты на ремонт цеховые	26,15	0,0	0,0
Электроэнергия на цеховые расходы	10,65	10,65	100,0
Итого	684,73	452,12	66,0

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	23,77	142,64

Водитель	0,5	18,12	108,74
Итого	1	20,95	251,38

Численность цехового персонала принята на уровне утвержденного периода, заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Уведомление о размере страховых взносов	*На электронном носителе*
Обороты счета 25 за 2020 год	*На электронном носителе*
Обороты счета 20 за 2020 год	*На электронном носителе*

Затраты на горюче-смазочные материалы (ГСМ), приняты на основании фактических затрат с применением индекса дефлятора.
Затраты на электроэнергию на цеховые расходы приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года по представленным документам.

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 80,00 тыс.руб. на анализ сточных вод, на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор возмездного оказания услуг №264/со-20 от 03.02.2020 (лабораторные исследования)	*На электронном носителе*
Договор возмездного оказания услуг №3/06842/138 от 13.07.2020 (лабораторные исследования)	*На электронном носителе*
Счета-фактуры и акты	*На электронном носителе*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **63,21 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонтные работы на сетях водоотведения пгт. Аксубаево	155,00	63,21	40,78

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
План закупок	*На электронном носителе*
Акты приемки выполненных работ	*На электронном носителе*

Затраты на ремонт, приняты на основании фактических затрат с применением индекса дефлятора.

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **334,93 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	744,00	707,57	95,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	224,69	213,69	95,1
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	17,46	9,88	56,6
4	Транспортные расходы	25,00	0	
5	Охрана вневедомственная	50,00	50,00	100,0
6	Услуги ЕРЦ	420,00	41,87	10,0
7	Подготовка кадров	9,00	9,00	100,0
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	25,00	25,00	100,0
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	35,00	35,00	100,0
10	Аудиторские услуги	5,00	5,00	100,0
11	Управленческие услуги (УКС)	70,00	0,00	
12	Лицензии, экспертиза	8,00	8,00	100,0
13	Страхование имущества	15,00	15,00	100,0
14	Аренда земли	15,00	0,00	
15	Аренда здании	0,00	34,94	
16	Госпошлины	12,00	0,00	
17	Материальные расходы (хоз.нужды)	35,00	0,00	
	Итого	**1 710,15**	**1 154,94**	**67,5**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*

Агентский договор на организацию расчетов №2018/104/2А от 01.11.2018	*На электронном носителе*
Договор поставки №115 (Канц.товары)	*На электронном носителе*
Договор №02/07-2019-04 от 19.08.2019 на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и акт выполненных работ	*На электронном носителе*
Договор на оказание услуг связи от 15.12.2009 и счет фактура	*На электронном носителе*
Договор аренды имущественного комплекса №147/2021 от 01.08.2021	*Вх.6111 от 05.07.2021*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2020 год	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам.
Аренда здания АУП, гаража и материального склада заявленная в аренде основного оборудования принята в административных расходах на основании договора аренды №147/2021 от 01.08.2021

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник участка	1,00	35,63	427,58
Экономист	1,00	23,33	279,98

Численность АУП и заработная плата по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	2022 год	Сумма, тыс. руб.
Водоснабжение	*58,00%*	*669,87*
Водоотведение	*29,00%*	*334,93*
Прочие	*13,00%*	*150,14*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам деятельности является распределение по выручке).	*На электронном носителе*

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **230,72 тыс.руб**.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды имущественного комплекса № 150/2021 от 01.08.2021	Вх.6111 от 05.07.2021

Наименование оборудования	Амортизация	Налог на имущество	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	Наименование организации - арендодателя
Канализационные сети	66,31	69,47	135,78	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
КНС № 1,2,3,4	7,06	2,32	9,37	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Песковые площадки	4,10	3,09	7,19	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Иловая площадка	2,89	2,79	5,68	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Операторная с пристройкой, компрессорная, трансформаторная	29,09	7,28	36,37	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Лаборатория	32,35	3,97	36,33	*ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»*
Итого			230,72	

V. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u> на 2022 год приняты в сумме **23,65 тыс. руб.**
Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 23,65 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за предельно допустимые выбросы	*81,55*	*Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 29,00%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 23,65 тыс.руб.

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **94,62 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 94,62 тыс. руб. (на материалы (химические реагенты), ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **3502,40 руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

АО «Нурлатские тепловые сети»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. 2022 по 30.06. 2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. 2022 по 31.12. 2022	Отклонение к 01.01.2022, %
население (тарифы указываются с учетом НДС)	25,31	100,0	27,52	108,7
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	21,09	100,0	22,93	108,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Исполнительного комитета Аксубаевского 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 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год
АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 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	2022 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**	**142,290**	**156,173**	**109,8%**	**75,290**	**75,290**	**150,580**	**96,4%**	**155,425**	**79,563**	**79,563**	**159,125**	**105,7%**
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	142,290	156,173	**109,8%**	75,290	75,290	150,580	**96,4%**	155,425	79,563	79,563	159,125	**105,7%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	77,340	76,786	**99,3%**	36,810	36,810	73,620	**95,9%**	75,800	39,750	39,750	79,500	**108,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	57,050	58,248	**102,1%**	27,630	27,630	55,260	**94,9%**	58,475	29,238	29,238	58,475	**105,8%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	7,900	21,139	**267,6%**	10,850	10,850	21,700	**102,7%**	21,150	10,575	10,575	21,150	**97,5%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,02	0,02	**109,8%**	0,01	0,01	**0,02**	**96,4%**	0,02	**0,01**	0,01	**0,02**	**105,7%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 831,95**	**4 457,47**	**157,4%**	**1 583,44**	**1 644,24**	**3 227,68**	**72,4%**	**5 485,76**	**1 725,28**	**1 871,74**	**3 597,02**	**111,4%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 831,95**	**4 457,47**	**157,4%**	**1 583,44**	**1 644,24**	**3 227,68**	**72,4%**	**5 485,76**	**1 725,28**	**1 871,74**	**3 597,02**	**111,4%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 503,43	4 014,96	**160,4%**	1 518,61	1 566,38	3 084,99	**76,8%**	4 926,99	1 549,92	1 688,52	3 238,44	**105,0%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	86,92	41,06	**47,2%**	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.	444,36	982,19	**221,0%**	237,99	245,14	483,13	**49,2%**	1 137,53	250,89	260,43	511,32	**105,8%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	864,00	1 168,66	**135,3%**	628,26	650,87	1 279,13	**109,5%**	1 884,00	714,69	745,42	1 460,10	**114,1%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	260,92	352,33	**135,0%**	189,74	196,57	386,31	**109,6%**	568,97	215,84	225,12	440,95	**114,1%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	248,29	416,77	**167,9%**	123,89	123,89	247,78	**59,5%**	416,77	115,36	115,36	230,72	**93,1%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	90,00	58,50	**65,0%**	76,44	78,96	155,40	**265,6%**	155,00	30,87	32,35	63,21	**40,7%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	479,71	847,63	**176,7%**	249,50	257,74	507,24	**59,8%**	684,73	183,21	268,91	452,12	**89,1%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	29,23	147,82	**505,7%**	12,79	13,21	26,00	**17,6%**	80,00	39,06	40,94	80,00	**307,7%**
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.	29,23	147,82	**505,7%**			26,00	**17,6%**	0,00	0,00	80,00	80,00	**307,7%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	281,60	396,42	**140,8%**	58,10	71,14	129,24	**32,6%**	508,77	163,54	171,39	334,93	**259,1%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	46,93	46,09	**98,2%**	6,72	6,72	13,44	**29,2%**	50,00	11,82	11,82	23,65	**176,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	46,93	0,00	**0,0%**	6,72	6,72	13,44	**0,0%**	0,00	11,82	11,82	23,65	**176,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	46,09	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	50,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**	56,56	56,56	113,12	**0,0%**		47,31	47,31	94,62	**83,6%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 831,95**	**3 111,49**	**109,9%**	**1 526,88**	**1 587,68**	**3 114,56**	**100,1%**	**5 485,76**	**1 677,97**	**1 824,43**	**3 502,40**	**112,5%**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**90,00**	**58,50**	**65,0%**	**76,44**	**78,96**	**155,40**	**265,6%**	**155,00**	**30,87**	**32,35**	**155,00**	**99,7%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**19,90**	**19,92**	**100,1%**	**20,28**	**21,09**	**20,68**	**103,8%**	**35,30**	**21,09**	**22,93**	**22,01**	**106,4%**

Смета расходов на 2022 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	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**		**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**2 165,14**	**3 539,69**	**163,49**	**1 318,28**	**1 363,53**	**2 681,82**	**75,76**	**4 355,22**	**162,40**	**2 944,50**	**109,79**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	192,58	155,97	80,99	54,73	54,74	109,47	70,18	114,18	104,30	114,18	104,30
1.1.1	Реагенты	86,92	41,06	47,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	105,66	114,91	108,75	54,73	54,74	109,47	95,27	114,18	104,30	114,18	104,30
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	444,36	982,19	221,03	237,99	245,14	483,15	49,19	1 137,53	235,44	511,32	105,83
1.2.1	Электроэнергия	444,36	982,19	221,03	237,99	245,14	483,15	49,19	1 137,53	235,44	511,32	105,83
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 124,92	1 520,99	135,21	818,00	847,44	1 665,42	109,50	2 452,97	147,29	1 901,06	114,15
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	864,00	1 168,66	135,26	628,26	650,87	1 279,13	109,45	1 884,00	147,29	1 460,10	114,15
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	260,92	352,33	135,04	189,74	196,57	386,30	109,64	568,97	147,29	440,95	114,15
1.6	Общехозяйственные расходы	374,04	732,72	195,89	194,77	203,00	397,77	54,29	570,55	143,44	337,94	84,96
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	29,23	147,82	505,71	12,79	13,21	26,00	17,59	80,00	307,69	80,00	307,69
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	29,23	147,82	505,71	12,79	13,21	26,00	17,59		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**	**90,00**	**58,50**	**65,00**	**76,44**	**78,96**	**155,40**	**265,64**	**155,00**	**99,74**	**63,21**	**40,68**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	90,00	58,50	65,00	76,44	78,96	155,40	265,64	155,00	99,74	63,21	40,68
3	**Административные расходы**	**281,60**	**396,42**	**140,78**	**58,11**	**71,13**	**129,24**	**32,60**	**508,77**	**393,67**	**334,93**	**259,16**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	16,18	102,29	632,04		0,60	0,60	0,59	170,75	28 458,33	7,25	1 208,33
3.1.1	Услуги связи и интернет	5,36	6,75	125,78	0,30	0,31	0,61	9,04	7,25	1 188,52	7,25	1 188,52
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00	0,20	0,25	0,45	0,00	1,50	333,33		0,00
3.1.4	Консультационные услуги		1,09	0,00			0,00	0,00	126,00	0,00		0,00
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		20,00	0,00			0,00	0,00	15,00	0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги		22,85	0,00	2,43	2,97	5,40	23,65	21,00	388,60		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	265,41	285,74	107,66	36,46	48,80	85,26	29,84	290,61	340,86	267,16	313,35
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	203,85	219,46	107,66	27,56	37,92	65,48	29,84	223,20	340,85	205,19	313,36
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	61,56	66,28	107,66	8,89	10,88	19,78	29,84	67,41	340,87	61,97	313,35
3.5	Обучение персонала		4,64	0,00	0,22	0,28	0,50	10,86	2,70	535,71	2,61	517,86
3.6	Страхование производственных объектов		3,75	0,00			0,00	0,00	4,50	0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00	21,43	21,44	42,87	0,00	40,21	93,79	57,91	135,07
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	248,29	416,77	167,86	123,89	123,89	247,78	59,45	416,77	168,20	230,72	93,12
6.1	Аренда имущества	248,29	416,77	167,86	123,89	123,89	247,78	59,45	416,77	168,20	230,72	93,12
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**46,93**	**46,09**	**98,21**	**6,72**	**6,72**	**13,44**	**29,15**	**50,00**	**372,11**	**23,65**	**176,00**
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	19,83	0,00	0,00	1,25	1,25	2,50	0,00	50,00	2 003,21	23,65	947,51
7.7	Транспортный налог	27,10	0,00	0,00	5,47	5,47	10,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	46,09	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**1 345,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**	**56,56**	**56,56**	**113,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	94,62	**83,65**
12	**Итого НВВ**	**2 831,95**	**3 111,49**	**109,87**	**1 526,88**	**1 587,68**	**3 114,56**	**100,10**	**5 485,76**	**176,13**	**3 502,40**	**112,45**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» для потребителей Русско-Акташского сельского поселения Альметьевского муниципального района по делу об установлении тарифов №26/99-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.06.2021 года № 128 (от 05.07.2021 № вх. 6136), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с несоблюдением сроков предоставления предложения об установлении тарифов (от 07.07.2021 № ЛХ-26/3920/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 541/2021 открыто тарифное дело № 26/99-2021.	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»
ИНН/КПП	1644045186/164401001
Директор организации	Сафин Ильнар Камилович
Юридический адрес	423430,РТ,Альметьевский р-н, с.Русский Акташ, ул.Автодорожная 8
Почтовый адрес	423430,РТ,Альметьевский р-н, с.Русский Акташ, ул.Автодорожная 8
Основной вид деятельности	Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполнительный Комитет Альметьевского Муниципального района Республики Татарстан
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	МУП «Управление ресурсами», МУП «УКС», МУП «Комбинат Здоровья»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Русско-Акташское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	5
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	14,80
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	8,00
Число колодцев	ед.	-

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

Наименование	Основания эксплуатации	Реквизиты документа	Срок	Указание

объекта	(свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	(№, дата)	действия	страницы тарифного дела
Водонапорные башни, водопровод	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	от 02.06.2013 № 007-022	до 02.06.2023	стр. 91
	Дополнительное соглашение к договору о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	От 18.06.2015 №107-277		Стр. 101

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 5 артезианских. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 14,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 8 км, т.е. 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 МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3843,41	**31,49**	*100*	**51,12**	*162,35*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с **Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год** и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации

Название индекса-дефлятора	2022 год
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	99,705	***90,697***
2019	91,160	***93,415***
2020	90,910	***101,206***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	104,217	105,171	119,205	113,3
потери воды	11,166	12,120	12,761	105,3
	10,7%	11,52%	10,7%	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	93,051	93,051	106,444	114,4
бюджетным организациям	5,489	5,489	5,489	100,0
населению	86,365	86,365	99,758	115,5
	92,8%	92,8%	93,7%	101,0
прочим потребителям	1,197	1,197	1,197	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» №вн-4265 от 07.07.2021, 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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 000,50	1 434,50	143%	*11,01*	*14,17*	***-3,17***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	508,83	714,37	140%	*5,60*	*7,06*	***-1,46***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	154,18	214,31	139%	*1,70*	*2,12*	***-0,42***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0	76,16	0%	*0,00*	*0,75*	***-0,75***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	106,00	106,32	100%	*1,17*	*1,05*	***0,12***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	499,44	380,55	76%	*5,49*	*3,76*	***1,73***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	674,74	909,06	135%	*7,42*	*8,98*	***-1,56***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 943,69**	**3 835,27**	**130%**			
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**3 848,53**	**133%**			
10	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**3 216,33**	**111%**			
11	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-632,20**				

Организация получила убыток в размере 632,20 тыс. руб. в *связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которого не подтверждена*

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **2468,24 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 1365,35 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на 2022 год принят на уровне утвержденного периода в размере 1,45 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 172,85 тыс.кВт.ч. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 7,90 руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*62*

Стоимость электроэнергии принята на уровне фактической среднеотпускной цены за 2020 г. с индексацией на 2 года

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 784,17 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	602,28
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	181,89

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	1	17,95	215,40
Транспортирование воды			

Слесарь АВР	2	16,12	386,88
Итого	3	76,73	602,28

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр. 76*
Уведомление о размере страховых взносов	*стр. 77*

Численность основного производственного персонала принята по штатному расписанию, заработная плата принята по предложению организации

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 318,72 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	218,40	218,40	100,0
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	66,18	65,96	99,7
ГСМ	138,16	34,36	24,9
Затраты на ремонт цеховые	13,90	0,00	
Электроэнергия на цеховые расходы	65,75	0,00	
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5,00	0,00	
Итого	507,39	318,72	62,8

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	18,20	218,40
Итого	1		218,40

Численность цехового персонала принята по штатному расписанию заработная плата принята на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр. 76*
Уведомление о размере страховых взносов	*стр. 77*
Договор № 02/01 от 01.02.2020 на оказание услуг строительной техники	*стр. 1239*
Счета-фактуры (ГСМ)	*стр. 115*
Договор № 20501/2020/0117 купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт от 22.01.2020	*стр. 216*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам. Затраты на электроэнергию, на ремонт и охрану труда не приняты в виду отсутствия подтверждающих документов

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **106,0 тыс.руб**, на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10.2	*стр. 129*
Договор поставки № 28/04/2020 от 28.04.2020 (покупка насоса)	*Стр. 231*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам.

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме **936,23 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %

1	Заработная плата АУП	1 491,30	1 472,28	98,7
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		444,63	
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	15,00	0,00	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	47,64	7,97	16,7
5	Услуги ЕРЦ	195,50	195,50	100,0
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	68,64	68,64	100,0
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	23,25	17,96	77,2
8	Страхование имущества	3,40	3,40	100,0
9	Аренда земли	224,88	18,74	8,3
	Итого	**2 069,61**	**2229,12**	**107,7**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр. 76*
Уведомление о размере страховых взносов	*стр. 77*
Договор поставки №2 от 25.05.2020 (ремонт)	*стр. 189*
Договор поставки №32 от 06.08.2020 (ремонт)	*стр. 197*
Договор об оказании услуг связи № М216595 от 01.01.2020	*стр. 200*
Доп. соглашение №1 к договору об оказании услуг связи № М216595 от 01.01.2020	*стр. 209*
Договор об оказании услуг связи № 16 от 01.01.2020	*стр. 204*
Доп. соглашение №1 к договору об оказании услуг связи № 16 от 01.01.2020	*стр. 209*
Договор № 4 по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств от 28.01.2020	*стр. 211*
Договор об оказании услуг автоматической междугородной/международной телефонной связи (для юридических услуг) от 01.01.2020	*стр. 220*
Доп. соглашение № 2020/Д108/12А к агентскому договору № 2019/Д108/24	*стр. 243*
Счета-фактуры ПАО «Таттелеком»	*стр. 354*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26	*стр. 337*
Договор аренды земельного участка №МС 04.-071-6761-ПР от 19.03.2020	*стр. 108*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам. Затраты на аренду земли приняты на основании договора аренды земельного участка №МС 04-071-6761-ПР от 19.03.2020.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	41,15	493,86
Бухгалтер	1,00	24,51	294,13
Инженер ПТО	0,62	18,98	141,23
Инспетор отдела кадров	0,14	16,06	26,98
Бухгалтер по зарплате	1,00	18,77	225,29
Специалист по работе с населением и с юр.лицами	1,00	20,86	250,32
Кассир	0,21	16,06	40,48
Итого	4,97	24,68	1 472,28

Численность АУП принята по штатному расписанию, заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией, заработная плата Инспектора отдела кадров и кассира доведена до МРОТ по Соглашению с индексацией.

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	2022 год	Сумма, тыс. руб.
Водоснабжение	*42,00%*	*936,23*
Водоотведение	*10,00%*	*222,91*
Прочие	*48,00%*	*1 069,98*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам деятельности является распределение по доходам).	*стр. 423*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме **77,03 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 53,47 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*60,04*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*стр. 304*
Единый налог при УСН	*67,27*	*Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения*	*стр. 315*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 42,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 53,47 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 23,56 тыс.руб., в том числе:

водный налог – 23,56 тыс. руб. (сумма водного налога на 2022 год рассчитана в соответствии с главой 25.2. «Водный налог» Налогового Кодекса)

V. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена

VII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **186,14 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 186,14 тыс. руб. (расходы на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, цеховые расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **3401,36 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. 2022 по 30.06. 2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. 2022 по 31.12. 2022	Отклонение к 01.01.2022, %
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»*	31,49	100,0	32,42	103,0

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Исполнительного комитета Альметьевского 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 2022 год 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 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	2022 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**	**90,910**	**101,209**	**111,3%**	**46,526**	**46,526**	**93,051**	**91,9%**	**93,051**	**53,222**	**53,222**	**106,444**	**114,4%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	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	90,910	101,209	**111,3%**	46,526	46,526	93,051	**91,9%**	**93,051**	53,222	53,222	106,444	**114,4%**
2.3.1	Население	тыс. м3	84,000	95,040	**113,1%**	43,183	43,183	86,365	**90,9%**	86,365	49,879	49,879	99,758	**115,5%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5,571	5,249	**94,2%**	2,745	2,745	5,489	**104,6%**	5,489	2,745	2,745	5,489	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,339	0,920	**68,7%**	0,599	0,599	1,197	**130,1%**	1,197	0,599	0,599	1,197	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	**111,3%**	0,10	0,10	**0,20**	**1731,1%**	0,01	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**6,1%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**2 910,10**	**3 809,03**	**130,9%**	**1 745,05**	**1 745,05**	**3 490,10**	**91,6%**	**3 813,81**	**1 754,85**	**1 804,39**	**3 559,25**	**102,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**2 910,10**	**3 809,03**	**130,9%**	**1 745,05**	**1 745,05**	**3 433,06**	**90,1%**	**3 813,81**	**1 754,85**	**1 804,39**	**3 559,25**	**103,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 268,95	2 926,21	**129,0%**	1 188,96	1 188,96	2 377,92	**81,3%**	2 844,21	1 261,16	1 313,08	2 574,24	**108,3%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 000,50	1 434,50	**143,4%**	575,80	575,80	1 151,60	**80,3%**	1 628,54	669,95	695,40	1 365,35	**118,6%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	508,92	714,37	**140,4%**	258,46	258,46	516,92	**72,4%**	602,28	294,80	307,48	602,28	**116,5%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	154,08	214,31	**139,1%**	78,37	78,37	156,74	**73,1%**	0,00	89,03	92,86	181,89	**116,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	76,16	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	106,00	106,32	**100,3%**	47,59	47,59	95,18	**89,5%**	106,00	51,76	54,24	106,00	**111,4%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	499,45	380,55	**76,2%**	228,74	228,74	457,48	**120,2%**	507,39	155,62	163,09	318,72	**69,7%**
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%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	587,44	847,90	**144,3%**	527,57	527,57	1 055,14	**124,4%**	910,63	469,30	466,93	936,23	**88,7%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	53,71	34,92	**65,0%**	28,52	28,52	57,04	**163,4%**	58,97	24,39	24,39	48,78	**85,5%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	28,91	27,08	**93,7%**	15,95	15,95	31,90	**117,8%**	33,83	12,61	12,61	25,22	**79,1%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	24,80	7,84	**31,6%**	12,57	12,57	25,14	**320,7%**	25,14	11,78	11,78	23,56	**93,7%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**33,60**	**26,24**	**78,1%**	**14,48**	**14,48**	**28,96**	**110,4%**	**29,60**	**14,13**	**14,13**	**28,25**	**97,6%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	33,60	26,24	**78,1%**	14,48	14,48	28,96	**110,4%**	**29,60**	14,13	14,13	28,25	**97,6%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	33,60	26,24	**78,1%**	14,48	14,48	28,96	**110,4%**	29,60	14,13	14,13	28,25	**97,6%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	54,72	0,00	**0,0%**	**294,50**	**294,50**	589,00	**0,0%**	0,00	93,07	93,07	186,14	**31,6%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 888,98**	**3 835,26**	**132,8%**	**1 465,03**	**1 465,03**	**2 934,37**	**76,5%**	**3 843,41**	**1 675,91**	**1 725,45**	**3 401,36**	**115,9%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**31,78**	**37,89**	**119,2%**	**31,49**	**31,49**	**31,54**	**83,2%**	**41,30**	**31,49**	**32,42**	**31,95**	**101,3%**
											100,00%	102,96%		

Смета расходов на 2022 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	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 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**	**2 162,95**	**2 768,61**	128,0%	**1 141,38**	**1 141,36**	**2 282,73**	82,5%	**2 738,21**	120,0%	**2 468,24**	108,1%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	130,86	30,32	23,2%	67,78	67,78	135,56	447,0%	34,36	25,3%	34,36	25,3%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	130,86	30,32	23,2%	67,78	67,78	135,56	447,0%	34,36	25,3%	34,36	25,3%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 000,50	1 434,50	143,4%	575,80	575,80	1 151,60	80,3%	1 628,54	141,4%	1 365,35	118,6%
1.2.1	Электроэнергия	1 000,50	1 434,50	143,4%	575,80	575,80	1 151,60	80,3%	1 628,54	141,4%	1 365,35	118,6%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	663,00	928,68	140,1%	336,83	336,83	673,65	72,5%	602,28	89,4%	784,17	116,4%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	508,92	714,37	140,4%	258,50	258,50	517,00	72,4%	602,28	116,5%	602,28	116,5%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	154,08	214,31	139,1%	78,33	78,33	156,65	73,1%	0,00	0,0%	181,89	116,1%
1.6	Общехозяйственные расходы	368,59	375,11	101,8%	160,97	160,96	321,93	85,8%	473,03	146,9%	284,36	88,3%
2	**Ремонтные расходы**	**106,00**	**106,32**	100,3%	**47,59**	**47,59**	**95,18**	89,5%	**106,00**	111,4%	**106,00**	111,4%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	106,00	106,32	100,3%	47,59	47,59	95,18	89,5%	106,00	111,4%	106,00	111,4%
3	**Административные расходы**	**587,44**	**503,10**	85,6%	**522,12**	**526,46**	**1 048,58**	208,4%	**910,63**	86,8%	**936,23**	89,3%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	21,12	10,56	50,0%	20,25	20,25	40,50	383,6%	30,20	74,6%	28,83	71,2%
3.1.1	Услуги связи и интернет	21,12	10,56	50,0%	20,25	20,25	40,50	383,6%	30,20	74,6%	28,83	71,2%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	459,83	428,83	93,3%	439,94	439,93	879,87	205,2%	656,17	74,6%	805,10	91,5%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	352,90	428,83	121,5%	439,94	439,93	879,87	205,2%	656,17	74,6%	618,36	70,3%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	106,93	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	186,74	0,0%
3.7	Прочие административные расходы	106,49	63,71	59,8%	61,93	66,29	128,22	201,3%	224,25	174,9%	102,30	79,8%
5	**Амортизация**	**0,00**	**76,16**	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	76,16	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**87,31**	**61,15**	70,0%	**48,44**	**48,44**	**96,88**	158,4%	**88,57**	91,4%	**77,03**	79,5%
7.2	Единый налог при УСН	33,60	26,24	78,1%	14,48	14,48	28,96	110,4%	29,60	102,2%	28,25	97,6%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	1,71	0,0%		0,00	0,00	0,0%	1,93	0,0%	0,00	0,0%
7.7	Транспортный налог	28,91	25,37	87,7%	21,39	21,39	42,78	168,6%	31,90	74,6%	25,22	59,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	24,80	7,84	31,6%	12,57	12,57	25,14	320,7%	25,14	100,0%	23,56	93,7%
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%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**54,72**	**0,00**	0,0%	294,50	294,50	589,00	0,0%	**0,00**	0,0%	186,14	31,6%
12	**Итого НВВ**	**2 888,98**	**3 515,34**	121,7%	**1 465,03**	**1 469,35**	**2 934,37**	83,5%	**3 843,41**	131,0%	**3 401,36**	115,9%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» для потребителей Русско-Акташского сельского поселения Альметьевского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/100-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.06.2021 года № 128 (от 05.07.2021 № вх. 6136), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с несоблюдением сроков предоставления предложения об установлении тарифов (от 07.07.2021 № ЛХ-26/3920/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 541/2021 открыто тарифное дело № 26/100-2021.	
Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»
ИНН/КПП	1644045186/164401001
Директор организации	Сафин Ильнар Камилович
Юридический адрес	423430,РТ,Альметьевский р-н, с.Русский Акташ, ул.Автодорожная 8
Почтовый адрес	423430,РТ,Альметьевский р-н, с.Русский Акташ, ул.Автодорожная 8
Основной вид деятельности	Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполнительный Комитет Альметьевского Муниципального района Республики Татарстан
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	МУП «Управление ресурсами», МУП «УКС», МУП «Комбинат Здоровья»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Русско-Акташское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	6,66
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	2,70
Число КНС	ед.	1

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
Водонапорные башни, водопровод	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	от 02.06.2013 № 007-022	до 02.06.2023	стр. 91(тарифное дело по водоснабжению)
	Дополнительное соглашение к договору о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения	От 18.06.2015 №107-277		Стр. 101(тарифное дело по водоснабжению)

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по безнапорным канализационным сетям протяженностью 6,66 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 2,7 км, т.е. 41%.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Очистные сооружения состоят из приемной камеры, отстойника, 2 аэротенков, 4 биофильтров. Эффективность очистки стоков составляет 55%.

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 «ЖКХ (Инженерные сети)»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2762,93	**22,28**	*100*	**31,11**	*166,58*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с **Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год** и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации

Название индекса-дефлятора	2022 год
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	98,397	***92,809***
2019	94,498	***91,367***
2020	92,791	***83,454***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	93,050	93,050	93,050	100,0
от бюджетных организаций	4,210	4,210	4,210	100,0
населения	48,170	48,170	48,170	100,0
	50,8%	50,8%	50,8%	
прочих потребителей	40,670	40,670	40,670	100,0

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» №вн-4262 от 07.07.2020, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации

за предыдущий период регулирования								
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 000,50	1 434,50	143%	*11,01*	*14,17*	***-3,17***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	508,83	714,37	140%	*5,60*	*7,06*	***-1,46***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	154,18	214,31	139%	*1,70*	*2,12*	***-0,42***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	*0,00*	76,16	0%	*0,00*	*0,75*	***-0,75***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	106,00	106,32	100%	*1,17*	*1,05*	***0,12***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	499,44	380,55	76%	*5,49*	*3,76*	***1,73***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	674,74	909,06	135%	*7,42*	*8,98*	***-1,56***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 943,69**	**3 835,27**	**130%**			
	Расходы на реализацию	**тыс. руб.**	**2 888,97**	**3 848,53**	**133%**			
10	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**2 888,97**	**3 216,33**	**111%**			
11	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-632,20**				

Организация получила убыток в размере 632,20 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **1905,15 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 456,96 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на 2022 год принят на уровне утвержденного периода в размере 0,73кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 68,00 тыс.кВт.ч. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (СН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,72 руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*стр. 52*

Стоимость электроэнергии принята на уровне фактической среднеотпускной цены за 2020 г. с индексацией на 2 года

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1254,61 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	963,60
отчисления на социальные нужды (30,2%)	291,01

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата	Годовой фонд оплаты труда

		1 чел. (тыс.руб.)	(тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь АВР	1	16,06	192,72
Очистка стоков			
Машинист насосной установки	4	16,06	770,88
Итого	**5**	**16,06**	**963,60**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр. 66*
Уведомление о размере страховых взносов	*стр. 67*

Численность основного производственного персонала принята по штатному расписанию, заработная плата принята на уровне МРОТ по Соглашению с индексацией.

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 193,58 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	349,44	96,36	27,6
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	105,88	29,10	27,5
ГСМ	209,69	68,11	32,5
Затраты на ремонт цеховые	13,00	0,00	
Электроэнергия на цеховые расходы	12,96	0,00	
Итого	690,97	193,58	28,0

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,5	16,06	96,36
Итого	0,5	16,06	96,36

Численность цехового персонала и заработная плата принята на уровне утвержденного периода регулирования, заработная плата принята на уровне МРОТ по Соглашению с индексацией

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр. 66*
Уведомление о размере страховых взносов	*стр. 67*
Договор № 20501/2020/0117 купли-продажи нефте-газопродуктов с использованием топливных карт от 22.01.2020	*стр. 216*
Счета-фактуры (ГСМ)	*стр. 95*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам. Затраты на электроэнергию и на ремонт не приняты в виду отсутствия подтверждающих документов.

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **35,10 тыс.руб**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10.2	*стр. 109*
Счета-фактуры на материалы	*стр. 122*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам.

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме **222,91 тыс.руб**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 491,30	1 472,28	98,7
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		444,63	
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного	15,00	0,00	100,0

	оборудования			
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	47,64	7,97	16,7
5	Услуги ЕРЦ	195,50	195,50	100,0
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	68,64	68,64	100,0
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	23,25	17,96	8,3
8	Страхование имущества	3,40	3,40	100,0
9	Аренда земли	224,88	18,74	8,3
	Итого	**2 069,61**	**2229,12**	**107,7**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр. 66*
Уведомление о размере страховых взносов	*стр. 67*
Договор поставки №2 от 25.05.2020 (ремонт)	*стр. 189 (тарифное дело по водоснабжению)*
Договор поставки №32 от 06.08.2020 (ремонт)	*стр. 197 (тарифное дело по водоснабжению)*
Договор об оказании услуг связи № М216595 от 01.01.2020	*стр. 266*
Доп. соглашение №1 к договору об оказании услуг связи № М216595 от 01.01.2020	*стр. 253*
Договор об оказании услуг связи № 16 от 01.01.2020	*стр. 263*
Доп. соглашение №1 к договору об оказании услуг связи № 16 от 01.01.2020	*стр. 263*
Договор № 4 по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств от 28.01.2020	*стр. 258*
Договор об оказании услуг автоматической междугородной/международной телефонной связи (для юридических услуг) от 01.01.2020	*стр. 254*
Доп. соглашение № 2020/Д108/12А к агентскому договору № 2019/Д108/24	*стр. 243 (тарифное дело по водоснабжению)*
Счета-фактуры ПАО «Таттелеком»	*стр. 310*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26	*стр. 293*
Договор аренды земельного участка №МС 04-071-6761-ПР от 19.03.2020	*стр. 108 (тарифное дело по водоснабжению)*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам. Затраты на аренду земли приняты на основании договора аренды земельного участка №МС 04-071-6761-ПР от 19.03.2020.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	41,15	493,86
Бухгалтер	1,00	24,51	294,13
Инженер ПТО	0,62	18,98	141,23
Инспетор отдела кадров	0,14	16,06	26,98
Бухгалтер по зарплате	1,00	18,77	225,29
Специалист по работе с населением и с юр.лицами	1,00	20,86	250,32
Кассир	0,21	16,06	40,48
Итого	4,97	24,68	1 472,28

Численность АУП принята по штатному расписанию, заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией, заработная плата Инспектора отдела кадров и кассира доведена до МРОТ по Соглашению с индексацией.

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	**2022 год**	**Сумма, тыс. руб.**
Водоснабжение	*42,00%*	*936,23*

Водоотведение	*10,00%*	*222,91*
Прочие	*48,00%*	*1 069,98*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам деятельности является распределение по доходам).	*стр. 423 (тарифное дело по водоснабжению)*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме **12,73 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 12,73 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Транспортный налог	*60,04*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*стр. 277*
Единый налог при УСН	*67,27*	*Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения*	*стр. 288*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 10,00%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 12,73 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, не заявлены.

V. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена

VII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **38,70 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 38,70 тыс. руб. (расходы на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **2137,19 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м**			
	с 01.01.2022 по 30.06. 2022	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. 2022 по 31.12. 2022**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»*	22,28	100	23,66	106,2

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Исполнительного комитета Альметьевского 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 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 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	2022 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**			**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**92,791**	**83,455**	**89,9%**	**46,525**	**46,525**	**93,050**	**111,5%**	**93,050**	**46,525**	**46,525**	**93,050**	**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	92,791	83,455	**89,9%**	46,525	46,525	93,050	**111,5%**	93,050	46,525	46,525	93,050	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	46,150	77,606	**168,2%**	24,085	24,085	48,170	**62,1%**	48,170	24,085	24,085	48,170	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	3,880	4,013	**103,4%**	2,105	2,105	4,210	**104,9%**	4,210	2,105	2,105	4,210	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	42,761	1,836	**4,3%**	20,335	20,335	40,670	**2214,9%**	40,670	20,335	20,335	40,670	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**89,9%**	0,01	0,01	**0,01**	**111,5%**	0,01	**0,01**	0,01	**0,01**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**1 982,76**	**3 082,22**	**155,5%**	**1 014,71**	**1 054,10**	**2 068,81**	**67,1%**	**2 760,72**	**1 052,56**	**1 116,60**	**2 169,16**	**104,9%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 973,30**	**3 130,53**	**158,6%**	**1 014,71**	**1 054,10**	**2 068,81**	**66,1%**	**2 760,72**	**1 052,56**	**1 116,60**	**2 169,16**	**104,9%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 809,41	2 670,15	**147,6%**	883,64	913,40	1 797,04	**67,3%**	2 528,16	949,98	990,26	1 940,24	**108,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	464,00	735,77	**158,6%**	223,90	230,61	454,51	**61,8%**	440,64	224,22	232,74	456,96	**100,5%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	700,78	1 014,10	**144,7%**	370,33	383,67	754,00	**74,4%**	1 004,64	471,66	491,94	963,60	**127,8%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	212,34	304,22	**143,3%**	112,20	116,24	228,44	**75,1%**	304,41	142,44	148,57	291,01	**127,4%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	80,95	35,10	**43,4%**	10,98	11,33	22,31	**63,6%**	87,50	17,14	17,96	35,10	**157,3%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	351,34	580,96	**165,4%**	166,23	171,55	337,78	**58,1%**	690,97	94,52	99,06	193,58	**57,3%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	155,76	440,94	**283,1%**	127,08	136,71	263,79	**59,8%**	216,66	99,58	123,33	222,91	**84,5%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	8,13	19,44	**239,1%**	3,99	3,99	7,98	**41,0%**	15,90	3,00	3,00	6,00	**75,3%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	8,13	19,44	**239,1%**	3,99	3,99	7,98	**41,0%**	15,90	3,00	3,00	6,00	**75,3%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**9,46**	**21,03**	**222,3%**	**10,07**	**10,07**	**20,14**	**95,8%**	**2,21**	**3,36**	**3,36**	**6,73**	**33,4%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	9,46	21,03	**222,3%**	10,07	10,07	20,14	**95,8%**	2,21	3,36	3,36	6,73	**33,4%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	9,46	21,03	**222,3%**	10,07	10,07	20,14	**95,8%**	2,21	3,36	3,36	6,73	**33,4%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	22,84		**0,0%**				**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**	27,75	27,75	55,50	**0,0%**		19,35	19,35	38,70	**0,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**					**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 969,38**	**3 151,56**	**160,0%**	**997,03**	**1 036,42**	**2 033,45**	**64,5%**	**2 762,93**	**1 036,58**	**1 100,61**	**2 137,19**	**105,1%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**21,22**	**20,65**	**97,3%**	**21,43**	**22,28**	**21,85**	**105,8%**	**29,69**	**22,28**	**23,66**	**22,97**	**105,1%**
19												106,18		

Смета расходов на 2022 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	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 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**	**1 728,46**	**2 568,70**	**148,61**	**872,66**	**902,05**	**1 774,72**	**69,09**	**2 440,66**	**137,52**	**1 905,14**	**107,35**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	202,99	63,04	31,05	99,57	110,12	209,69	332,64	209,69	100,00	68,11	32,48
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	202,99	63,04	31,05	99,57	110,12	209,69	332,64	209,69	100,00	68,11	32,48
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	464,00	746,21	160,82	223,90	230,61	454,51	60,91	440,64	96,95	456,96	100,54
1.2.1	Электроэнергия	464,00	746,21	160,82	223,90	230,61	454,51	60,91	440,64	96,95	456,96	100,54
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	913,12	1 438,82	157,57	482,53	499,91	982,46	68,28	1 309,05	133,24	1 254,61	127,70
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	700,78	1 104,24	157,57	370,33	383,67	754,00	68,28	1 004,64	133,24	963,60	127,80
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	212,34	334,58	157,57	112,20	116,24	228,46	68,28	304,41	133,24	291,01	127,38
1.6	Общехозяйственные расходы	148,35	320,63	216,13	66,66	61,41	128,07	39,94	481,28	375,79	125,46	97,96
2	**Ремонтные расходы**	**80,95**	**87,50**	**108,09**	**10,98**	**11,33**	**22,31**	**25,50**	**87,50**	**392,20**	**35,10**	**157,33**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	80,95	87,50	108,09	10,98	11,33	22,31	25,50	87,50	392,20	35,10	157,33
3	**Административные расходы**	**129,33**	**406,58**	**314,38**	**127,08**	**136,71**	**263,79**	**64,88**	**178,93**	**67,83**	**222,91**	**84,51**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями			0,00	3,78	3,78	7,55	0,00	7,55	100,00	6,86	90,91
3.1.1	Услуги связи и интернет	5,94	0,00	0,00	3,78	3,78	7,55	0,00	7,55	100,00	6,86	90,91
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	129,33	401,16	310,20	106,87	106,87	213,74	53,28	171,38	80,18	191,69	89,68
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	99,25	307,88	310,20	82,02	82,02	164,04	53,28	131,52	80,18	147,23	89,75
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	30,07	93,29	310,19	24,85	24,85	49,70	53,28	39,85	80,18	44,46	89,46
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:		5,42	0,00	16,43	26,06	42,49	784,65		0,00	24,36	57,32
6.4	Аренда земельных участков			0,00			0,00	0,00	37,73	0,00		0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**8,13**	**40,47**	**497,76**	**14,05**	**14,05**	**28,11**	**69,44**	**18,11**	**64,45**	**12,73**	**45,30**
7.2	Единый налог при УСН	0,00	21,03	0,00	10,07	10,07	20,13	95,72	2,21	11,00	6,73	33,42
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	1,23	0,00		0,00	0,00	0,00	0,48	0,00	0,00	0,00
7.7	Транспортный налог	8,13	18,21	223,98	3,99	3,99	7,98	43,79	7,15	89,71	6,00	75,29
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	8,26	0,00	0,00	0,00
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**22,84**	**1 379,86**	**6 041,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**	**27,75**	**27,75**	**55,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	38,70	**69,73**
12	**Итого НВВ**	**1 969,71**	**1 723,39**	**87,49**	**997,02**	**1 036,39**	**2 033,42**	**117,99**	**2 762,93**	**135,88**	**2 137,19**	**105,10**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022-2023 годы АО «Буинск-Водоканал» для потребителей Буинского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/119/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-61/кс установлены тарифы на питьевую воду для АО «Буинск-Водоканал» на 2019-2023 годы (в редакции от 02.12.2020 № 329-139/кс-2020) в следующих размерах:

АО «Буинск-Водоканал»	**1 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**	**2 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**
2019 год				
население (с учетом НДС)	34,08	100,0%	34,94	102,5%
иные потребители (без учета НДС)	28,40	100,0%	29,12	102,5%
2020 год				
население (с учетом НДС)	34,94	100,0%	36,17	103,5%
иные потребители (без учета НДС)	29,12	100,0%	30,14	103,5%
2021 год				
население (с учетом НДС)	34,94	100,0%	36,20	103,6%
иные потребители (без учета НДС)	29,12	100,0%	30,17	103,6%
2022 год				
население (с учетом НДС)	36,17	100,0%	36,91	102,0%
иные потребители (без учета НДС)	30,14	100,0%	30,76	102,0%
2023 год				
население (с учетом НДС)	36,91	100,0%	37,55	101,7%
иные потребители (без учета НДС)	30,76	100,0%	31,29	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 АО «Буинск-Водоканал» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства 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 21.04.2021 № 2675. Приказом Госкомитета от 21.04.2021 № 81/2021 открыто дело о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду № 26/119/к-2022.	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2019-2023 **(корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	индексация
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Буинск-Водоканал»
ИНН/КПП	1614007578/161401001
Директор организации	Хасанов Фиргать Равилович
Юридический адрес	422430, РТ, г.Буинск, ул.Космовского, д.111б
Почтовый адрес	422430, РТ, г.Буинск, ул.Космовского, д.111б
Основной вид деятельности	Сбор и обработка сточных вод; забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100%)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «БПТС», ООО «ЕРЦ-Буинск», ООО «Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские ТС», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Буинск, Нижненаратбашское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории города Буинск
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета города Буинска от 12.05.2014 № 30 «Об определении гарантирующей организации в городе Буинске»
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	38
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год, тыс.руб.	1 716 233,60
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	ед.	4
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	125,28
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	8,81
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	1,00

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
Наружные сети водопровода	Договор аренды объектов водоснабжения	№ 1 от 24.04.2017 (по конкурсу № 1 от 06.02.2017)	до 24.04.2022	В электронном виде
Наружные сети водопровода	Договор аренды объектов водоснабжения	№ 2 от 24.04.2017 (по конкурсу № 1 от 06.02.2017)	до 24.04.2022	В электронном виде
Водопроводные сети протокол № 2 от 23.09.2019	Договор аренды объекта водоснабжения	№12 от 05.10.2019	до 04.10.2024	В электронном виде
Водопроводные сети протокол № 2 от 23.09.2019	Договор аренды объекта водоснабжения	№13 от 05.10.2019	до 04.10.2024	В электронном виде
Водопроводные сети протокол № 2 от 23.09.2019	Договор аренды объекта водоснабжения	№14 от 05.10.2019	до 04.10.2024	В электронном виде
Скважина №4	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 370189 от 12.05.2009	бессрочно	стр. 9
Скважина №3	Свидетельство о	Серия 16-АБ 370082	бессрочно	стр. 10

	государственной регистрации права	от 04.05.2009		
Скважина №2	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 370065 от 04.05.2009	бессрочно	стр. 11
Скважина №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 370064 от 04.05.2009	бессрочно	стр. 12
Водонапорная башня Рожновского	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 370233 от 12.05.2009	бессрочно	стр. 13
Водонапорная башня Рожновского	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 370173 от 12.05.2009	бессрочно	стр. 14
Водонапорная башня	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 370607 от 09.06.2009	бессрочно	стр. 15
Буровая скважина	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 384112 от 01.09.2009	бессрочно	стр. 16
Водонапорная башня Рожновского	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 370607 от 09.06.2009	бессрочно	стр. 17
Водонапорная башня Рожновского	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 237935 от 26.08.2009	бессрочно	стр. 18
Скважина №7	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 237930 от 26.08.2009	бессрочно	стр. 19
Скважина №6	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 237929 от 26.08.2009	бессрочно	стр. 20
Скважина №5	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 237904 от 25.08.2009	бессрочно	стр. 21
Водопроводная сеть	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АЕ 424760 от 14.04.2009	бессрочно	стр. 27
Водопроводная сеть	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АЕ 424761 от 14.04.2009	бессрочно	стр. 28

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения города Буинска являются подземные воды. Водоснабжение осуществляется от четырех водозаборов, расположенных в черте города: Западный, Центральный, Плодосовхоз, Юго-Западный. Подъем воды осуществляется насосами в количестве 24 единиц. Глубина артезианских скважин колеблется от 36 до 80 метров.

Общая протяженность наружных водопроводных сетей, по которым осуществляется водоснабжение города, составляет 86 км. Водопроводные сети состоят из асбестовых, чугунных, стальных и полиэтиленовых труб. Диаметр труб составляет от 63 мм до 250 мм. На долю асбестовых, чугунных, стальных труб приходится 39% от общей протяженности водопровода. Износ этих труб составляет 100%.

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 АО «Буинск-Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
23 930,74	**30,17**	*100*	**32,57**	*107,9*

Анализ объемов реализации воды (сточных вод) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	790,504	737,150
2019	762,924	741,101
2020	762,924	723,175

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	895,702	895,712	895,702	99,9
Потери воды	125,164	125,176	125,164	99,1
	14,0%	14,0%	14,0%	-
Расход воды на технологические нужды	7,602	7,602	7,602	100,0
Объем реализации воды	762,936	762,934	762,936	100,0
Расход воды на собственные нужды	0,012	0,012	0,012	100,0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	762,924	762,922	762,924	100
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	76,200	67,402	76,200	113
По группе потребителей «Население»	623,862	643,537	623,862	96,9
	81,8%	84,3%	81,8%	
Прочие потребители	62,862	51,983	62,862	120,9

Объем отпуска воды по категориям потребителей принят на уровне утвержденного периода, расход воды на собственные нужды и на хозяйственные нужды предприятия принят на уровне утвержденного периода, доля потерь воды на 2022 г. принят на уровне утвержденного значения 2021 г. АО «Буинск-Водоканал» рекомендуется разработать программу снижения потерь воды.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования 2020 год

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 327,72	4 530,42	105	*5,67*	*6,26*	***-0,59***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 777,20	3 212,59	85	*4,95*	*4,44*	***0,51***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 140,72	967,97	85	*1,50*	*1,34*	***0,16***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	882,68	841,80	95	*1,16*	*1,16*	***-0,01***

5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	192,22	199,11	104	*0,25*	*0,28*	***-0,02***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 215,41	852,08	70	*1,59*	*1,18*	***0,41***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 442,27	5 464,24	100	*7,13*	*7,56*	***-0,42***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	4 590,38	3 871,39	84	*6,02*	*5,35*	***0,66***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	346,97		*0*	*0,48*	***-0,48***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**21 568,60**	**20 286,57**	**94%**	28,27	28,05	***0,22***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**21 568,60**	**20 798,97**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	***512,40***				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 512,40 тыс.руб.

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	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	15853,66	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	14,0	14,0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,90	0,90

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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	2023 год	2024 год
электрическая энергия	**103,8%**	**103,0%**	**103,0%**
индекс потребительских цен	**104,3%**	**104,0%**	**104,0%**
индекс цен промышленных производителей	**104,8%**	**104,5%**	**104,7%**

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	16 580,46	102,6
2022	**17 120,51**	103,3
2023	17 703,38	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	781,18	108,9
2022	**448,09**	57,4
2023	448,09	100

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме 142,75 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	87,94	*Сообщение об исчисленной налоговым органом сумме транспортного налога № 757734 от 14.05.2021 г.*	стр. 46-47 (тарифное дело по водоотведению и очистке)
Плата за предельно допустимые выбросы	19,94	*Налоговая декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду*	В электронном виде
Налог на имущество	188,60	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	В электронном виде

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 48,15 %, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 142,75 тыс.руб.

2. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 150,00 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*150,00*	*Налоговая декларация по водному налогу за 2020 год*	*В электронном виде*

3. **Расходы на арендную плату** приняты в соответствии с договором аренды в сумме 155,28 тыс.руб.

Наименование оборудования	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	Подтверждающие документы	Наименование организации - арендодателя	Указание страницы тарифного дела
Наружные сети водоснабжения по адресу: Буинский р-н, с. Бикмурзово, пос. Молодежный	№ 12 от 05.10.2019 до 04.10.2024	МКУ «Палата имущественных и земельных отношений МО «Буинский муниципальный район»	62,76	В электронном виде
Наружные сети водоснабжения по адресу: Буинский р-н, с. Бикмурзово, пос. Северо-Восточный	№ 13 от 05.10.2019 до 04.10.2024	МКУ «Палата имущественных и земельных отношений МО «Буинский муниципальный район»	49,68	В электронном виде
Наружные сети водоснабжения по адресу: Буинский р-н, с. Бикмурзово, пос. Северо-Восточный	№ 14 от 05.10.2019 до 04.10.2024	МКУ «Палата имущественных и земельных отношений МО «Буинский муниципальный район»	42,84	В электронном виде
Итого			**155,28**	

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	*4 659,43*	107,7
2022	***4 762,75***	102,2
2023	*4 905,63*	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Счета-фактуры с января - декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Договор энергоснабжения № 1245э от 02.10.2006 с ОАО «Татэнерго» с пролонгацией	*В электронном виде*

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.
2021	*895,702*	*0,90*	*5,78*	*4659,43*
2022	*895,702*	*0,90*	*5,97*	*4 762,75*
2023	*895,702*	*0,90*	*6,14*	*4 905,63*

Цена на электрическую энергию принята с учетом фактической цены за 2020 год и индексов-дефляторов

IV. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021 год	1 353,79	124,4
2022 год	**1 560,61**	115,3
2023 год	1 560,61	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2020 год	*стр.33-35 (том 2 водоотведение)*
Инвентарные карточки	*В электронном виде*

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 2020 год и, распределена по видам деятельности согласно учетной политики организации.

V. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме **391,37 тыс. руб.** учтены расходы по возмещению расходов по ЕРЦ с представлением подтверждающих документов:

- Акты приемки-сдачи оказанных услуг с января 2020 – март 2021 года;

-Агентский договор №2020/Д114/4А от 01.02.2020 с АО «Татэнергосбыт».

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 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 1 260,96 тыс. руб. (на расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала, на ремонт и техническое обслуживание основных средств, общеэксплуатационные расходы). Данная сумма разделена на 2 года: 2022-**630,48** тыс. руб., 2023-630,48 тыс. руб.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	**22 616,57**
2022	**23 652,85**
2023	**23 911,13**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

АО «Буинск-Водоканал»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м

	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение, %**
2022 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	36,20	100,0	38,20	105,5%
иные потребители (без учета НДС)	30,17	100,0	31,83	105,5%
2023 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	37,61	98,5	37,61	100,0
иные потребители (без учета НДС)	31,34	98,5	31,34	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Буинск-Водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Буинского муниципального района.
Лист согласования прилагается.
По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п.15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения АО «Буинск-Водоканал» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка			
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**762,924**	**723,175**	94,8%	**381,460**	**381,460**	**762,936**	189,6%	**762,924**	**381,468**	**381,468**	**762,936**	100,0%	381,468	**381,468**	**762,936**	**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	0,006	0,006	0,012	0,0%	0,006	0,006	0,012	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	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	762,924	723,175	94,8%	381,460	381,460	762,920	189,6%	762,924	381,462	381,462	762,924	100,0%	381,462	381,462	762,924	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	623,862	614,248	98,5%	311,930	311,930	623,860	196,9%	643,537	311,931	311,931	623,862	100,0%	311,931	311,931	623,862	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	76,200	58,664	77,0%	38,100	38,100	76,200	154,0%	67,403	38,100	38,100	76,200	100,0%	38,100	38,100	76,200	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	62,862	50,264	80,0%	31,430	31,430	62,860	159,9%	51,984	31,431	31,431	62,862	100,0%	31,431	31,431	62,862	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,09**	**0,08**	94,8%	**0,04**	**0,04**	**0,09**	189,6%	**0,09**	**0,04**	**0,04**	**0,09**	100,0%	0,04	**0,04**	**0,09**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**22 046,69**	**37 054,46**	168,1%	**11 487,52**	**11 887,38**	**23 374,91**	311,7%	**23 930,74**	**11 628,44**	**12 263,52**	**23 891,96**	102,2%	12 270,80	**12 270,80**	**24 541,61**	102,7%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	16 978,21	16 068,22	94,6%	8 933,73	9 212,52	18 146,25	174,4%	19 189,45	9 051,36	9 686,43	18 737,78	103,3%	9 621,77	9 621,77	19 243,53	102,7%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 327,72	4 530,42	104,7%	2 295,29	2 364,14	4 659,43	191,6%	5 188,31	2 381,37	2 381,37	4 762,75	102,2%	2 452,81	2 452,81	4 905,63	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 777,20	3 212,59	85,1%	1 902,77	1 971,28	3 874,05	163,0%	3 988,73	2 000,11	2 000,11	4 000,23	103,3%	2 059,32	2 059,32	4 118,63	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 140,72	967,97	84,9%	574,64	595,33	1 169,97	162,6%	1 204,59	604,04	604,04	1 208,07	103,3%	621,92	621,92	1 243,83	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	882,68	841,80	95,4%	676,90	676,90	1 353,80	124,4%	1 920,49	780,30	780,30	1 560,61	115,3%	780,30	780,30	1 560,61	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	192,22	199,10	103,6%	94,52	94,52	189,04	210,7%	155,34	77,67	77,67	155,34	82,2%	77,67	77,67	155,34	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 215,41	852,08	70,1%	612,27	634,31	1 246,58	134,3%	1 283,47	643,59	643,59	1 287,18	103,3%	662,64	662,64	1 325,28	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 215,41	852,08	70,1%	612,27	634,31	1 246,58	134,3%	1 283,47	643,59	643,59	1 287,18	103,3%	662,64	662,64	1 325,28	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 442,27	5 464,24	100,4%	2 741,55	2 840,26	5 581,81	192,4%	4 736,01	2 564,27	3 199,34	5 763,61	103,3%	2 967,11	2 967,11	5 934,21	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	35,79	35,79	71,58	0,0%	90,59	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 590,39	3 716,05	81,0%	2 293,51	2 414,57	4 708,08	153,9%	2 456,65	2 430,71	2 430,71	4 861,42	103,3%	2 502,66	2 502,66	5 005,32	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	478,10	17 270,19	3612,3%	260,29	260,29	520,57	6635,1%	550,02	146,38	146,38	292,75	56,2%	146,38	146,38	292,75	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	228,62	16 923,22	7402,5%	114,42	114,42	228,83	14790,9%	306,48	71,38	71,38	142,75	62,4%	71,38	71,38	142,75	100,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**195,69**	195,69	391,37	0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**315,24**	315,24	630,48	0,0%	315,24	315,24	**630,48**	100,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**21 942,08**	**37 566,82**	171,2%	**11 108,35**	**11 508,21**	**22 616,57**	326,4%	**22 529,73**	**11 508,89**	**12 143,96**	**23 652,85**	104,6%	11 955,56	**11 955,56**	**23 911,13**	101,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,76**	**51,95**	180,6%	**29,12**	**30,17**	**29,64**	172,2%	**31,37**	**30,17**	**31,83**	**31,00**	104,6%	31,34	**31,34**	**31,34**	101,1%

Смета затрат АО «Буинск-Водоканал» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**4 327,72**	**4 530,42**	**104,7%**	**4 659,43**	**107,7%**	**4 799,21**	**103,0%**	**5 188,31**	**111,4%**	**4 762,75**	**102,2%**	**4 905,63**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**16 061,72**	**14 212,95**	**88,5%**	**16 580,46**	**103,2%**	**17 071,26**	**103,0%**	**14 680,47**	**88,5%**	**17 120,51**	**103,3%**	**17 627,28**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**16 061,72**	**14 212,95**	**88,5%**	**16 580,46**	**103,2%**	**17 071,26**	**103,0%**	**14 680,47**	**88,5%**	**17 120,51**	**103,3%**	**17 627,28**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*103,6%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**10 360,19**	**9 644,81**	**93,1%**	**10 625,82**	**102,6%**	**10 940,34**	**103,0%**	**10 940,34**	**103,0%**	**10 971,91**	**103,3%**	**11 296,67**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	957,40	837,45	87,5%	981,95	102,6%	1 011,01	103,0%	1 011,01	103,0%	1 013,93	103,3%	1 043,94	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	957,40	837,45	87,5%	981,95	102,6%	1 011,01	103,0%	1 011,01	103,0%	1 013,93	103,3%	1 043,94	103,0%
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.	4 917,92	4 180,56	85,0%	5 044,02	102,6%	5 193,32	103,0%	5 193,32	103,0%	5 208,30	103,3%	5 362,46	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	3 777,20	3 212,59	85,1%	3 874,05	102,6%	3 988,73	103,0%	3 988,73	103,0%	4 000,23	103,3%	4 118,63	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	1 140,72	967,97	84,9%	1 169,97	102,6%	1 204,59	103,0%	1 204,59	103,0%	1 208,07	103,3%	1 243,83	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	4 484,87	4 626,79	103,2%	4 599,86	102,6%	4 736,01	103,0%	4 736,01	103,0%	4 749,68	103,3%	4 890,27	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**1 215,41**	**852,08**	**70,1%**	**1 246,57**	**102,6%**	**1 283,47**	**103,0%**	**1 283,47**	**103,0%**	**1 287,18**	**103,3%**	**1 325,28**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 215,41	852,08	70,1%	1 246,57	102,6%	1 283,47	103,0%	1 283,47	103,0%	1 287,18	103,3%	1 325,28	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**4 486,12**	**3 716,06**	**82,8%**	**4 708,07**	**104,9%**	**4 847,45**	**103,0%**	**2 456,65**	**52,2%**	**4 861,42**	**103,3%**	**5 005,32**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	235,02	189,73	80,7%	241,05	102,6%	248,29	103,0%	248,29	103,0%	73,01	30,3%	75,17	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	79,30	52,93	66,7%	81,34	102,6%	83,78	103,0%	83,78	103,0%	73,01	89,8%	75,17	103,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	41,25	32,95	79,9%	42,31	102,6%	43,58	103,0%	43,58	103,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.	114,47	103,85	90,7%	117,40	102,6%	120,93	103,0%	120,93	103,0%		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.	2 398,69	1 938,41	80,8%	2 412,96	100,6%	2 533,01	105,0%	2 208,36	91,5%	2 491,55	103,3%	2 565,30	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	1 842,31	1 490,71	80,9%	1 842,31	100,0%	1 945,48	105,6%	1 696,13	92,1%	1 902,32	103,3%	1 958,63	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	556,38	447,70	80,5%	570,64	102,6%	587,53	103,0%	512,23	89,8%	589,23	103,3%	606,67	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 254,46	1 030,22	82,1%		0,0%	1 326,03	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	29,88	7,82	26,2%	30,65	102,6%	31,57	103,0%		0,0%	31,65	103,3%	32,58	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	568,07	549,87	96,8%	2 023,41	356,2%	708,55	35,0%	0,00	0,0%	2 265,22	112,0%	2 332,27	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	27,99	13,90	49,7%	11,65	41,6%	16,19	139,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	540,08	535,97	99,2%	2 011,76	372,5%	692,36	34,4%		0,0%	2 265,22	112,6%	2 332,27	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**882,68**	**841,80**	**95,4%**	**1 353,79**	**153,4%**	**1 353,79**	**100,0%**	**1 920,49**	**141,9%**	**1 560,61**	**115,3%**	**1 560,61**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	882,68	841,80	95,4%	1 353,79	153,4%	1 353,79	100,0%	1 920,49	141,9%	1 560,61	115,3%	1 560,61	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**670,31**	**715,31**	**106,7%**	**781,18**	**116,5%**	**709,60**	**90,8%**	**740,47**	**94,8%**	**448,09**	**57,4%**	**448,09**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**478,10**	**516,20**	**108,0%**	**520,56**	**108,9%**	**520,56**	**100,0%**	**550,02**	**105,7%**	**292,75**	**56,2%**	**292,75**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	181,07	94,18	52,0%	146,00	80,6%	146,00	100,0%	198,60	136,0%	90,81	62,2%	90,81	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	4,46	35,80	802,3%	36,27	812,7%	36,27	100,0%	19,94	55,0%	9,60	26,5%	9,60	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	43,08	39,25	91,1%	46,56	108,1%	46,56	100,0%	87,94	188,9%	42,34	90,9%	42,34	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		249,48	346,97	139,1%	291,73	116,9%	291,73	100,0%	243,54	83,5%	150,00	51,4%	150,00	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**192,22**	**199,10**	**103,6%**	**189,04**	**98,3%**	**189,04**	**100,0%**	**155,34**	**82,2%**	**155,34**	**82,2%**	**155,34**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	192,22	199,10	103,6%	189,04	98,3%	189,04	100,0%	155,34	82,2%	155,34	82,2%	155,34	100,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**71,59**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**90,59**	**126,5%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	71,59	0,0%	0,00	0,0%	90,59	126,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	512,36	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		0,00								391,37			
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				758,34						630,48		630,48	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**21 942,43**	**20 812,84**	**94,9%**	**22 634,49**	**103,2%**	**23 933,86**	**105,7%**	**22 529,73**	**99,5%**	**23 652,85**	**104,5%**	**23 911,13**	**101,1%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на очистку сточных вод на 2022-2023 годы АО «Буинск-Водоканал» для потребителей Буинского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/121/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-61/кс установлены тарифы на очистку сточных вод для АО «Буинск-Водоканал» на 2019-2023 годы (в редакции постановления Госкомитета от 02.12.2020 № 329-139/кс-2020) в следующих размерах:

АО «Буинск-Водоканал»	**1 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**	**2 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**
2019 год				
население (с учетом НДС)	33,94	101,7%	34,46	101,5%
иные потребители (без учета НДС)	28,28	101,7%	28,72	101,5%
2020 год				
население (с учетом НДС)	33,90	98,4%	33,90	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	28,25	98,4%	28,25	101,9%
2021 год				
население (с учетом НДС)	33,90	100,0%	35,56	104,9%
иные потребители (без учета НДС)	28,25	100,0%	29,63	104,9%
2022 год				
население (с учетом НДС)	35,56	100,0%	35,77	100,6%
иные потребители (без учета НДС)	29,63	100,0%	29,81	100,6%
2023 год				
население (с учетом НДС)	35,77	100,0%	37,30	104,3%
иные потребители (без учета НДС)	29,81	100,0%	31,08	104,3%

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 АО «Буинск-Водоканал» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов. Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства 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 21.04.2021 № 2676. Приказом Госкомитета от 21.04.2021 № 81/2021 открыто дело о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на очистку сточных вод № 26/121/к-2022.	
Название тарифа	Водоотведение (очистка)
Период регулирования	2019-2023 **(корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	индексация
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Буинск-Водоканал»
ИНН/КПП	1614007578/161401001
Директор организации	Хасанов Фиргать Равилович
Юридический адрес	422430, РТ, г.Буинск, ул.Космовского, д.111б
Почтовый адрес	422430, РТ, г.Буинск, ул.Космовского, д.111б
Основной вид деятельности	Сбор и обработка сточных вод; забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100%)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «БПТС», ООО «ЕРЦ-Буинск», ООО «Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские ТС», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Буинск, Нижненаратбашское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории города Буинск
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета города Буинска от 12.05.2014 № 30 «Об определении гарантирующей организации в городе Буинске»
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	1 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год, тыс.руб.	25 000,00 (по данным СБИС)
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 водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	3
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	31,54
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	8,73

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
Насосная станция	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 526942 от 29.12.2009	бессрочно	В электронном виде
Первичный вертикальный отстойник №2	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 383676 от 01.04.2009	бессрочно	В электронном виде
Первичный отстойник №1	Свидетельство о государственной регистрации	Серия 16-АБ 383449 от 26.03.2009	бессрочно	В электронном виде

	права			
Вторичный вертикальный отстойник №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 383678 от 01.04.2009	бессрочно	В электронном виде
Биофильтр №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 333115 от 13.10.2009	бессрочно	В электронном виде
Биофильтр №2	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 384930 от 13.10.2009	бессрочно	В электронном виде
Хлораторная	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 384950 от 13.10.2009	бессрочно	В электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Сточные воды от жилой застройки и промышленных предприятий города Буинска по самотечным сетям и через насосные станции отводятся в главные коллекторы, по которым через 3 канализационные насосные станции перекачиваются на биологические очистные сооружения, расположенные на окраине города.

Сточные воды поступают на канализационные насосные станции, а затем переливаются на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. БОС представляют собой комплекс сложных технических сооружений. В состав которых входят: приемная камера, решетки, песоколовки, первичные и вторичные отстойники, стабилизаторы, контактные резервуары, биофильтры, насосная, хлораторная, котельная, АБК, песковые и иловые площадки. Производительность БОС составляет 4,2 тыс.куб.м/сутки.

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 АО «Буинск-Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
12 209,99	**29,15**	*100*	**32,38**	*111,0*

Анализ объемов сточных вод за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	378,678	372,108
2019	375,542	371,042
2020	373,470	376,616

БАЛАНС водоотведения

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	373,470	377,038	377,038	100,0
По группе потребителей «Население»	236,347	240,266	240,266	100,0
	63,3%	63,7%	63,7%	-
По группе потребителей «Прочие»	72,970	78,879	78,879	100,0
«Финансируемых из бюджета всех уровней»	64,153	57,894	57,894	100,0

Объем принятых сточных вод принят по предложению организации

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования 2020 год

№	**Наименование показателей,**	**Ед.**	**план**	**факт**	**%**	***руб./куб.м***	***разница***

п/п	статей затрат	изм.				план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	15,73	3,88	25%	*0,04*	*0,01*	***0,03***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	524,84	740,32	141%	*1,41*	*1,97*	***-0,53***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 092,55	2 583,02	123%	*5,60*	*6,86*	***-1,26***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	631,95	780,07	123%	*1,69*	*2,07*	***-0,38***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	849,66	1 256,11	148%	*2,28*	*3,34*	***-1,06***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	732,27	6,13	1%	*1,96*	*0,02*	***1,94***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 910,93	3 556,46	122%	*7,79*	*9,44*	***-1,65***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	2 551,09	2 798,17	110%	*6,83*	*7,43*	***-0,60***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	115 ,04	133,01	116%	*0,31*	*0,35*	***-0,05***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**10 424,06**	**11 857,17**	114%	*27,91*	*31,48*	***-3,57***
	Расходы на реализацию	**тыс. руб.**		**11 857,17**			*31,48*	
12	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**10 424,06**	**10 639,43**			28,25	
13	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 217,74**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 1 217,74 тыс.руб. в связи с перерасходом по статьям затрат, обоснованность которого 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	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8 874,35	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.	0,26	0,26

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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	2023 год	2024 год
электрическая энергия	**103,8%**	**103,0%**	**103,0%**
индекс потребительских цен	**104,3%**	**104,0%**	**104,0%**
индекс цен промышленных производителей	**104,8%**	**104,5%**	**104,7%**

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	9 290,15	102,6
2022	**9 583,48**	103,3
2023	9 867,15	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	127,17	101,1
2022	**72,23**	56,8
2023	72,23	100

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме 72,23 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	87,94	*Сообщение об исчисленной налоговым органом сумме транспортного налога № 757734 от 14.05.2021 г.*	стр. 46-47 (тарифное дело по водоотведению и очистке)
Плата за предельно допустимые выбросы	19,94	*Налоговая декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду*	В электронном виде
Налог на имущество	198,60	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	В электронном виде

2. **Аренда основного оборудования** организацией не заявлена.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	560,08	106,7
2022	**589,49**	105,2
2023	607,17	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения № 1245э от 02.10.2006 с ОАО «Татэнерго» с пролонгацией	*В электронном виде*
Счета-фактуры с января-декабрь 2020 года	*В электронном виде*

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.
2021	*373,470*	*0,26*	*5,78*	*560,08*
2022	*377,038*	*0,26*	*6,02*	*589,49*
2023	*377,038*	*0,26*	*6,20*	*607,17*

Цена на электрическую энергию принята с учетом фактической цены за 2020 год и индексов-дефляторов

IV. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021 год	1165,35	137,2
2022 год	**1 283,14**	110.1
2023 год	1 283,14	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2020 год	*стр.33-35*
Инвентарные карточки	*В электронном виде*

1. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме **162,63** тыс. руб. учтены расходы по возмещению расходов по ЕРЦ с представлением подтверждающих документов:

- Акты приемки-сдачи оказанных услуг с января 2020 – март 2021 года;
- Агентский договор №2020/Д114/4А от 01.02.2020 с АО «Татэнергосбыт».

V. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя (далее в настоящем приложении - ресурсы), учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**.

За отчетный период 2019 года - 70,00 тыс. руб.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 744,29 тыс. руб. (на материалы (химические реагенты), на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения). Данная сумма разделена на 2 года: 2022-372,14 тыс. руб., 2023-372,14 тыс. руб.

Показатель	2022	2023	Итого
2019 год	70,00	-	70,00
2020 год	372,14	372,14	744,28
Итого	**442,14**	**372,14**	**814,28**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2021-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	**10 718,47**
2022	**11 248,83**
2023	**11 421,44**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

АО «Буинск-Водоканал»	Одноставочный тариф на очистку сточных вод, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение, %
2022 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	34,98	100,0	36,62	104,7
иные потребители (без учета НДС)	29,15	100,0	30,52	104,7

2023 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	36,35	99,2	36,35	100,0
иные потребители (без учета НДС)	30,29	99,2	30,29	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Буинск-Водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Буинского муниципального района.
Лист согласования прилагается.
По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п.15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на очистку сточных вод на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию АО «Буинск-Водоканал» за период 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета		
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24
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**	**373,470**	**376,617**	**100,8%**	**186,735**	**186,735**	**373,470**	**100,0%**	**377,038**	**188,519**	**188,519**	**377,038**	**101,0%**	**188,519**	**188,519**	**377,038**
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	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	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	373,470	376,617	**100,8%**	186,735	186,735	373,470	**100,0%**	377,038	188,519	188,519	377,038	**101,0%**	188,519	188,519	377,038
2.3.1	Население	Тыс. м3	232,577	241,096	**103,7%**	116,289	116,289	232,577	**100,0%**	240,266	120,133	120,133	240,266	**103,3%**	120,133	120,133	240,266
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	64,128	53,930	**84,1%**	32,064	32,064	64,128	**100,0%**	57,894	28,947	28,947	57,894	**90,3%**	28,947	28,947	57,894
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	76,765	81,591	**106,3%**	38,382	38,382	76,765	**100,0%**	78,879	39,439	39,439	78,879	**102,8%**	39,439	39,439	78,879
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,04**	**0,04**	**100,8%**	**0,02**	0,02	**0,04**	**100,0%**	**0,04**	**0,02**	0,02	**0,04**	**101,0%**	**0,02**	0,02	**0,04**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**10 550,72**	**12 678,66**	**120,2%**	**5 482,92**	**5 650,87**	**11 133,79**	**105,5%**	**12 209,99**	**5 634,99**	**5 893,34**	**11 528,34**	**103,5%**	**5 896,38**	**5 897,20**	**11 793,58**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*7 872,58*	*9 317,25*	**118,4%**	*4 132,00*	*4 258,12*	*8 390,12*	**106,6%**	*9 092,89*	*4 276,45*	*4 477,94*	*8 754,39*	**104,3%**	*4 487,72*	*4 488,05*	*8 975,77*
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	15,34	3,88	**25,3%**	7,73	8,01	15,73	**102,6%**	16,20	7,95	8,29	16,25	**103,3%**	8,20	8,53	16,73
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	524,84	740,33	**141,1%**	275,90	284,18	560,08	**106,7%**	831,51	289,25	300,24	589,49	**105,2%**	303,59	303,59	607,17
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 092,55	2 583,02	**123,4%**	1 054,13	1 092,07	2 146,20	**102,6%**	2 209,73	1 084,73	1 131,37	2 216,11	**103,3%**	1 140,85	1 140,85	2 281,70
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	631,95	780,07	**123,4%**	318,35	329,81	648,15	**102,6%**	667,34	327,59	341,68	669,26	**103,3%**	344,54	344,54	689,07
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	849,66	1 256,11	**147,8%**	582,68	582,68	1 165,35	**137,2%**	1 367,15	641,57	641,57	1 283,14	**110,1%**	641,57	641,57	1 283,14
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	732,27	6,13	**0,8%**	368,88	382,16	751,04	**102,6%**	773,27	379,59	395,91	775,50	**103,3%**	399,23	399,23	798,46
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	732,27	0,00	**0,0%**	368,88	382,16	751,04	**102,6%**	773,27	379,59	395,91	775,50	**103,3%**	399,23	399,23	798,46
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 910,93	3 814,72	**131,0%**	1 466,39	1 519,18	2 985,57	**102,6%**	3 073,94	1 486,14	1 596,67	3 082,81	**103,3%**	1 587,03	1 587,03	3 174,06
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	115,04	133,01	**115,6%**	57,95	60,04	117,99	**102,6%**	153,75	59,63	62,20	121,83	**103,3%**	62,72	62,72	125,44
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	115,04	133,01	**115,6%**	57,95	60,04	117,99	**102,6%**	121,48	59,63	62,20	121,83	**103,3%**	62,72	62,72	125,44
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 551,08	3 004,55	**117,8%**	1 287,34	1 329,16	2 616,50	**102,6%**	2 994,69	1 322,43	1 379,29	2 701,72	**103,3%**	1 408,66	1 373,03	2 781,69
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*127,05*	*356,86*	**280,9%**	*63,58*	*63,58*	*127,17*	**100,1%**	*122,40*	*36,11*	*36,11*	*72,23*	**56,8%**	*0,00*	*36,11*	*36,11*
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	127,05	356,86	**280,9%**	63,58	63,58	127,17	**100,1%**	122,40	36,11	36,11	72,23	**56,8%**		36,11	36,11
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	1 217,73	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	81,32	81,32	162,63	**0,0%**		0,00	
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%**		0,00	
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		1 217,73	**0,0%**	207,66	207,66	415,32	**0,0%**		220,98	221,17	442,14	**106,5%**	**186,07**	186,07	**372,14**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**10 550,72**	**11 225,95**	**106,4%**	**5 275,26**	**5 443,21**	**10 718,47**	**101,6%**	**12 209,99**	**5 495,33**	**5 753,49**	**11 248,83**	**104,9%**	**5 710,31**	**5 711,13**	**11 421,44**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,25**	**29,81**	**105,5%**	**28,25**	**29,15**	**28,70**	**101,6%**	**32,38**	**29,15**	**30,52**	**29,83**	**104,0%**	**30,29**	**30,29**	**30,29**

Смета затрат АО «Буинск-Водоканал» за период 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**524,84**	**740,33**	**141,1%**	**560,08**	**75,7%**	**576,88**	**103,0%**	**589,49**	**105,3%**	**589,49**	**105,3%**	**607,17**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**9 049,16**	**10 325,36**	**114,1%**	**9 283,90**	**89,9%**	**9 718,59**	**104,7%**	**9 891,53**	**106,5%**	**9 583,48**	**103,2%**	**9 867,15**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		9 049,16	10 325,36	**114,1%**	9 283,90	**89,9%**	9 718,59	**104,7%**	9 891,53	**106,5%**	9 583,48	**103,2%**	9 867,15	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		103,90%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**5 765,81**	**7 309,19**	**126,8%**	**5 916,36**	**80,9%**	**6 251,70**	**105,7%**	**6 231,54**	**105,3%**	**6 106,25**	**103,2%**	**6 287,00**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	483,58	336,01	69,5%	496,46	147,8%	510,66	102,9%	510,66	102,9%	512,61	103,3%	527,79	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	15,34	3,88	25,3%	15,73	405,8%	16,20	103,0%	16,20	103,0%	16,25	103,3%	16,73	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	468,24	332,13	70,9%	480,71	144,7%	494,46	102,9%	494,46	102,9%	496,37	103,3%	511,06	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	2 724,50	3 363,09	123,4%	2 797,05	83,2%	2 877,07	102,9%	2 877,07	102,9%	2 885,37	103,2%	2 970,78	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2 092,55	2 583,02	123,4%	2 146,20	83,1%	2 209,73	103,0%	2 209,73	103,0%	2 216,11	103,3%	2 281,70	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	631,95	780,07	123,4%	648,78	83,2%	667,34	102,9%	667,34	102,9%	669,26	103,2%	689,07	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	2 442,69	3 482,58	142,6%	2 504,86	71,9%	2 742,49	109,5%	2 722,76	108,7%	2 586,44	103,3%	2 663,00	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	115,04	127,51	110,8%	117,99	92,5%	121,48	103,0%	121,05	102,6%	121,83	103,3%	125,44	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%	117,99	0,0%	121,48	103,0%	121,05	102,6%	121,83	103,3%	125,44	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**732,27**	**6,13**	**0,8%**	**751,04**	**12247,8%**	**773,27**	**103,0%**	**773,27**	**103,0%**	**775,50**	**103,3%**	**798,46**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	732,27	0,00	0,0%	751,04	0,0%	773,27	103,0%	773,27	103,0%	775,50	103,3%	798,46	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**2 551,09**	**3 010,03**	**118,0%**	**2 616,50**	**86,9%**	**2 693,62**	**102,9%**	**2 886,71**	**110,3%**	**2 701,72**	**103,3%**	**2 781,69**	**103,0%**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 333,06	1 724,30	129,3%	1 368,56	79,4%	1 407,39	102,8%	1 565,52	114,4%	1 413,14	103,3%	1 454,97	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 023,86	1 401,86	136,9%	1 051,12	75,0%	1 080,94	102,8%	1 202,40	114,4%	1 085,36	103,3%	1 117,49	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	309,21	322,44	104,3%	317,44	98,5%	326,44	102,8%	363,12	114,4%	327,78	103,3%	337,48	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 218,02	393,30	32,3%	1 247,94	317,3%	1 286,23	103,1%	1 321,19	105,9%	1 288,58	103,3%	1 326,72	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	15,55	10,01	64,4%	15,97	159,5%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1 202,47	383,29	31,9%	1 234,49	322,1%	1 286,23	104,2%	1 321,19	107,0%	1 288,58	104,4%	1 326,72	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	849,66	1 256,11	147,8%	1 165,35	92,8%	1 165,35	100,0%	1 283,14	110,1%	1 283,14	110,1%	1 283,14	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	849,66	1 256,11	147,8%	1 165,35	92,8%	1 165,35	100,0%	1 283,14	110,1%	1 283,14	110,1%	1 283,14	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**127,05**	**121,88**	95,9%	**127,17**	104,3%	**127,17**	100,0%	**104,68**	82,3%	**72,23**	56,8%	**72,23**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**127,05**	**121,88**	**95,9%**	**127,17**	**104,3%**	**127,17**	**100,0%**	**104,68**	**82,3%**	**72,23**	**56,8%**	**72,23**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	100,63	67,83	67,4%	100,63	148,4%	81,14	80,6%	67,83	67,4%	72,23	71,8%	72,23	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	2,48	25,79	1039,8%	2,60	10,1%	20,15	775,2%	6,81	261,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	23,94	28,27	118,1%	23,94	84,7%	25,88	108,1%	30,04	125,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		1 217,73	0,0%		0,0%		0,0%	56,75	0,0%		0,0%		0,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%	70,00	0,0%		0,0%	442,14	0,0%	372,14	84,2%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**10 550,73**	**11 225,94**	**106,4%**	**10 718,47**	**95,5%**	**11 517,99**	**107,5%**	**11 925,58**	**111,3%**	**11 248,83**	**104,9%**	**11 421,44**	**101,5%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы АО «Буинск-Водоканал» для потребителей Буинского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/120/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-61/кс установлены тарифы на водоотведение для АО «Буинск-Водоканал» на 2019-2023 годы (в редакции от 02.12.2020 № 329-139/кс-2020) в следующих размерах:

АО «Буинск-Водоканал»	**1 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**	**2 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**
2019 год				
население (с учетом НДС)	47,02	101,7%	48,36	102,8%
иные потребители (без учета НДС)	39,18	101,7%	40,30	102,8%
2020 год				
население (с учетом НДС)	48,36	100,0%	49,26	101,9%
иные потребители (без учета НДС)	40,30	100,0%	41,05	101,9%
2021 год				
население (с учетом НДС)	49,26	100,0%	50,74	103,0%
иные потребители (без учета НДС)	41,05	100,0%	42,28	103,0%
2022 год				
население (с учетом НДС)	50,74	100,0%	51,95	102,4%
иные потребители (без учета НДС)	42,28	100,0%	43,29	102,4%
2023 год				
население (с учетом НДС)	51,95	100,0%	53,24	102,5%
иные потребители (без учета НДС)	43,29	100,0%	44,37	102,5%

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 АО «Буинск-Водоканал» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства 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 21.04.2021 № 2677. Приказом Госкомитета от 21.04.2021 № 81/2021 открыто дело о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на очистку сточных вод № 26/120/к-2022.	
Название тарифа	Водоотведение
Период регулирования	2019-2023 **(корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	индексация
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Буинск-Водоканал»
ИНН/КПП	1614007578/161401001
Директор организации	Хасанов Фиргать Равилович
Юридический адрес	422430, РТ, г.Буинск, ул.Космовского, д.111б
Почтовый адрес	422430, РТ, г.Буинск, ул.Космовского, д.111б
Основной вид деятельности	Сбор и обработка сточных вод; забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100%)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «БПТС», ООО «ЕРЦ-Буинск», ООО «Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские ТС», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Буинск, Нижненаратбашское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории города Буинск
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета города Буинска от 12.05.2014 № 30 «Об определении гарантирующей организации в городе Буинске»
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	14 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год, тыс.руб.	1 701 602,00 (по данным СБИС)
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 водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	3
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	31,54
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	8,73

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
Насосная станция	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 526942 от 29.12.2009	бессрочно	стр. 46
Первичный вертикальный отстойник №2	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 383676 от 01.04.2009	бессрочно	стр. 45
Первичный отстойник №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 383449 от 26.03.2009	бессрочно	стр. 44
Вторичный вертикальный отстойник №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 383678 от 01.04.2009	бессрочно	стр. 43
Биофильтр №1	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 333115 от 13.10.2009	бессрочно	стр. 42
Биофильтр №2	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 384930 от 13.10.2009	бессрочно	стр. 41
Хлораторная	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АС 384950 от 13.10.2009	бессрочно	стр. 45
Наружные сети водопровода	Договор аренды объектов водоснабжения	№ 3 от 24.04.2017 (по конкурсу № 1 от	до 24.04.2022	в электронов

		06.02.2017)		виде
Наружные сети водопровода	Договор аренды объектов водоснабжения	№ 4 от 24.04.2017 (по конкурсу № 1 от 06.02.2017)	до 24.04.2022	в электронов виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 31,54 км.

Сточные воды поступают на канализационные насосные станции, а затем переливаются на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. БОС представляют собой комплекс сложных технических сооружений. В состав которых входят: приемная камера, решетки, песоколовки, первичные и вторичные отстойники, стабилизаторы, контактные резервуары, биофильтры, насосная, хлораторная, котельная, АБК, песковые и иловые площадки. Производительность БОС составляет 4,2 тыс.куб.м/сутки.

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 АО «Буинск-Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
17 026,09	**42,12**	*100*	**48,20**	*114,4*

Анализ объемов сточных вод за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	378,678	372,108
2019	375,542	371,042
2020	373,470	376,616

БАЛАНС водоотведения

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т. ч.	373,470	377,038	377,038	100,0
По группе потребителей «Население»	236,347	240,265	240,265	100,0
	63,3%	63,7%	63,7%	
По группе потребителей «Прочие»	72,970	78,878	78,878	100,0
«Финансируемых из бюджета всех уровней»	64,153	57,894	57,894	100,0

Объем принятых сточных вод принят по предложению организации.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования 2020 год

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план**	**факт**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	15,44	3,88	25	*0,04*	*0,01*	***0,03***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	773,18	1 088,72	141	*2,07*	*2,89*	***-0,82***
3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	3 196,25	3 577,11	112	*8,56*	*9,50*	***-0,94***

	основного производственного персонала							
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	965,27	1 078,61	112	*2,58*	*2,86*	***-0,28***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	732,27	1 012,76	138	*1,96*	*2,69*	***-0,73***
6	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 231,40	1 256,10	102	*3,30*	*3,34*	***-0,04***
7	Аренда основных средств	тыс. руб.	57,05	56,84	100	*0,15*	*0,15*	***0,00***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	4 218,74	5 154,29	122	*11,30*	*13,69*	***-2,39***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3 697,23	4 055,32	110	*9,90*	*10,77*	***-0,87***
10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	166,72	192,82	116	*0,45*	*0,51*	***-0,07***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**15 053,45**	**17 476,45**				
12	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**14 620,76**				
13	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 855,69**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 2 855,69 тыс.руб. в связи с перерасходом по статьям затрат.

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	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	12 740,83	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.	0,38	0,38

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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	2023 год	2024 год
электрическая энергия	**103,8%**	**103,0%**	**103,0%**
индекс потребительских цен	**104,3%**	**104,0%**	**104,0%**
индекс цен промышленных производителей	**104,8%**	**104,5%**	**104,7%**

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %

2021	13 324,94	102,6
2022	**13 758,93**	103,3
2023	14 166,19	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	184,30	101,1
2022	**131,93**	71,6
2023	131,93	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость**,* приняты в сумме 131,93 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	87,94	*Сообщение об исчисленной налоговым органом сумме транспортного налога № 757734 от 14.05.2021 г.*	стр. 46-47 (тарифное дело по водоотведению и очистке)
Плата за предельно допустимые выбросы	19,94	*Налоговая декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду*	В электронном виде
Налог на имущество	188,60	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	В электронном виде

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 44,50 %, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 131,93 тыс.руб.

2. **Расходы по сомнительным долгам не** приняты в сумме 5,68 тыс. руб. (отсутствуют подтверждающие документы)

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	817,64	105,7
2022	**862,44**	105,5
2023	888,32	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры с января - декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Договор энергоснабжения № 1245э от 02.10.2006 с ОАО «Татэнерго» с пролонгацией	*В электронном виде*

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.
2021	*373,470*	*0,38*	*5,78*	*817,64*
2022	*373,470*	*0,38*	*6,02*	*862,44*
2023	*373,470*	*0,38*	*6,13*	*888,32*

Цена на электрическую энергию принята с учетом фактической цены за 2020 год и индексов-дефляторов

IV. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021 год	1688,91	137,2
2022 год	**1 291,20**	76,5
2023 год	1 291,20	100%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2020 год	*стр.33-35 (том 2 водоотведение)*
Инвентарные карточки	*В электронном виде*
Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 2020 год и, распределена по видам деятельности согласно учетной политики организации.	

V. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме **258,82 тыс. руб.** учтены расходы по возмещению расходов по ЕРЦ с представлением подтверждающих документов:

- Акты приемки-сдачи оказанных услуг с января 2020 – март 2021 года;

-Агентский договор №2020/Д114/4А от 01.02.2020 с АО «Татэнергосбыт».

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**.

Из НВВ на 2022 год исключены **59,85 тыс.руб.**, а именно:

За отчетный период 2018 года - 47,57 тыс. руб. ежегодно.

За период 2020 года, подлежит изъятию сумма 12,28 тыс. руб. (химические реагенты, аренда основных средств).

Показатель	2022	2023	Итого
2018 год	47,57	47,57	95,14
2020 год	12,28	-	12,28
Итого	**59,85**	**47,57**	**107,15**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	**15 530,47**
2022	**16 243,47**
2023	**16 364,10**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

АО «Буинск-Водоканал»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение, %
2022 год				
население (с учетом НДС)	50,54	100,0	52,85	104,6%
иные потребители (без учета НДС)	42,12	100,0	44,04	104,6%
2023 год				
население (с учетом НДС)	52,08	98,54	52,08	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	43,40	98,54	43,40	100,0%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Буинск-Водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Буинского муниципального района.
Лист согласования прилагается.
По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п.15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения
АО «Буинск-Водоканал» на период 2022-2023

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**373,470**	**376,617**	**100,8%**	**186,735**	**186,735**	**373,470**	**100,0%**	**377,038**	**188,519**	**188,519**	**377,038**	**101,0%**	**188,519**	**188,519**	**377,038**	**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%**	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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	373,470	376,617	**100,8%**	186,735	186,735	373,470	**100,0%**	377,038	188,519	188,519	377,038	**101,0%**	188,519	188,519	377,038	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	232,577	241,096	**103,7%**	118,174	118,174	236,347	**101,6%**	240,266	120,133	120,133	240,266	**101,7%**	120,133	120,133	240,266	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	64,128	53,930	**84,1%**	32,077	32,077	64,153	**100,0%**	57,894	28,947	28,947	57,894	**90,2%**	28,947	28,947	57,894	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	76,765	81,591	**106,3%**	36,485	36,485	72,970	**95,1%**	78,879	39,439	39,439	78,879	**108,1%**	39,439	39,439	78,879	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,04**	**0,04**	**100,8%**	**0,02**	0,02	**0,04**	**100,0%**	**0,04**	**0,02**	0,02	**0,04**	**101,0%**	**0,02**	0,02	**0,04**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**15 237,58**	**17 656,67**	**115,9%**	**7 908,13**	**8 107,65**	**16 015,79**	**105,1%**	**16 969,34**	**7 840,94**	**8 203,56**	**16 044,50**	**100,2%**	**8 205,84**	**8 205,84**	**16 411,67**	**102,3%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*11 356,21*	*13 421,13*	**118,2%**	*5 929,41*	*6 110,05*	*12 039,45*	**106,0%**	*12 451,81*	*6 015,68*	*5 981,35*	*11 997,03*	**99,6%**	*6 157,14*	*6 157,14*	*12 314,27*	**102,6%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	15,34	3,88	**25,3%**	7,73	8,01	15,73	**102,6%**	16,20	8,12	8,12	16,25	**103,3%**	8,36	8,36	16,73	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	773,18	1 088,72	**140,8%**	402,78	414,86	817,64	**105,7%**	1 222,81	431,22	431,22	862,44	**105,5%**	444,16	444,16	888,32	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 196,25	3 577,11	**111,9%**	1 610,12	1 668,08	3 278,20	**102,6%**	3 375,24	1 692,49	1 692,49	3 384,97	**103,3%**	1 742,58	1 742,58	3 485,17	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	965,27	1 078,60	**111,7%**	486,26	503,76	990,02	**102,6%**	1 019,32	511,13	511,13	1 022,26	**103,3%**	526,26	526,26	1 052,52	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 231,40	1 256,11	**102,0%**	844,46	844,46	1 688,91	**137,2%**	1 367,15	645,60	645,60	1 291,20	**76,5%**	645,60	645,60	1 291,20	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	57,05	56,84	**99,6%**	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%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	732,27	1 012,76	**138,3%**	368,88	382,16	751,04	**102,6%**	773,27	387,75	387,75	775,50	**103,3%**	399,23	399,23	798,46	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	732,27	990,04	**135,2%**	368,88	382,16	751,04	**102,6%**	773,27	387,75	387,75	775,50	**103,3%**	399,23	399,23	798,46	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	4 218,74	5 154,29	**122,2%**	2 125,20	2 201,71	4 326,91	**102,6%**	4 454,99	2 251,09	2 216,75	4 467,84	**103,3%**	2 300,04	2 300,04	4 600,09	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	166,72	192,82	**115,7%**	83,99	87,01	171,00	**102,6%**	222,83	88,28	88,28	176,57	**103,3%**	90,90	90,90	181,79	**103,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	46,77	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	166,72	192,82	**115,7%**	83,99	87,01	171,00	**102,6%**	176,06	88,28	88,28	176,57	**103,3%**	90,90	90,90	181,79	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 697,23	3 878,69	**104,9%**	1 886,57	1 905,46	3 792,03	**102,6%**	4 340,13	1 759,29	2 156,25	3 915,54	**103,3%**	2 015,72	2 015,72	4 031,44	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*184,13*	*356,86*	**193,8%**	*92,15*	*92,15*	*184,30*	**100,1%**	*177,39*	*65,97*	*65,97*	*131,93*	**71,6%**	*32,98*	*32,98*	*65,97*	**50,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	184,13	356,86	**193,8%**	92,15	92,15	184,30	**100,1%**	177,39	65,97	65,97	131,93	**71,6%**	32,98	32,98	65,97	**50,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	2 855,69	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	56,75	129,41	129,41	258,82	**0,0%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		29,93	29,93	59,85	**0,0%**	**23,79**	23,79	**47,57**	**79,5%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		2 855,69	**0,0%**	242,66	242,66	485,32	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**15 237,58**	**14 620,77**	**96,0%**	**7 665,47**	**7 865,00**	**15 530,47**	**101,9%**	**17 026,09**	**7 940,43**	**8 303,05**	**16 243,47**	**104,6%**	**8 182,05**	**8 182,05**	**16 364,10**	**100,7%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**40,80**	**38,82**	**95,2%**	**41,05**	**42,12**	**41,58**	**101,9%**	**45,16**	**42,12**	**44,04**	**43,08**	**103,6%**	**43,40**	**43,40**	**43,40**	**100,7%**

Смета затрат АО «Буинск-Водоканал» на период 2022-2023

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**773,18**	**1 088,72**	**140,8%**	**817,64**	**75,1%**	**842,17**	**103,0%**	**1 222,81**	**149,6%**	**862,44**	**105,5%**	**888,32**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**12 991,82**	**14 898,15**	**114,7%**	**13 324,94**	**89,4%**	**13 718,12**	**103,0%**	**14 155,22**	**106,2%**	**13 758,93**	**103,3%**	**14 166,19**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		12 991,82	14 898,15	**114,7%**	13 324,94	**89,4%**	13 718,12	**103,0%**	14 155,22	**106,2%**	13 758,93	**103,3%**	14 166,19	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		103,90%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**8 562,32**	**9 998,68**	**116,8%**	**8 781,86**	**87,8%**	**9 040,58**	**102,9%**	**9 022,94**	**102,7%**	**9 067,88**	**103,3%**	**9 336,29**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	693,95	485,23	69,9%	711,74	146,7%	732,64	102,9%	731,28	102,7%	734,92	103,3%	756,68	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	15,34	3,88	25,3%	15,73	405,9%	16,20	103,0%	16,20	103,0%	16,25	103,3%	16,73	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	678,61	481,35	70,9%	696,01	144,6%	716,44	102,9%	715,08	102,7%	718,68	103,3%	739,95	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	4 161,52	4 655,71	111,9%	4 268,22	91,7%	4 394,56	103,0%	4 394,56	103,0%	4 407,23	103,3%	4 537,69	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	3 196,25	3 577,11	111,9%	3 278,20	91,6%	3 375,24	103,0%	3 375,24	103,0%	3 384,97	103,3%	3 485,17	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	965,27	1 078,60	111,7%	990,02	91,8%	1 019,32	103,0%	1 019,32	103,0%	1 022,26	103,3%	1 052,52	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	3 540,13	4 672,94	132,0%	3 630,90	77,7%	3 737,32	102,9%	3 721,04	102,5%	3 749,16	103,3%	3 860,14	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	166,72	184,80	110,8%	171,00	92,5%	176,06	103,0%	176,06	103,0%	176,57	103,3%	181,79	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	166,72		0,0%	171,00	0,0%	176,06	103,0%	176,06	103,0%	176,57	103,3%	181,79	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**732,27**	**1 012,76**	**138,3%**	**751,04**	**74,2%**	**773,27**	**103,0%**	**773,27**	**103,0%**	**775,50**	**103,3%**	**798,46**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	732,27	990,04	135,2%	751,04	75,9%	773,27	103,0%	773,27	103,0%	775,50	103,3%	798,46	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**3 697,23**	**3 886,71**	**105,1%**	**3 792,03**	**97,6%**	**3 904,27**	**103,0%**	**4 359,01**	**115,0%**	**3 915,54**	**103,3%**	**4 031,44**	**103,0%**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 931,98	2 023,25	104,7%	1 981,51	97,9%	2 040,96	103,0%	2 270,28	114,6%	2 046,05	103,3%	2 106,61	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 483,85	1 555,95	104,9%	1 521,90	97,8%	1 567,56	103,0%	1 743,69	114,6%	1 571,47	103,3%	1 617,98	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	448,12	467,30	104,3%	459,61	98,4%	473,40	103,0%	526,59	114,6%	474,58	103,3%	488,63	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 765,26	574,33	32,5%	1 810,52	315,2%	1 863,31	102,9%	2 088,73	115,4%	1 869,49	103,3%	1 924,82	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	22,54	14,51	64,4%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	1 742,71	559,82	32,1%	1 810,52	323,4%	1 863,31	102,9%	2 088,73	115,4%	1 869,49	103,3%	1 924,82	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	1 231,40	1 256,11	102,0%	1 688,91	134,5%	1 688,91	100,0%	1 367,15	80,9%	1 291,20	76,5%	1 291,20	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	1 231,40	1 256,11	102,0%	1 688,91	134,5%	1 688,91	100,0%	1 367,15	80,9%	1 291,20	76,5%	1 291,20	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**241,18**	**233,48**	96,8%	**184,30**	78,9%	**184,30**	100,0%	**224,16**	121,6%	**131,93**	71,6%	**131,93**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**184,13**	**176,64**	**95,9%**	**184,30**	**104,3%**	**184,30**	**100,0%**	**177,39**	**96,3%**	**131,93**	**71,6%**	**131,93**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	145,84	98,30	67,4%	117,59	119,6%	117,59	100,0%	98,31	83,6%	83,93	71,4%	83,93	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	3,59	37,37	1039,8%	29,21	78,2%	29,21	100,0%	37,37	127,9%	8,87	30,4%	8,87	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	34,70	40,96	118,1%	37,50	91,5%	37,50	100,0%	41,71	111,2%	39,13	104,4%	39,13	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	57,05	56,84	99,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	57,05	56,84	99,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.	47,57	2 855,69	6003,4%		0,0%		0,0%	56,75	0,0%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	59,85	0,0%	47,57	79,5%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.		0,00	0,0%	485,32	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**15 190,01**	**14 620,77**	**96,3%**	**15 530,47**	**106,2%**	**16 433,50**	**105,8%**	**17 026,09**	**109,6%**	**16 243,47**	**104,6%**	**16 364,10**	**100,7%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Жилкомплекс-ТМ» для потребителей Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/209 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2018 № 10-72/кс (новые редакции от 20.11.2019 года №10-60/кс, от 11.11.2020 № 198-55/кс-2020) установлены тарифы на водоснабжение для ООО «Жилкомплекс-ТМ» на 2022-2023 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 (%)
2021 год				
ООО «Жилкомплекс-ТМ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,26	100	14,42	101,1
2022 год				
ООО «Жилкомплекс-ТМ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,42	100	14,55	100,9
2023 год				
ООО «Жилкомплекс-ТМ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,55	100	15,30	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 «Жилкомплекс-ТМ» при регулировании тарифов на водоснабжение 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.

Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2019-2023 гг. (корректировка 2022-2023 гг.)
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомплекс-ТМ»
ИНН/КПП	1616018504/161601001

Директор организации	Ликвидатор Казьмин Алексей Юрьевич
Юридический адрес	422700, Республика Татарстан, село Высокая Гора, ул. Луговая, д. 8
Почтовый адрес	422700, Республика Татарстан, село Высокая Гора, ул. Ягодная, д. 25
Основной вид деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Алаев Владимир Николаевич
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 «Стройинвест», ООО «Колисто», ООО Биектау, ООО «Инвест», ИП Алаев В.Н.
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Высокогорское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена 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 скважин	ед.	2
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	1,2
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев	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
Водозаборный узел	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АБ 258246 от 26.01.2009	бессрочно	стр.1 (тарифное дело 2021 года)

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды осуществляется из подземного источника поочередно глубинными насосами марки ЭЦВ-6-10-110 и ЭЦВ-8-12-100 в количестве 2 шт. в водонапорную башню.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 1,2 км., подкачивающим насосом марки К45/30.

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 «Жилкомплекс-ТМ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
-	-	-	-	-

Анализ объемов реализации воды (сточных вод) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	32,210	***36,121***
2019	29,500	***32,731***
2020	29,500	***33,727***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз на 2022 год, (Прогноз организацией не представлен)	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	32,731	-	33,727	-
Отпуск воды по категориям потребителей , в т.ч.:	32,731	-	33,727	-
«финансируемых из бюджета всех уровней»	0,873	-	0,744	-
«Население»	31,858	-	32,983	-
	96,5%	-	97,8%	

Объем воды на 2022 г. принят по фактическому значению 2020 г.

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 (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	205,84	199,79	97%	*6,98*	*6,10*	***0,87***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68,01	37,00	54%	*2,31*	*1,13*	***1,17***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	20,54	11,18	54%	*0,70*	*0,34*	***0,35***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,38		0%	*0,08*	*0,00*	***0,08***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10,20	39,14	384%	*0,35*	*1,20*	***-0,85***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	136,26	156,35	115%	*4,62*	*4,78*	***-0,16***
7	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	9,68	0,00	0%	*0,33*	*0,00*	***0,33***
8	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	**452,91**	**443,46**	**98%**			
9	Доход организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	**452,91**	**474,06**	**105%**			
10	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	тыс. руб.	**0,00**	**30,60**				

За отчетный период организация получила прибыль в размере 30,60 тыс.руб. в связи с экономией по отдельным статьям затрат

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	

			2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	218,41	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,58	0,58

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022 год.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов от 30.09.2021, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации

	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	235,86	103,3
2023	242,84	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	22,33	101,8
2023	22,33	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** приняты в сумме 10,56 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Земельный налог	10,56	Налоговая декларация по земельному налогу	стр. 34

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу, составляет 100%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 10,56 тыс.руб.

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме 11,77 тыс.руб., в том числе:

водный налог – 6,93 тыс. руб. (сумма водного налога на 2022 год рассчитана в соответствии с главой 25.2. «Водный налог» Налогового Кодекса);

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – 4,84 тыс. руб.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	280,93	115,1
2023	289,36	103,0

рост на 18,6% обусловлен увеличением объема поднятой воды

Год долгосрочного периода	Объем отпуска (пропущенных) воды	Удельный расход электрической	Цена на электрическую	Расходы на приобретение

регулирования	(сточных вод), тыс. куб.м.	энергии, кВт.ч./куб.м	энергию, руб/кВт	энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	*32,731*	*0,58*	*8,76*	280,93
2023	*32,731*	*0,58*	*9,02*	289,36

Стоимость электроэнергии принята на уровне фактической среднеотпускной цены 2020 г. с индексацией на 2 года в размере 8,76 руб./кВт.ч. (Низкое напряжение– НН)

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 выявлены:

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 76,1 тыс. руб. (на оплату труда основного производственного персонала, на прочие прямые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 4 года и составит **19,03 тыс.руб.** в год (2020-2023 гг).

2)За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 36,88 тыс. руб. (на оплату труда основного производственного персонала, на прочие прямые расходы, на ремонт и техническое обслуживание основных средств). Данная сумма разделена Госкомитетом на 3 года и составит:

- на 2021 год 6 тыс. руб;
- на 2022-2023 года по **15,43 тыс. руб.**

3)За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 36,88 тыс. руб. (на оплату труда основного производственного персонала, на амортизацию основного оборудования). Данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года и составит:

- на 2022 год **15,47 тыс. руб.**;
- на 2023 год 27,28 тыс. руб.

Всего из НВВ 2022 года исключена сумма экономии операционных расходов в размере **49,93 тыс. руб.**

Показатель	2022	2023
Экономия операционных расходов, тыс.руб.	**49,93**	61,74

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	489,19
2023	492,79

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01 по 30.06	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07 по 31.12	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
ООО «Жилкомплекс-ТМ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,42	100	14,59	101,2
2023 год				
ООО «Жилкомплекс-ТМ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,59	100	14,63	100,3

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Жилкомплекс-ТМ» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения ООО «Жилкомплекс-ТМ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		нет			нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**29,500**	**33,727**	114,3%	**16,366**	**16,366**	**32,731**	206,1%	**32,731**	**16,864**	**16,864**	**33,727**	103,0%	16,864	**16,864**	**33,727**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	29,500	33,727	114,3%	16,366	16,366	32,731	206,1%	32,731	16,864	16,864	33,727	103,0%	16,864	16,864	33,727	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	28,300	32,983	116,5%	15,929	15,929	31,858	207,1%	31,858	16,492	16,492	32,983	103,5%	16,492	16,492	32,983	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,200	0,744	62,0%	0,437	0,437	0,873	170,4%	0,873	0,372	0,372	0,744	85,2%	0,372	0,372	0,744	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	114,3%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	206,1%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	103,0%	0,00	**0,00**	**0,00**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**447,40**	**1 480,94**	331,0%	**243,56**	**246,20**	**489,76**	601,5%	**503,05**	**265,75**	**268,53**	**534,28**	109,1%	274,49	**275,20**	**549,69**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	316,65	287,10	90,7%	174,84	180,41	355,25	159,1%	365,86	194,05	201,70	395,75	111,4%	200,49	207,09	407,58	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	205,84	199,79	97,1%	120,22	123,83	244,05	161,3%	251,37	137,85	143,09	280,93	115,1%	142,54	146,82	289,36	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	68,01	37,00	54,4%	34,26	35,49	69,75	104,2%	71,81	35,25	36,77	72,02	103,3%	36,35	37,80	74,15	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	20,54	11,18	54,4%	10,35	10,72	21,06	104,3%	21,69	10,65	11,10	21,75	103,3%	10,98	11,42	22,39	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,38	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%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	10,20	39,14	383,7%	5,14	5,32	10,46	735,5%	10,77	5,29	5,51	10,80	103,3%	5,45	5,67	11,12	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	9,68	0,00	0,0%	4,88	5,05	9,93	0,0%	10,22	5,02	5,23	10,25	103,3%	5,17	5,38	10,55	103,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	9,68	0,00	0,0%	4,88	5,05	9,93	0,0%	10,22	5,02	5,23	10,25	103,3%	5,17	5,38	10,55	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	114,29	131,90	115,4%	60,08	57,14	117,22	230,8%	120,69	62,96	58,08	121,04	103,3%	65,25	59,37	124,62	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	16,46	1 061,94	6451,6%	8,65	8,65	17,29	12283,2%	16,50	8,74	8,74	17,49	101,1%	8,74	8,74	17,49	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	10,56	1 056,00	10000,0%	5,28	5,28	10,56	20005,7%	10,56	5,28	5,28	10,56	100,0%	5,28	5,28	10,56	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	5,90	5,94	100,7%	3,37	3,37	6,73	176,4%	5,94	3,47	3,47	6,93	102,9%	3,47	3,47	6,93	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**5,51**	**7,95**	144,3%	**2,33**	**2,33**	**4,65**	341,9%	**7,95**	**2,42**	**2,42**	**4,84**	104,1%	2,42	**2,42**	**4,84**	100,0%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	5,51	7,95	144,3%	2,33	2,33	4,65	341,9%	7,95	2,42	2,42	4,84	104,1%	2,42	2,42	4,84	100,0%
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	5,51	7,95	144,3%	2,33	2,33	4,65	341,9%	7,95	2,42	2,42	4,84	104,1%	2,42	2,42	4,84	100,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	12,52	12,52	25,03	0,0%	34,46	**24,97**	24,97	49,93	199,5%	30,87	30,87	**61,74**	123,7%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**414,85**	**1 488,89**	358,9%	**233,37**	**236,01**	**469,38**	630,9%	**476,54**	**243,21**	**245,98**	**489,19**	104,2%	246,04	**246,75**	**492,79**	100,7%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**14,06**	**44,15**	313,9%	**14,26**	**14,42**	**14,34**	306,1%	**14,56**	**14,42**	**14,59**	**14,50**	101,1%	14,59	**14,63**	**14,61**	100,7%
14					0,0%		101,1%		0,0%	101,5%	100,0%	101,1%		0,0%		100,29		0,00

Смета затрат ООО «Жилкомплекс-ТМ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**205,84**	**199,79**	**97,1%**	**244,05**	**118,6%**	**280,93**	**115,1%**	**289,36**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**222,73**	**219,21**	**98,4%**	**228,42**	**102,6%**	**235,86**	**103,3%**	**242,84**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**222,73**	**219,21**	**98,4%**	**228,42**	**102,6%**	**235,86**	**103,3%**	**242,84**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**98,23**	**48,18**	**49,0%**	**100,74**	**102,6%**	**104,02**	**103,3%**	**107,10**	**103,0%**
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.	88,55	48,18	54,4%	90,81	102,6%	93,77	103,3%	96,55	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	68,01	37,00	54,4%	69,75	102,6%	72,02	103,3%	74,15	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	20,54	11,18	54,4%	21,06	102,6%	21,75	103,3%	22,39	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	9,68	0,00	0,0%	9,93	102,6%	10,25	103,2%	10,55	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	9,68		0,0%	9,93	102,6%	10,25	103,2%	10,55	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**10,20**	**39,14**	**383,7%**	**10,46**	**102,5%**	**10,80**	**103,2%**	**11,12**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	10,20	39,14	383,7%	10,46	102,5%	10,80	103,2%	11,12	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**114,29**	**131,90**	**115,4%**	**117,22**	**102,6%**	**121,04**	**103,3%**	**124,62**	**103,0%**
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.	88,84	98,18	110,5%	91,24	102,7%	94,21	103,3%	97,00	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	68,30	75,41	110,4%	70,07	102,6%	72,36	103,3%	74,50	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	20,54	22,77	110,9%	21,16	103,0%	21,85	103,3%	22,50	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	25,45	33,72	132,5%	25,98	102,1%	26,83	103,3%	27,62	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	25,45	33,72	132,5%	25,98	102,1%	26,83	103,3%	27,62	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**2,38**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	2,38	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**21,97**	**24,45**	**111,3%**	**21,94**	**99,9%**	**22,33**	**101,8%**	**22,33**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**21,97**	**24,45**	**111,3%**	**21,94**	**99,9%**	**22,33**	**101,8%**	**22,33**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	5,51	7,95	144,3%	4,65	84,4%	4,84	104,1%	4,84	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	10,56	10,56	100,0%	10,56	100,0%	10,56	100,0%	10,56	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		5,90	5,94	100,7%	6,73	114,1%	6,93	102,9%	6,93	100,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	38,06			25,03					
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.						49,93		61,74	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**414,85**	**443,45**	**106,9%**	**469,39**	**113,1%**	**489,19**	**104,2%**	**492,79**	**100,7%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду для ООО «МКД Сервис» для потребителей Айшинского сельского поселения Зеленодольского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/106/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2018 №10-148/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» на 2019-2023 годы» (в редакции от 11.11.2020 № 214-71/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» Зеленодольского муниципального района (далее – ООО «МКД Сервис») 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 «МКД Сервис»» (применяет УСН)	23,89	100,0%	24,57	102,8%
2020 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	24,57	100,0%	25,27	102,86%
2021 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	25,27	100,0%	25,89	102,42%
2022 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	25,89	100,0%	26,77	103,40%
2023 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	26,77	100,0%	27,42	102,45%

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 «МКД Сервис» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства 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 20.04.2021 №вх. 3284. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 149/2021 открыто дело о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду

№ 26/106/к-2022.	
Название тарифа	**Холодное водоснабжение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис»
ИНН/КПП	1648037193 / 164801001
Директор организации	Артюхин Антон Юрьевич
Юридический адрес	422522РТ, Зеленодольский р-н, с. Айша, ул. Молодежная, 60А.
Почтовый адрес	422522РТ, Зеленодольский р-н, с. Айша, ул. Молодежная, 60А.
Основной вид деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Задворный Виталий Филимонович – 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 УК «Дом-Сервис Айша», ООО «СББ Групп», ООО «Гарантстрой», ООО «Октябрьские Инженерные сети».
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Айшинское сельское поселение Зеленодольского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Айшинского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ от 22.04.2015 №9 «О гарантирующей организации»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Вопрос регистрации прорабатывается
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О	

государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению (водоотведению), входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	3,0
Протяженность водопроводных сетей	км	9,90
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	1,0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	1,0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Перечень водопроводного хозяйства: - наружные водопроводные сети; -артезианские скважины; -колонки.	Долгосрочный договор безвозмездного пользования с Исполнительным комитетом Айшинского сельского поселения Зеленодольского муниципального района	№1 от 01.01.2014	До 2024 года	Стр. 1-3
Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сферах водоснабжения и водоотведения	Решение Совета Айшинского сельского поселения	№ 376 от 29.05.2020	До заключения концессионного соглашения	В электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями питьевой воды ООО «МКД Сервис» являются население, бюджетные и прочие организации Айшинского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

Водоснабжение потребителей:

- села Айша осуществляется с «Восточного» водозабора через фланец задвижки по ул. Столичная (Автодром) от АО «ЗВКС» Зеленодольского муниципального района;
- поселка Нарат из подземных источников - подъем воды осуществляется глубинным насосом марки ЭЦВ 6-6,3-85 из артезианской скважины, вода поступает в водонапорную башню

Рожновского (ВБР) объемом 25 куб. метров, далее по водопроводу протяженностью 1,1 км в централизованную сеть водоснабжения;
- села Ильинское из подземных источников - подъем воды осуществляется глубинным насосом марки ЭЦВ ЭЦВ6-16-110 из артезианской скважины, вода поступает в водонапорную башню Рожновского (ВБР) объемом 25 куб. метров, далее по водопроводу протяженностью 2,25 км в централизованную сеть водоснабжения;
- деревни Сафоново из подземных источников - подъем воды осуществляется глубинным насосом марки ЭЦВ ЭЦВ6-16-85 из артезианской скважины, вода поступает в водонапорную башню Рожновского (ВБР) объемом 25 куб. метров, далее по водопроводу протяженностью 2,1 км в централизованную сеть водоснабжения.

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, %*
3 451,93	26,48	100,0%	37,96	143,3%

Анализ объемов реализации воды за последние три года (тыс. м. куб.)

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	135,095	104,081
2019	111,371	120,874
2020	109,641	110,446

БАЛАНС водоснабжения **тыс.куб.м.**

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Поднято воды	39,150	27,150	50,890	187,4
Потери воды	-	-	-	-
	-	-	-	-
Получено воды со стороны	68,000	80,000	68,000	85,0
Расход воды на технологические нужды	-	-	-	
Объем реализации воды	107,150	107,150	118,890	110,9
Расход воды на собственные нужды	-	-	-	-
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	107,150	107,150	118,890	110,9
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	4,150	4,150	4,605	110,9
По группе потребителей «Население»	98,000	98,000	108,737	110,9
	-	-	-	-
По группе потребителей «Прочие»	5,000	5,000	5,548	110,9

Баланс водоснабжения принят расчетный по Методике в соответствии с темпом изменения объема реализации.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования 2020 год

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план 2020**	**факт 2020**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	189,36	338,22	179%	*1,73*	*3,06*	***-1,34***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	530,68	346,92	65%	*4,84*	*3,14*	***1,70***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	160,24	104,77	65%	*1,46*	*0,95*	***0,51***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного	тыс. руб.	95,02	65,59	69%	*0,87*	*0,59*	***0,27***

	назначения							
5	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	1 389,51	1 929,69	139%	*12,67*	*17,47*	***-4,80***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	74,91	0,00	0%	*0,68*	*0,00*	***0,68***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	402,71	885,65	220%	*3,67*	*8,02*	***-4,35***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 842,43**	**3 670,85**				
9	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 754,10**				
10	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-916,75***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 916,75 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	**2020-2023 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 172,33	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,22	0,22

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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	**2023 год**	**2024 год**
электрическая энергия	**103,8%**	**103,0%**	**103,0%**
индекс потребительских цен	**104,3%**	**104,0%**	**104,0%**
индекс цен промышленных производителей	**104,8%**	**104,5%**	**104,7%**

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2021 год	1226,06	102,6%
2022 год	1 266,03	103,3%
2023 год	1 303,50	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2021	1 456,71	107,2%
2022	1 775,34	128,1%

2023	1 775,34	100,0%

1. Расходы на **покупную холодную воду**, приняты на 2022 год в сумме 1 734,58 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2021 год на 5,18%).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

$Q_i^{ПОф}$ - фактический объем полезного отпуска воды (приема сточных вод) в i-м году, тыс. куб. м;

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Планируемый объем покупной воды, тыс. куб.м.	Утвержденный объем покупной воды, тыс. куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупную холодную воду, ты руб.
2021	66,0	64,0	21,24	1401,60
2022	80,0	64,0	21,68	1 734,58
2023	80,0	64,0	21,68	1 734,58

Услуги по поставке питьевой воды оказывает АО «ЗВКС» (договор №903 от 18.03.2014г., договор действует с пролонгацией).

Тариф принят на прогнозном уровне среднегодового тарифа на питьевую воду для АО «ЗВКС» на 2022 год, с учетом НДС.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор на покупку холодной воды №903 от 18.03.2014 г.	*На электронном носителе*

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** приняты в сумме 40,76 тыс.руб. в соответствии с представленной декларацией за 2020 финансовый год. Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности.

Вид деятельности	% распределения	2022 год
Водоснабжение	37,40	40,76
Водоотведение	13,00	14,17
Прочие	49,60	54,07
Итого:	***100,00***	**109,00**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Декларация по уплате УСН	*Стр. 104-101*
Учетная политика	*В электронном виде*

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** организацией не заявлены.

III. Расходы на амортизацию организацией не заявлены.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021 год	183,84	103,0%
2022 год	211,36	115,0%
2023 год	217,70	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор о возмещении стоимости услуг от 01.02.2014 № 1	*Стр. 88-89*

Организация работает по тарифу на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».
Тариф на электрическую энергию (НН) принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за январь-декабрь 2020 с учетом индекса дефлятора, с учетом НДС.

Год долгосрочного периода 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	107,15	0,22	7,80	183,84
2022	118,890	0,22	8,03	211,36
2023	118,890	0,22	8,27	217,70

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме 223,59 из них заработная плата основного персонала с доведением до минимальной заработной платы (53,59 тыс. руб.), расходы по ЕРЦ в сумме 170 тыс. руб.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

VIII. 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 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **189,36 тыс. руб.** (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, на цеховые расходы, на уплату налогов). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 3 года и составляет **94,68 тыс.руб**. в год (2022-2023 гг).

2*)* За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **349,89** тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, ремонт и ТО ОС, цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 2 года и составляет 174,94 тыс.руб. в год (2022-2023 гг).

Показатель	2022	2023
2019 год	94,68	94,68
2020 год	174,94	174,94
Итого	**269,62**	**269,62**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	2 772,20
2022	**3 206,70**
2023	3 026,92

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2019-2023 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., %
2022 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	26,48	100	27,46	103,7%
2023 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	25,46	92,70	25,46	100

Указанные тарифы направлены на согласование 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 питьевую воду на 2022-2023 гг.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения ООО «МКД Сервис» для потребителей Айшинского СП Зеленодольского муниципального района на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		нет			нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**109,660**	**110,446**	100,7%	**53,575**	**53,575**	**107,150**	206,2%	**107,150**	**59,445**	**59,445**	**118,890**	111,0%	59,445	**59,445**	**118,890**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	109,660	110,446	100,7%	53,575	53,575	107,150	206,2%	107,150	59,445	59,445	118,890	111,0%	59,445	59,445	118,890	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	99,740	102,263	102,5%	49,000	49,000	98,000	208,7%	98,000	54,369	54,369	108,737	111,0%	54,369	54,369	108,737	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5,380	2,477	46,0%	2,075	2,075	4,150	119,4%	4,150	2,302	2,302	4,605	111,0%	2,302	2,302	4,605	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	4,540	5,706	125,7%	2,500	2,500	5,000	228,2%	5,000	2,774	2,774	5,548	111,0%	2,774	2,774	5,548	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	100,7%	**0,01**	**0,01**	**0,01**	206,2%	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	111,0%	0,01	**0,01**	**0,01**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**2 688,47**	**3 670,81**	136,5%	**1 373,45**	**1 438,09**	**2 811,54**	255,3%	**3 399,50**	**1 576,74**	**1 635,23**	**3 211,97**	114,2%	1 627,89	**1 627,89**	**3 255,78**	101,4%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 307,48	2 785,20	120,7%	1 189,46	1 231,32	2 420,78	226,2%	2 994,27	1 379,24	1 429,24	2 808,48	116,0%	1 420,18	1 420,18	2 840,35	101,1%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	178,49	338,22	189,5%	90,56	93,28	183,84	362,6%	338,22	103,71	107,65	211,36	115,0%	108,85	108,85	217,70	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	502,05	346,92	69,1%	252,91	262,02	514,93	132,4%	530,17	260,26	271,45	531,71	103,3%	273,72	273,72	547,44	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	151,61	104,77	69,1%	76,37	79,13	155,50	132,4%	160,11	78,59	81,97	160,57	103,3%	82,66	82,66	165,32	103,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	89,90	65,59	73,0%	45,51	46,69	92,20	140,5%	94,93	46,60	48,61	95,21	103,3%	49,01	49,01	98,03	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	1 314,56	1 929,69	146,8%	688,41	713,19	1 401,60	270,6%	1 796,00	**854,88**	879,69	1 734,58	123,8%	867,29	867,29	1 734,58	100,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	70,87	0,00	0,0%	35,70	36,99	72,69	0,0%	74,84	35,19	39,87	75,06	103,3%	38,64	38,64	77,28	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	380,99	885,61	232,4%	183,99	206,77	390,76	428,3%	405,23	197,50	205,99	403,48	103,3%	207,71	207,71	415,43	103,0%
4.2.1	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	0,00	0,00	0,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.3	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%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**43,95**	**0,00**	0,0%	**27,55**	**27,55**	**55,10**	0,0%	**52,43**	**20,38**	**20,38**	**40,76**	74,0%	20,38	**20,38**	**40,76**	100,0%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	43,95	0,00	0,0%	27,55	27,55	55,10	0,0%	52,43	20,38	20,38	40,76	74,0%	20,38	20,38	40,76	100,0%
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	43,95	0,00	0,0%	27,55	27,55	55,10	0,0%	52,43	20,38	20,38	40,76	74,0%	20,38	20,38	40,76	100,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**918,53**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**111,80**	111,80	223,59	0,0%		0,00		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	0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	47,22	47,22	94,44	0,0%	0,00	**134,81**	134,81	269,62	285,5%	134,81	134,81	**269,62**	100,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 732,42**	**2 752,28**	100,7%	**1 353,78**	**1 418,42**	**2 772,20**	194,0%	**3 451,93**	**1 574,10**	**1 632,59**	**3 206,70**	115,7%	1 513,46	**1 513,46**	**3 026,92**	94,4%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,92**	**24,92**	100,0%	**25,27**	**26,48**	**25,87**	94,1%	**32,22**	**26,48**	**27,46**	**26,97**	104,3%	25,46	**25,46**	**25,46**	94,4%

Смета расходов для ООО «МКД Сервис»
для потребителей Айшинского Зеленодольского муниципального района на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		нет		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**178,49**	**338,22**	**189,5%**	**183,84**	**103,0%**	**189,36**	**103,0%**	**211,36**	**115,0%**	**211,36**	**115,0%**	**217,70**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 195,41**	**1 402,94**	**117,4%**	**1 226,08**	**102,6%**	**1 285,19**	**104,8%**	**1 286,88**	**105,0%**	**1 266,02**	**103,3%**	**1 303,49**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**1 195,41**	**1 402,94**	**117,4%**	**1 226,08**	**102,6%**	**1 285,19**	**104,8%**	**1 286,88**	**105,0%**	**1 266,03**	**103,3%**	**1 303,50**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**724,53**	**451,69**	**62,3%**	**743,12**	**102,6%**	**765,12**	**103,0%**	**765,12**	**103,0%**	**767,34**	**103,3%**	**790,05**	**103,0%**
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.	653,66	451,69	69,1%	670,43	102,6%	690,28	103,0%	690,28	103,0%	692,27	103,3%	712,77	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	502,05	346,92	69,1%	514,93	102,6%	530,17	103,0%	530,17	103,0%	531,71	103,3%	547,44	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	151,61	104,77	69,1%	155,50	102,6%	160,11	103,0%	160,11	103,0%	160,57	103,3%	165,32	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	70,87	0,00	0,0%	72,69	102,6%	74,84	103,0%	74,84	103,0%	75,06	103,3%	77,28	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**89,90**	**65,59**	**73,0%**	**92,20**	**102,6%**	**94,93**	**103,0%**	**95,02**	**103,1%**	**95,21**	**103,3%**	**98,03**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	89,90	65,59	73,0%	92,20	102,6%	94,93	103,0%	95,02	103,1%	95,21	103,3%	98,03	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**380,98**	**885,65**	**232,5%**	**390,76**	**102,6%**	**425,14**	**108,8%**	**426,74**	**109,2%**	**403,48**	**103,3%**	**415,43**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	21,06	73,95	351,1%	34,00	161,4%	57,53	169,2%	58,13	171,0%	8,41	24,7%	8,66	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.		14,25	0,0%	14,00	0,0%	16,00	114,3%	16,13	115,2%	8,41	60,1%	8,66	103,0%
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.	327,17	656,73	200,7%	335,54	102,6%	345,61	103,0%	345,61	103,0%	346,47	103,3%	356,72	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	251,28	504,40	200,7%	257,71	102,6%	265,44	103,0%	265,44	103,0%	266,11	103,3%	273,99	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	75,89	152,33	200,7%	77,82	102,6%	80,16	103,0%	80,16	103,0%	80,36	103,3%	82,74	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	11,68	120,00	1027,4%	21,22	181,7%	22,00	103,7%	23,00	108,4%	48,60	229,0%	50,04	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	11,68	120,00	1027,4%	21,22	181,7%	22,00	103,7%	23,00	108,4%	48,60	229,0%	50,04	103,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 358,51**	**1 929,69**	**142,0%**	**1 456,70**	**107,2%**	**1 498,75**	**102,9%**	**1 836,76**	**126,1%**	**1 775,34**	**121,9%**	**1 775,34**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**1 314,56**	**1 929,69**	**146,8%**	**1 401,60**	**106,6%**	**1 443,65**	**103,0%**	**1 796,00**	**128,1%**	**1 734,58**	**123,8%**	**1 734,58**	**100,0%**
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	1 314,56	1 929,69	146,8%	1 401,60	106,6%	1 443,65	103,0%	1 796,00	128,1%	1 734,58	123,8%	1 734,58	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**43,95**	**0,00**	**0,0%**	**55,10**	**125,4%**	**55,10**	**100,0%**	**40,76**	**74,0%**	**40,76**	**74,0%**	**40,76**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	43,95	0,00	0,0%	55,10	125,4%	55,10	100,0%	40,76	74,0%	40,76	74,0%	40,76	100,0%
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.				94,43		94,43				269,62		269,62	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**2 732,41**	**2 752,32**	**100,7%**	**2 772,20**	**101,5%**	**2 856,05**	**103,0%**	**3 451,93**	**124,5%**	**3 206,70**	**115,7%**	**3 026,92**	**94,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
для ООО «МКД Сервис» для потребителей Айшинского сельского поселения
Зеленодольского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/107/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2018 №10-148/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» на 2019-2023 годы» (в редакции от 11.11.2020 № 214-71/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис» Зеленодольского муниципального района (далее – ООО «МКД Сервис») 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 «МКД Сервис» (применяет УСН)	11,46	100,0%	11,83	103,2%
2020 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	11,83	100,0%	12,15	102,51%
2021 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	12,15	100,0%	12,45	102,51%
2022 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	12,45	100,0%	12,87	103,40%
2023 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	12,87	100,0%	13,79	102,49%

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 «МКД Сервис» при регулировании тарифов на 2022-2023 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 20.04.2021 № 3285. Приказом Госкомитета от 28.04.2021

№ 149/2021 открыто дело о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение № 26/107/к-2022.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общества с ограниченной ответственностью «МКД Сервис»
ИНН/КПП	1648037193 / 164801001
Директор организации	Артюхин Антон Юрьевич
Юридический адрес	422522РТ, Зеленодольский р-н, с. Айша, ул. Молодежная, 60А.
Почтовый адрес	422522РТ, Зеленодольский р-н, с. Айша, ул. Молодежная, 60А.
Основной вид деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Задворный Виталий Филимонович – 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 УК «Дом-Сервис Айша», ООО «СББ Групп», ООО «Гарантстрой», ООО «Октябрьские Инженерные сети».
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Айшинское сельское поселение Зеленодольского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Айшинского сельского поселения Зеленодольского муниципального района РТ от 22.04.2015 №9 «О гарантирующей организации»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Вопрос регистрации прорабатывается

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.	-
Оборудование биологических очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	3,42
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	1,5

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 канализационного хозяйства: - наружные канализационные сети.	Долгосрочный договор безвозмездного пользования с Исполнительным комитетом Айшинского сельского поселения Зеленодольского муниципального района	№1 от 01.01.2014	до 2024 года	Стр. 1-3
Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сферах водоснабжения и водоотведения	Решение Совета Айшинского сельского поселения	№ 376 от 29.05.2020	До заключения концессионного соглашения	В электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «МКД Сервис» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям Айшинского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.
Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. На балансе предприятия находятся централизованные сети водоотведения протяженностью 3,422 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 ООО «МКД Сервис»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 026,33	**12,64**	*101,5*	**14,55**	*115,1%*

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	82,181	70,896
2019	81,921	70,930
2020	81,108	71,703

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т. ч:	80,400	75,500	72,521	96,0%
Технологические нужды предприятия	-	-	-	-
Объем реализации сточных вод	80,400	75,500	72,521	96,0%
Технологические нужды предприятия	-	-	-	-
Принято сточных вод, в том числе от:	80,400	75,500	72,521	96,0%
Бюджетных организаций	3,980	3,500	1,887	53,9%
Населения	74,320	70,000	69,074	98,6%
Прочих потребителей	2,100	2,000	1,560	78,0%

Объемы принятых сточных вод принят расчетный по Методике в соответствии с темпом изменения объема реализации.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Принято сточных вод всего	тыс.куб.м	81,11	70,93	88%	-	-	-
2	Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	4,67	0%	-	-	-
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	тыс.куб.м	81,11	70,93	88%	-	-	-
4	Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%	-	-	-
5	По категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	81,11	70,93	88%	-	-	-
	население	тыс.куб.м	74,32	65,85	92%	-	-	-
6	бюджетные организации	тыс.куб.м	4,67	3,06	40%	-	-	-
7	прочие потребители	тыс.куб.м	2,12	2,02	73%	-	-	-
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	342,62	229,86	67%	4,22	3,21	***1,02***

2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	103,47	69,42	67%	1,28	0,97	***0,31***
3	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	124,60	47,08	38%	1,54	0,66	***0,88***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	253,95	0,00	0%	3,13	0,00	***3,13***
5	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	132,43	286,53	216%	1,63	4,00	***-2,36***
6	**Валовая прибыль**	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	957,07	632,89	66%	11,80	8,83	***2,97***
8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.	957,07	859,86	90%	-	-	**-**
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.	0,00	***226,98***	-	-	-	-

За отчетный период (2020 г.) организацией получена прибыль в размере 226,98 тыс.руб.

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	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	938,59	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0	0

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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	**2023 год**	**2024 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2021 год	981,60	102,6%
2022 год	1 013,58	103,3%
2023 год	1 046,58	103,3%

II. Неподконтрольные расходы организацией заявлены в сумме 14,17 тыс. руб. со снижением на 2,62 тыс. руб.

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**

2021	15,28	100,0
2022	14,17	92,7
2023	14,17	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, организацией не заявлены.

2. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме 14,17 тыс.руб. в соответствии с представленной деклараций за 2020 финансовый год. Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности.

Вид деятельности	% распределения	2022 год
Водоснабжение	37,40	40,76
Водоотведение	13,00	14,17
Прочие	49,60	54,07
Итого:	***100,00***	**109,00**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Декларация по уплате УСН	*Стр. 41-44*
Учетная политика	*В электронном виде*

III. Расходы на амортизацию не заявлены организацией

IV. Расходы на аренду основного оборудования не заявлены организацией

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход в связи со снижением фактического объема принятых сточных вод к утвержденному на 2020 год принят в сумме 112,75 тыс. руб.

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:**

За отчетный период 2022-2023 года из НВВ 2022г. исключена сумма расходов прошлого периода регулирования (2020 г.), выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе – 407,92 тыс. руб., (расходы на оплату труда основанного производственного персонала, отчисления на социальные нужды, на выполнение текущего ремонта основных средств, цеховые расходы).

Данная сумма экономии расходов разделена Госкомитетом пропорционально на 2 года и составляет 2022 г.- **203,96** тыс.руб., 2023 г.- **203,96** тыс. руб.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	936,54
2023	853,79

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 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., %
2022 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	12,64	100,0%	13,19	104,3%
2023 год				
ООО «МКД Сервис» (применяет УСН)	11,77	89,27%	11,77	100,0%

Указанные тарифы направлены на согласование 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 не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения ООО «МКД Сервис» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**			**нет**				**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**81,108**	**71,703**	**88,4%**	**40,207**	**40,207**	**80,414**	**99,1%**	**75,500**	**36,261**	**36,261**	**72,521**	**90,2%**	**36,261**	**36,261**	**72,521**	**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%**	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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	81,108	71,703	**88,4%**	40,207	40,207	80,414	**99,1%**	75,500	36,261	36,261	72,521	**90,2%**	36,261	36,261	72,521	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	74,320	68,295	**91,9%**	37,160	37,160	74,320	**100,0%**	70,000	34,537	34,537	69,074	**92,9%**	34,537	34,537	69,074	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	4,678	1,866	**39,9%**	1,990	1,990	3,980	**85,1%**	3,500	0,944	0,944	1,887	**47,4%**	0,944	0,944	1,887	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,110	1,542	**73,1%**	1,057	1,057	2,114	**100,2%**	2,000	0,780	0,780	1,560	**73,8%**	0,780	0,780	1,560	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**88,4%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**99,1%**	**0,01**	**0,00**	0,00	**0,01**	**90,2%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**957,06**	**632,87**	**66,1%**	**481,04**	**500,56**	**981,60**	**102,6%**	**1 006,81**	**490,92**	**522,66**	**1 013,58**	**103,3%**	**521,79**	**521,79**	**1 043,58**	**103,0%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*824,63*	*346,35*	**42,0%**	*414,33*	*431,45*	*845,78*	**102,6%**	*870,81*	*422,27*	*451,06*	*873,33*	**103,3%**	*449,59*	*449,59*	*899,18*	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	342,62	229,86	**67,1%**	172,60	178,81	351,41	**102,6%**	361,81	176,92	185,94	362,86	**103,3%**	186,80	186,80	373,60	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	103,47	69,42	**67,1%**	52,12	54,00	106,12	**102,6%**	109,26	53,64	55,94	109,58	**103,3%**	56,41	56,41	112,83	**103,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	124,60	47,08	**37,8%**	62,77	65,03	127,80	**102,6%**	131,58	64,59	67,37	131,96	**103,3%**	67,93	67,93	135,87	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	253,95	0,00	**0,0%**	126,84	133,61	260,45	**102,6%**	268,16	**127,12**	141,81	268,93	**103,3%**	138,45	138,45	276,89	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	132,43	286,52	**216,4%**	66,71	69,11	135,82	**102,6%**	136,00	68,65	71,60	140,24	**103,3%**	72,20	72,20	144,39	**103,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**15,28**	**226,98**	**1485,7%**	**7,64**	**7,64**	**15,28**	**100,0%**	**19,52**	**9,76**	**4,41**	**14,17**	**92,7%**	**7,09**	**7,09**	**14,17**	**100,0%**
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	15,28	0,00	**0,0%**	7,64	7,64	15,28	**100,0%**	19,52	9,76	4,41	14,17	**92,7%**	7,09	7,09	14,17	**100,0%**
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	15,28	0,00	**0,0%**	7,64	7,64	15,28	**100,0%**	19,52	9,76	4,41	14,17	**92,7%**	7,09	7,09	14,17	**100,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	60,00	52,75	112,75	**0,0%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		102,35	101,61	203,96	**0,0%**	**101,98**	101,98	**203,96**	**100,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**972,34**	**859,86**	**88,4%**	**488,68**	**508,20**	**996,88**	**102,5%**	**1 026,32**	**458,33**	**478,20**	**936,54**	**93,9%**	**426,89**	**426,89**	**853,79**	**91,2%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**11,99**	**11,99**	**100,0%**	**12,15**	**12,64**	**12,40**	**103,4%**	**13,59**	**12,64**	**13,19**	**12,91**	**104,2%**	**11,77**	**11,77**	**11,77**	**91,2%**

Смета затрат ООО «МКД Сервис» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**нет**	**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**957,06**	**632,88**	**66,1%**	**981,60**	**155,1%**	**1 010,65**	**103,0%**	**1 006,81**	**102,6%**	**1 013,57**	**103,3%**	**1 046,58**	**103,3%**
	Операционные расходы (проверка)		957,06	632,88	**66,1%**	981,60	**155,1%**	860,50	**87,7%**	1 006,81	**102,6%**	1 013,59	**103,3%**	1 043,59	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				104,30%		104,30%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**700,03**	**299,28**	**42,8%**	**717,97**	**239,9%**	**742,19**	**103,4%**	**742,19**	**103,4%**	**741,37**	**103,3%**	**763,32**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	56,78	0,00	0,0%	57,96	0,0%	60,34	104,1%	60,34	104,1%	59,85	103,3%	61,62	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	56,78	0,00	0,0%	57,96	0,0%	60,34	104,1%	60,34	104,1%	59,85	103,3%	61,62	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	446,08	299,28	67,1%	457,52	152,9%	471,07	103,0%	471,07	103,0%	472,44	103,3%	486,42	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	342,62	229,86	67,1%	351,40	152,9%	361,81	103,0%	361,81	103,0%	362,86	103,3%	373,60	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	103,47	69,42	67,1%	106,12	152,9%	109,26	103,0%	109,26	103,0%	109,58	103,3%	112,83	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	197,17	0,00	0,0%	202,49	0,0%	210,78	104,1%	210,78	104,1%	209,09	103,3%	215,27	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**124,60**	**47,08**	**37,8%**	**127,79**	**271,5%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**131,96**	**103,3%**	**135,87**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	124,60	47,08	37,8%	127,79	271,5%		0,0%		0,0%	131,96	103,3%	135,87	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**132,43**	**286,53**	**216,4%**	**135,84**	**47,4%**	**118,31**	**87,1%**	**264,62**	**194,8%**	**140,26**	**103,3%**	**144,41**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	18,71	74,05	395,8%	19,19	25,9%	1,52	7,9%	147,83	770,3%	19,82	103,3%	20,40	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	18,71	4,62	24,7%	19,19	415,4%	1,52	7,9%	22,50	117,2%	19,82	103,3%	20,40	103,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.		69,43	0,0%		0,0%		0,0%	125,33	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.	113,72	212,48	186,8%	116,65	54,9%	116,79	100,1%	116,79	100,1%	120,44	103,3%	124,01	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	87,34	163,20	186,8%	89,59	54,9%	89,70	100,1%	89,70	100,1%	92,51	103,3%	95,25	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	26,38	49,29	186,8%	27,05	54,9%	27,09	100,1%	27,09	100,1%	27,94	103,3%	28,76	103,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**15,28**	**0,00**	0,0%	**15,28**	0,0%	**15,28**	100,0%	**14,17**	92,7%	**14,17**	92,7%	**14,17**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**15,28**	**0,00**	**0,0%**	**15,28**	**0,0%**	**15,28**	**100,0%**	**14,17**	**92,7%**	**14,17**	**92,7%**	**14,17**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	15,28	0,00	0,0%	15,28	0,0%	15,28	100,0%	14,17	92,7%	14,17	92,7%	14,17	100,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	112,75	0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	203,96	0,0%	203,96	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**972,34**	**859,86**	**88,4%**	**996,88**	**115,9%**	**1 025,93**	**102,9%**	**1 020,98**	**102,4%**	**936,54**	**93,9%**	**853,79**	**91,2%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
АО «ПОЗиС» для потребителей г. Зеленодольск
Зеленодольского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/122/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.11.2020 №215-72/кс-2020 установлены тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «Производственное объединение завод имени Серго» Зеленодольского муниципального района на 2019-2023 годы (далее – АО «ПОЗиС») 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 (с учетом НДС) *(при наличии)*	10,02	100,0%	10,38	103,7%
иные потребители (без учета НДС)	12,02	101,7%	12,46	103,7%
2020 год				
население (с учетом НДС) *(при наличии)*	10,38	100,0%	10,63	102,4%
иные потребители (без учета НДС)	12,46	100,0%	12,76	102,4%
2021 год				
население (с учетом НДС) *(при наличии)*	10,63	100,0%	10,95	102,4%
иные потребители (без учета НДС)	12,76	100,0%	13,14	102,4%
2022 год				
население (с учетом НДС) *(при наличии)*	10,95	100,0%	11,26	102,8%
иные потребители (без учета НДС)	13,14	100,0%	13,51	102,8%
2023 год				
население (с учетом НДС) *(при наличии)*	11,26	100,0%	11,61	103,1%
иные потребители (без учета НДС)	13,51	100,0%	13,93	103,1%

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 АО «ПОЗиС» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.
Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства 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 21.04.2021 № 40/014 (вх. №3436 от 22.04.2021). Приказом Госкомитета от 29.04.2021 № Пр-162/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/122/к-2022.	
Название тарифа	**Холодное водоснабжение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерного общества «Производственное объединение завод имени Серго»
ИНН/КПП	1648032420 / 164801001
Директор организации	Хасанов Радик Шавкятович
Юридический адрес	РТ, г. Зеленодольск, ул. Привокзальная, д. 4, 422546
Почтовый адрес	РТ, г. Зеленодольск, ул. Привокзальная, д. 4, 422546
Основной вид деятельности	Производство бытовых электрических приборов
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ, 44%
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	Татарстанское региональное отделение общероссийской общественной организации «союз машиностроителей России» и еще 418 производственных организаций по России
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Зеленодольск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	-
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	есть
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный	более 10 000 записей в рамках ведения основной деятельности

год	
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.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 (водоотведению), входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	5 артезианских скважин
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	23,77
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	0,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	8

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
Артезианский водопровод РТ, г.Зеленодольск, ул. Привокзальная д.4 Лит. 5	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АМ №374479 от 07.09.2012	Собственность	На электронном носителе
Артезианский скважина РТ, г.Зеленодольск, ул. Привокзальная д.4 Лит. 4	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АК №661654 от 10.07.2012	Собственность	На электронном носителе

Артезианский скважина РТ, г.Зеленодольск, ул. Железнодорожная Лит. 3	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АК №661666 от 10.07.2012	Собственность	На электронном носителе
Разведочно-эксплуатационная скважина РТ, г.Зеленодольск, ул. Привокзальная д.4 Лит. 2	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АМ №353784 от 07.08.2012	Собственность	На электронном носителе
Водопровод наружный РТ, г.Зеленодольск, ул. Железнодорожная Лит. 1	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АМ №374479 от 07.08.2012	Собственность	На электронном носителе
Резервуар насосной станции РТ, г.Зеленодольск, ул. Привокзальная д.4 Лит. 14	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АМ №025529 от 08.10.2012	Собственность	На электронном носителе
Резервуар емкостью 800 куб.м. РТ, г.Зеленодольск, ул. Привокзальная д.4 Лит. 6	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АМ №353783 от 07.08.2012	Собственность	На электронном носителе
Водоем на 75куб.м. РТ, г.Зеленодольск, ул. Привокзальная д.4 Лит. 15	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АМ №025527 от 08.10.2012	Собственность	На электронном носителе
Станция переключения у водоема РТ, г.Зеленодольск, ул. Привокзальная д.4 Лит. 13	Свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АМ №025526 от 08.10.2012	Собственность	На электронном носителе

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями питьевой воды АО «ПОЗиС» являются население, бюджетные и прочие организации г. Зеленодольска.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения протяженностью 23,77 км., 5 артезианских скважин, 5 насосов, 1 установка умягчения воды, 2 насосов II подъёма.

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды осуществляется глубинными насосами ЭЦВ 8-25-100, ЭЦВ 10-65-65. Вода подается на насосно-компрессорную станцию (насосы 1Д315-71а, 1Д500-63, установка химической очистки воды), после чего, питьевая вода подается в централизованную сеть водоснабжения.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
8 314,33	**10,95**	*100,0%*	**16,16**	*147,56%*

Анализ объемов реализации воды за последние три года (м3)

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	**632 568,00**	**616 498,88**
2019	**620 231,00**	**622 197,00**
2020	**617 000,00**	**613 299,00**

БАЛАНС водоснабжения тыс.куб.м.

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Поднято воды	617,00	605,000	613,299	101,37%

Потери воды	0,00	0,452	0,00	0,00%
	-	*0,00*	-	
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0,00	0,00	0,00	
Расход воды на технологические нужды		10,232		0,00%
Объем реализации воды	617,00	594,316	613,299	103,19%
Расход воды на собственные нужды	604,00	579,859	600,293	103,52%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	13,00	14,457	13,00	89,92%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	1,18	0,04	0,036	90,00%
По группе потребителей «Население»	3,40	3,00	2,269	75,63%
По группе потребителей «Прочие»	9,42	11,417	10,701	93,72%

Объем принят по факту 2020 года ввиду того, что пояснение по снижению объемов реализации воды организацией не представлено

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план 2020	факт 2020	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Поднято воды	тыс.куб.м	617,000	613,299	99,0%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м						
3	Получено воды со стороны	тыс.куб.м						
4	Подано воды в сеть	тыс.куб.м	617,000	613,299	99,0%			
5	Потери воды в сети	тыс.куб.м						
		%						
6	Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м						
7	Объем реализации воды	тыс.куб.м	617,000	613,299	99,0%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	604,000	600,293	99,0%			
9	Отпущено воды другим водопроводам	тыс.куб.м						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	13,00	13,006	100,0%			
10.1	население	тыс.куб.м	3,400	2,269	67,0%			
10.2	бюджетные потребители	тыс.куб.м	0,180	0,036	20,0%			
10.3	прочие потребители	тыс.куб.м	9,420	10,701	114,0%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	10,79	0,00	0,00	0,02	0,00	***0,02***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 240,85	3 070,78	95,0%	5,25	5,01	***0,25***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 057,24	1 622,73	153,0%	1,71	2,65	***-0,93***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	337,26	517,65	153,0%	0,55	0,84	***-0,30***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	57,15	57,15	100,0%	0,09	0,09	***0,00***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	198,44	1 030,67	519%	0,32	1,68	***-1,36***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных	тыс. руб.						

	стадиях тех.процесса							
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	917,64	1 045,74	114,0%	1,49	1,71	***-0,22***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	661,40	2 159,17	326,0%	1,07	3,52	***-2,45***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**6 480,77**	**9 503,89**	**147%**	*10,50*	*15,50*	***-4,99***
14	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**136,55**	**201,01**	**147%**			
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**6 480,77**	**136,78**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-64,24***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 64,24 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	**2020-2023 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3064,34	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,19	1,19

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 2022 год и плановый 2023 год (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022 год	3 309,22	103,3%
2023 год	3 407,17	103,0%

II. Неподконтрольные расходы, заявленные организацией в сумме 212,43 тыс.руб. на оплату налогов и сборов, не приняты в виду отсутствия в тарифном деле налоговых деклараций.

III. Расходы на амортизацию приняты на уровне, утвержденном на 2022 год в рамках долгосрочного периода 2019-2023 годы

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022 год	57,16	100%

2023 год	57,16	100%

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022 год	3 444,80	103,2%
2023 год	3 548,14	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет-фактура	*На электронном носителе*

Цена на электрическую энергию принята с индексацией утвержденной цены за 2021 год

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.
2022	613,299	1,19	4,72	3 444,80
2023	613,299	1,19	4,86	3 548,14

V. Внереализационные расходы, приняты в сумме 0,06 тыс.руб. на основании *Сублицензионного договора на предоставление доступа к программе №1726-60/21 (Электронный документооборот),* ввиду того, что доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 0,0947%

VIII. 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 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 10,73 тыс. руб. (материалы (химические реагенты).

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	6 800,51
2023	7 012,47

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 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., %
2022 год				
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	13,14	100,0	13,48	102,6
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	10,95	100,0	11,23	102,6
2023 год				
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	13,48	100,0	13,97	103,65
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	11,23	100,0	11,64	103,65

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ПОЗиС» 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 не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2022-2023 гг.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения АО «ПОЗиС» для потребителей г. Зеленодольск на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**617,000**	**613,299**	99,4%	**308,500**	**308,500**	**617,000**	198,8%	**594,316**	**306,650**	**306,650**	**613,299**	99,4%	306,650	**306,650**	**613,299**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	604,000	600,293	99,4%	302,000	302,000	604,000	198,8%	579,859	300,147	300,147	600,293	99,4%	300,147	300,147	600,293	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	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	13,000	13,006	100,0%	6,500	6,500	13,000	200,1%	14,457	6,503	6,503	13,006	100,0%	6,503	6,503	13,006	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	3,400	2,269	66,7%	1,700	1,700	3,400	133,5%	3,000	1,135	1,135	2,269	66,7%	1,135	1,135	2,269	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,180	0,036	20,0%	0,090	0,090	0,180	40,0%	0,040	0,018	0,018	0,036	20,0%	0,018	0,018	0,036	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	9,420	10,701	113,6%	4,710	4,710	9,420	227,2%	11,417	5,351	5,351	10,701	113,6%	5,351	5,351	10,701	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,07**	**0,07**	99,4%	**0,04**	**0,04**	**0,07**	198,8%	**0,07**	**0,04**	**0,04**	**0,07**	99,4%	0,04	**0,04**	**0,07**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**6 480,77**	**9 503,89**	146,6%	**3 279,36**	**3 378,76**	**6 658,12**	281,3%	**6 488,58**	**3 363,15**	**3 448,03**	**6 811,18**	102,3%	3 443,67	**3 568,80**	**7 012,47**	103,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 819,37	7 344,72	126,2%	2 946,39	3 034,85	5 981,25	242,0%	6 256,73	3 043,66	3 128,54	6 172,20	103,2%	3 121,18	3 233,40	6 354,58	103,0%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	10,79	0,00	0,0%	5,43	5,63	11,06	0,0%	11,06	5,71	5,71	11,42	103,3%	5,76	5,99	11,76	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 240,85	3 070,78	94,8%	1 644,37	1 693,70	3 338,07	181,3%	3 537,27	1 722,40	1 722,40	3 444,80	103,2%	1 747,85	1 800,29	3 548,14	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 057,24	1 622,73	153,5%	532,59	551,76	1 084,35	294,1%	1 115,92	559,83	559,83	1 119,67	103,3%	565,10	587,71	1 152,81	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	337,25	517,65	153,5%	169,90	176,01	345,91	294,1%	356,29	178,59	178,59	357,18	103,3%	180,27	187,48	367,75	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	57,16	57,15	100,0%	28,58	28,58	57,16	200,0%	57,15	28,58	28,58	57,16	100,0%	28,58	28,58	57,16	100,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	198,44	1 030,67	519,4%	99,96	103,56	203,53	995,2%	209,64	105,08	105,08	210,16	103,3%	106,07	110,31	216,38	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	175,05	506,74	289,5%	88,18	91,36	179,54	554,7%	184,93	92,69	92,69	185,39	103,3%	93,57	97,31	190,88	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	917,64	1 045,74	114,0%	465,56	475,61	941,17	219,9%	969,41	443,47	528,35	971,82	103,3%	487,54	513,05	1 000,59	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	603,35	1 988,15	329,5%	303,94	314,88	618,82	631,4%	19,38	319,49	319,49	638,97	103,3%	322,49	335,39	657,89	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	58,06	171,02	294,6%	29,03	29,03	58,06	589,2%	212,47	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	58,06	171,02	294,6%	29,03	29,03	58,06	589,2%	212,47	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**0,03**	0,03	0,06	0,0%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**5,37**	5,37	10,73	0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**6 480,77**	**9 503,89**	146,6%	**3 279,36**	**3 378,76**	**6 658,12**	281,3%	**6 488,58**	**3 357,81**	**3 442,69**	**6 800,51**	102,1%	3 443,67	**3 568,80**	**7 012,47**	103,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**10,50**	**15,50**	147,5%	**10,63**	**10,95**	**10,79**	141,5%	**10,92**	**10,95**	**11,23**	**11,09**	102,8%	11,23	**11,64**	**11,43**	103,1%
14					0,0%		103,0%		0,0%	101,2%	100,0%	102,5%		0,0%	100,00	103,63		0,00

Смета расходов для АО «ПОЗиС» для потребителей г. Зеленодольск на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**3 240,85**	**3 070,78**	**94,8%**	**3 338,08**	**103,0%**	**3 438,22**	**103,0%**	**3 537,27**	**106,0%**	**3 444,80**	**103,2%**	**3 548,14**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**3 124,71**	**6 204,94**	**198,6%**	**3 204,84**	**102,6%**	**3 299,68**	**103,0%**	**2 681,68**	**83,7%**	**3 309,22**	**103,3%**	**3 407,17**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**3 124,71**	**6 204,94**	**198,6%**	**3 204,84**	**102,6%**	**3 299,68**	**103,0%**	**2 681,68**	**83,7%**	**3 309,22**	**103,3%**	**3 407,17**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*			
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**2 322,92**	**3 186,12**	**137,2%**	**2 382,49**	**102,6%**	**2 453,00**	**103,0%**	**2 452,67**	**102,9%**	**2 460,09**	**103,3%**	**2 532,91**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	10,79	0,00	0,0%	11,06	102,5%	11,39	103,0%	11,06	100,0%	11,42	103,3%	11,76	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	10,79	0,00	0,0%	11,06	102,5%	11,39	103,0%	11,06	100,0%	11,42	103,3%	11,76	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	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%
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.	1 394,49	2 140,38	153,5%	1 430,26	102,6%	1 472,59	103,0%	1 472,21	102,9%	1 476,84	103,3%	1 520,56	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 057,24	1 622,73	153,5%	1 084,35	102,6%	1 116,44	103,0%	1 115,92	102,9%	1 119,67	103,3%	1 152,81	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	337,25	517,65	153,5%	345,91	102,6%	356,15	103,0%	356,29	103,0%	357,18	103,3%	367,75	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	917,64	1 045,74	114,0%	941,17	102,6%	969,02	103,0%	969,41	103,0%	971,82	103,3%	1 000,59	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**198,44**	**1 030,67**	**519,4%**	**203,53**	**102,6%**	**209,55**	**103,0%**	**209,64**	**103,0%**	**210,16**	**103,3%**	**216,38**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	23,39	523,43	2237,8%	23,99	102,6%	24,70	103,0%	24,71	103,0%	24,77	103,2%	25,50	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	175,05	507,24	289,8%	179,54	102,6%	184,85	103,0%	184,93	103,0%	185,39	103,3%	190,88	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**603,35**	**1 988,15**	**329,5%**	**618,82**	**102,6%**	**637,13**	**103,0%**	**19,38**	**3,1%**	**638,97**	**103,3%**	**657,89**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	81,94	230,63	281,5%	84,40	103,0%	75,05	88,9%	19,38	23,0%	81,71	96,8%	71,90	88,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	5,27	26,05	494,1%	5,43	103,0%	5,59	102,9%	19,38	356,8%	0,17	3,1%	0,17	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.	11,17	4,83	43,2%	11,50	103,0%		0,0%		0,0%	11,87	103,3%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	65,50	199,76	305,0%	67,47	103,0%	69,46	102,9%		0,0%	69,67	103,3%	71,73	103,0%
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.	355,47	1 036,43	291,6%	366,13	103,0%	376,97	103,0%	0,00	0,0%	378,05	103,3%	389,25	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	269,50	813,87	302,0%	277,58	103,0%	285,80	103,0%		0,0%	286,62	103,3%	295,10	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	85,97	222,57	258,9%	88,55	103,0%	91,17	103,0%		0,0%	91,43	103,3%	94,14	103,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	4,49	15,83	352,6%	4,61	102,7%	4,75	103,0%		0,0%	4,76	103,3%	4,90	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	161,45	705,25	436,8%	163,68	101,4%	180,36	110,2%	0,00	0,0%	174,45	106,6%	191,84	110,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	2,54	17,78	699,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	158,91	687,48	432,6%	163,68	103,0%	180,36	110,2%		0,0%	174,45	106,6%	191,84	110,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**57,16**	**57,15**	**100,0%**	**57,16**	**100,0%**	**57,16**	**100,0%**	**57,15**	**100,0%**	**57,16**	**100,0%**	**57,16**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	57,16	57,15	100,0%	57,16	100,0%	57,16	100,0%	57,15	100,0%	57,16	100,0%	57,16	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**58,06**	**171,02**	**294,6%**	**58,06**	**100,0%**	**58,06**	**100,0%**	**212,47**	**366,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**58,06**	**171,02**	**294,6%**	**58,06**	**100,0%**	**58,06**	**100,0%**	**212,47**	**366,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**100,0%**
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	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	17,18	72,67	422,9%	17,18	100,0%	17,18	100,0%	108,25	630,0%		0,0%	0,00	0,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	1,73	1,83	105,9%	1,73	100,0%	1,73	100,0%	1,89	109,1%		0,0%	0,00	0,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	0,32	1,33	420,3%	0,32	100,0%	0,32	100,0%	1,52	482,8%		0,0%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	31,76	88,34	278,2%	31,76	100,0%	31,76	100,0%	98,06	308,8%		0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	0,74	2,44	328,4%	0,74	100,0%	0,74	100,0%	2,71	365,6%		0,0%	0,00	0,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	6,33	4,42	69,8%	6,33	100,0%	6,33	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	100,0%
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.										0,06			
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.										10,73			
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**6 480,77**	**9 503,89**	**146,6%**	**6 658,13**	**102,7%**	**6 853,12**	**102,9%**	**6 488,57**	**97,5%**	**6 800,51**	**102,1%**	**7 012,48**	**103,1%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
для АО «Международный аэропорт «Казань» Лаишевского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/223/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2020 № 263-96/кс-2020 установлены тарифы на водоснабжение для АО «Международный аэропорт «Казань» на 2021-2023 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 (%)
2021				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	21,91	100,0	22,68	103,5
2022				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	22,60	99,6	22,60	100,0
2023				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	22,60	100,0	23,22	102,7

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 АО «Международный аэропорт «Казань» при регулировании тарифов на водоснабжение на 2020-2023 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 22.04.2021 № 1596-ФЭС (вх. 3447 от 22.04.2021).

В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 180/2021 открыто тарифное дело № 26/223/к-2022.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 годы (корректировка 2022-2023**

	годы)
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество «Международный аэропорт «Казань»
ИНН/КПП	1660000344/162401001
Директор организации	Романцов Сергей Анатольевич
Юридический адрес	Республика Татарстан, Лаишевский район, г. Казань, АО "Международный аэропорт Казань"
Почтовый адрес	420017, г. Казань, Аэропорт
Основной вид деятельности	Деятельность вспомогательная, прочая, связанная с воздушным транспортом
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Учредителей нет
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	стр. 57-61
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Столбищенское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	408
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	396691 тыс. руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	www.zakupki.gov.ru 223.zakazrf.ru www.zakupki.gov.ru 223.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	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	8,96
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,49
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	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
Павильон артезианской скважины	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА №839680	бессрочный	21
Павильон артезианской скважины	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА №839697	бессрочный	20
Павильон артезианской скважины	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА №839707	бессрочный	19
Павильон артезианской скважины	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА №839705	бессрочный	18
Внешние сети и сооружения водопровода	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА №839699	бессрочный	22

Краткое описание схемы технологического процесса

Водоснабжение аэропорта «Казань» осуществляется из собственного подземного водозабора.

Водозабор расположен на свободной от застройки территории. В составе водозабора 4 скважины (2 - действующие, 2 – в резерве) , 2 резервуара чистой воды емкостью 500 м3 каждый, насосная станция.
Режим работы водозабора круглосуточный. На скважинах установлены насосы марки ЭЦВ-8-25-100, мощность двигателя 15кВт/час. Добыча воды из скважин происходит попеременно. В летний период могут быть задействованы все скважины. Средний объем подкачки воды составляет 25 куб/час.
После подьема воды из скважины, вода по трубопроводу диаметром 160 мм поступает в накопительные резервуары № 1,2 . Из резервуаров вода поступает на станцию 2-го подьема где с помощью насосов перекачивается в распределительную сеть аэропорта. Протяженность сетей водопровода составляет 8,96 км. На насосной станции второго подъема в 2017 году установлены 4 насоса марки grundfos nb80-200/188.

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 АО «Международный аэропорт «Казань»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
6790,08	**22,68**	*100*	**33,48**	*147,66*

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	259,202	***247,034***
2019	294,862	***258,965***
2020	294,862	***223,284***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	**Утверждено на 2021 год**	**Прогноз на 2022 год**	**Принято Госкомитетом на 2022 год**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Поднято воды	295,741	249,357	295,741	118,6
потери воды	7,383	7,549	7,383	97,8
	2,5%	3,03	2,5%	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	288,359	241,808	288,359	119,3
расход воды на собственные нужды	218,123	171,572	218,123	127,1
бюджетным организациям	70,236	30,775	70,236	228,2
прочим потребителям	39,461	39,461	29,458	74,7

Объем поднятой воды принят на уровне утвержденного периода в связи с отсутствием подтверждения изменения объемов.

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 (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	399,73	337,33	84%	*1,36*	*1,30*	***0,05***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	971,00	1 861,65	192%	*3,29*	*7,19*	***-3,90***

3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	295,18	565,94	192%	*1,00*	*2,19*	***-1,18***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 336,44	3 596,65	108%	*11,32*	*13,89*	***-2,57***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	264,29	1,67	1%	*0,90*	*0,01*	***0,89***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	627,99	513,72	82%	*2,13*	*1,98*	***0,15***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	97,73	910,56	932%	*0,33*	*3,52*	***-3,18***
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	358,48	653,21	182%	*1,22*	*2,52*	***-1,31***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**6 350,84**	**8 440,74**	**133%**			
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**1 652,83**	**2 921,74**	**177%**			
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**1 652,83**	**1 662,92**	**101%**			
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 258,82**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 1 258,82 тыс.руб. в связи с перерасходом по статьям затрат.

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	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2433,75	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,43	0,43

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022 год.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов от 30.09.2021, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации

	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	2 628,22	103,3
2023	2 706,02	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	194,54	230.2
2023	194,54	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, не приняты ввиду отсутствия налоговых декларации

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество	*9289,342*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	стр. 386

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 0,10%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 9,29 тыс.руб.

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме 185,24 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*185,24*	*Налоговая декларация по водному налогу*	стр. 338

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	3397,52	100,0
2023	3397,52	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарные карточки учета объектов основных средств	*стр.226*
Ведомость амортизации за 2019 год	*стр.225*

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 2020 год

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	*417,31*	103,8
2023	*429,83*	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*стр.197*
Договор энергоснабжения от 16.06.2017	*стр.190*

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.
2022	*295,741*	*0,43*	*3,28*	*417,31*
2023	*295,741*	*0,43*	*3,38*	*429,83*

Цена на электрическую энергию принята с индексацией утвержденной цены за 2020 год

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	6637,58
2023	6727,89

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в

предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	22,68	100,0	23,36	103,0
2023				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	23,33	99,9	23,33	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Международный аэропорт «Казань» и руководителю Исполнительного комитета Лаишевского 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения АО «Международный аэропорт «Казань»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**294,862**	**223,284**	75,7%	**144,181**	**144,181**	**288,359**	154,9%	**241,808**	**144,180**	**144,180**	**288,359**	100,0%	144,180	**144,180**	**288,359**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	218,123	146,181	67,0%	109,062	109,062	218,123	134,0%	171,572	109,062	109,062	218,123	100,0%	109,062	109,062	218,123	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	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	76,739	77,103	100,5%	35,119	35,119	70,238	219,5%	70,236	35,118	35,118	70,236	100,0%	35,118	35,118	70,236	100,0%
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%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	22,542	51,880	230,1%	15,388	15,388	30,776	337,1%	30,775	15,388	15,388	30,775	100,0%	15,388	15,388	30,775	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	54,197	25,223	46,5%	19,731	19,731	39,462	127,8%	39,461	19,731	19,731	39,461	100,0%	19,731	19,731	39,461	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	75,7%	**0,02**	**0,02**	**0,03**	154,9%	**0,03**	**0,02**	**0,02**	**0,03**	100,0%	0,02	**0,02**	**0,03**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**6 350,84**	**8 440,74**	132,9%	**3 158,98**	**3 270,40**	**6 429,38**	258,1%	**6 790,08**	**3 269,99**	**3 367,59**	**6 637,58**	103,2%	3 363,95	**3 363,95**	**6 727,89**	101,4%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 122,39	7 385,67	120,6%	3 068,64	3 178,33	6 246,96	232,4%	6 521,01	3 140,49	3 201,46	6 341,95	101,5%	3 214,64	3 214,64	6 429,27	101,4%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	399,72	337,33	84,4%	198,04	203,99	402,03	165,4%	411,59	204,76	212,54	417,31	103,8%	214,91	214,91	429,83	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	971,00	1 861,65	191,7%	489,14	506,75	995,89	367,4%	1 025,37	503,34	524,98	1 028,33	103,3%	529,38	529,38	1 058,76	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	295,17	565,92	191,7%	148,70	154,05	302,75	367,4%	311,71	153,02	159,59	312,61	103,3%	160,93	160,93	321,86	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 336,44	3 596,65	107,8%	1 668,52	1 729,00	3 397,52	208,0%	3 589,56	1 698,76	1 698,76	3 397,52	100,0%	1 698,76	1 698,76	3 397,52	100,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	264,29	1,67	0,6%	133,14	137,93	271,07	1,2%	279,09	137,00	142,90	279,90	103,3%	144,09	144,09	288,19	103,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	627,99	513,72	81,8%	316,35	327,74	644,09	156,7%	663,16	325,53	339,53	665,07	103,3%	342,38	342,38	684,75	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	227,77	508,72	223,3%	114,74	118,87	233,61	428,0%	240,53	118,07	123,15	241,22	103,3%	124,18	124,18	248,36	103,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	227,77	508,72	223,3%	114,74	118,87	233,61	428,0%	240,53	118,07	123,15	241,22	103,3%	124,18	124,18	248,36	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	95,47	841,79	881,7%	48,09	49,82	97,91	1689,7%	100,82	32,24	68,86	101,10	103,3%	52,05	52,05	104,09	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	132,97	213,28	160,4%	42,25	42,25	84,50	504,8%	168,25	97,26	97,26	194,53	230,2%	97,26	97,26	194,53	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	2,26	68,79	3038,8%	1,09	1,09	2,17	6330,4%	12,42	4,64	4,64	9,29	427,4%	4,64	4,64	9,29	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	130,71	144,49	110,5%	41,17	41,17	82,33	351,0%	155,83	92,62	92,62	185,24	225,0%	92,62	92,62	185,24	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	**0,00**	**0,00**	0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**6 350,84**	**8 440,74**	132,9%	**3 158,98**	**3 270,40**	**6 429,38**	258,1%	**6 790,08**	**3 269,99**	**3 367,59**	**6 637,58**	103,2%	3 363,95	**3 363,95**	**6 727,89**	101,4%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**21,54**	**37,80**	175,5%	**21,91**	**22,68**	**22,30**	166,7%	**28,08**	**22,68**	**23,36**	**23,02**	103,2%	23,33	**23,33**	**23,33**	101,4%
14					0,0%		103,5%		0,0%	125,9%	100,0%	103,0%		0,0%		100,00		0,00

Смета затрат АО «Международный аэропорт «Казань»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**399,72**	**337,33**	**84,4%**	**402,03**	**100,6%**	**411,59**	**102,4%**	**417,31**	**103,8%**	**429,83**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**2 481,69**	**4 293,48**	**173,0%**	**2 545,32**	**102,6%**	**2 620,67**	**103,0%**	**2 628,23**	**103,3%**	**2 706,02**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**2 481,69**	**4 293,48**	**173,0%**	**2 545,32**	**102,6%**	**2 620,67**	**103,0%**	**2 628,22**	**103,3%**	**2 706,02**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**2 121,94**	**3 450,02**	**162,6%**	**2 176,34**	**102,6%**	**2 240,76**	**103,0%**	**2 247,22**	**103,3%**	**2 313,74**	**103,0%**
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.	1 266,17	2 427,57	191,7%	1 298,64	102,6%	1 337,07	103,0%	1 340,94	103,3%	1 380,63	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	971,00	1 861,65	191,7%	995,90	102,6%	1 025,37	103,0%	1 028,33	103,3%	1 058,76	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	295,17	565,92	191,7%	302,74	102,6%	311,71	103,0%	312,61	103,3%	321,86	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	627,99	513,72	81,8%	644,09	102,6%	663,16	103,0%	665,07	103,3%	684,75	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	227,77	508,72	223,3%	233,61	102,6%	240,53	103,0%	241,22	103,3%	248,36	103,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.	143,17	430,56	300,7%	146,81	102,5%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	84,60	78,16	92,4%	86,80	102,6%	240,53	277,1%	241,22	277,9%	248,36	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**264,29**	**1,67**	**0,6%**	**271,07**	**102,6%**	**279,09**	**103,0%**	**279,90**	**103,3%**	**288,19**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	264,29	1,67	0,6%	271,07	102,6%		0,0%	279,90	103,3%	288,19	103,0%
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%	279,09	0,0%	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	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		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%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**95,46**	**841,79**	**881,8%**	**97,92**	**102,6%**	**100,82**	**103,0%**	**101,10**	**103,2%**	**104,09**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	11,34	15,05	132,7%	11,65	102,7%	15,65	134,4%	0,88	7,6%	0,91	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	0,84	3,48	416,3%	0,87	104,1%	3,62	416,0%	0,88	101,1%	0,91	103,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.	10,50	11,57	110,2%	10,78	102,6%	12,03	111,7%		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.	53,53	617,78	1154,1%	55,67	104,0%	57,34	103,0%	57,48	103,3%	59,19	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	41,05	490,89	1195,8%	42,69	104,0%	43,97	103,0%	44,08	103,3%	45,39	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	12,48	126,89	1016,8%	12,98	104,0%	13,37	103,0%	13,40	103,3%	13,80	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	4,81	27,17	565,4%	4,93	102,6%	4,93	100,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,30	0,98	323,2%	0,31	100,8%	1,02	333,6%	0,32	103,3%	0,33	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	17,73	10,22	57,6%	17,98	101,4%	21,88	121,6%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	7,76	170,59	2199,5%	7,38	95,2%	0,00	0,0%	42,42	574,5%	43,68	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	7,76	170,59	2199,5%	7,38	95,2%		0,0%	42,42	574,5%	43,68	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**3 336,44**	**3 596,65**	**107,8%**	**3 397,52**	**101,8%**	**3 589,56**	**105,7%**	**3 397,52**	**100,0%**	**3 397,52**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	3 336,44	3 596,65	107,8%	3 397,52	101,8%	3 589,56	105,7%	3 397,52	100,0%	3 397,52	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**132,97**	**213,28**	**160,4%**	**84,50**	**63,5%**	**168,25**	**199,1%**	**194,53**	**230,2%**	**194,53**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**132,97**	**213,28**	**160,4%**	**84,50**	**63,5%**	**168,25**	**199,1%**	**194,53**	**230,2%**	**194,53**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	0,00	55,47	0,0%	0,00	0,0%	10,02	0,0%	9,29	0,0%	9,29	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	0,13	0,08	60,8%	0,00	0,0%	0,01	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	1,10	6,92	628,9%	1,14	103,7%	1,25	109,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	1,03	6,31	611,9%	1,03	100,0%	1,14	110,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		130,71	144,49	110,5%	82,33	63,0%	155,83	189,3%	185,24	225,0%	185,24	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**6 350,83**	**8 440,74**	**132,9%**	**6 429,38**	**101,2%**	**6 790,08**	**105,6%**	**6 637,59**	**103,2%**	**6 727,90**	**101,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение АО «Международный аэропорт «Казань» Лаишевского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/224/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2020 № 263-96/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для АО «Международный аэропорт «Казань» на 2021-2023 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 (%)
2021				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	42,61	100	44,13	103,6
2022				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	43,73	99,1	43,73	100,0
2023				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	43,73	100	44,47	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 АО «Международный аэропорт «Казань» при регулировании тарифов на водоотведение на 2020-2023 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 22.04.2021 № 1597-ФЭС (вх. 3445 от 22.04.2021).

В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 180/2021 открыто тарифное дело № 26/224/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение**

Период регулирования	**2019-2023 годы (корректировка 2022-2023 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество «Международный аэропорт «Казань»
ИНН/КПП	1660000344/162401001
Директор организации	Романцов Сергей Анатольевич
Юридический адрес	Республика Татарстан, Лаишевский район, г. Казань, АО "Международный аэропорт Казань"
Почтовый адрес	420017, г. Казань, Аэропорт
Основной вид деятельности	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Учредителей нет
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	стр. 57-61 (тарифное дело по водоснабжению)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Столбищенское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	408
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	396691 тыс. руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	www.zakupki.gov.ru 223.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 очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	7,32
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,4
Число КНС	ед.	3

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Внешние сети канализации, сооружения коммунальной инфраструктуры	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АА № 839700	бессрочно	стр. 1

Краткое описание схемы технологического процесса

Комплекс очистных сооружений предназначен для очистки хозяйственно-бытовых и приравненных к ним по составу сточных вод. Процесс очистки состоит из следующих стадий: механическая очистка, биологическая очистка, доочистка, обеззараживание, обезвоживание осадка. Потребителями являются бюджетные и прочие потребители.

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 АО «Международный аэропорт «Казань»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
20 808,98	**44,13**	*100*	**261,88**	*593,4*

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт

2018	169,175	***143,742***
2019	193,797	***165,151***
2020	184,107	***139,005***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Пропущено сточных вод	184,108	136,00	278,010	135,4
Хозяйственные нужды предприятия	110,464	77,77	148,668	142,0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	73,644	58,23	129,342	126,5
от бюджетных организаций	44,186	30,78	84,840	143,6
от прочих потребителей	29,458	27,46	44,502	107,3

С учетом увеличения мощности очистных сооружений в два раза в связи вводом биологических очистных сооружений объем принятых сточных вод на 2022 год принят с увеличением фактического объема в два раза.

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 (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	352,16	1 391,78	395%	*1,91*	*10,01*	***-8,10***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	678,85	2 752,57	405%	*3,69*	*19,80*	***-16,11***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	206,37	836,78	405%	*1,12*	*6,02*	***-4,90***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5 576,38	8 357,43	150%	*30,29*	*60,12*	***-29,83***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	176,19	25,18	14%	*0,96*	*0,18*	***0,78***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	398,22	725,90	182%	*2,16*	*5,22*	***-3,06***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	146,60	1 371,21	935%	*0,80*	*9,86*	***-9,07***
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	218,33	308,97	142%	*1,19*	*2,22*	***-1,04***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**7 753,10**	**15 769,81**	**203%**			
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**3 101,25**	**7 768,67**	**251%**			
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**3 101,25**	**2 721,25**	**88%**			
12	**Финансовый результат организации от реализации**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-5 047,43**				

	услуги потребителям							

За отчетный период организацией получен убыток в размере 5047,43 тыс.руб. в связи с перерасходом по статьям затрат.

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	**2020-2023 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1785,98	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,63	0,63

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022 год.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов от 30.09.2021, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации

	2022 год	**2023 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	1928,68	103,3
2023	1985,77	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	13,93	427,4
2023	13,93	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, принят в сумме 13,93 тыс. руб.

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Налог на имущество	*9289,342*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	стр. 386

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 0,15%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 13,93 тыс.руб.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	10 534,69	183,2
2023	10 534,69	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарные карточки учета объектов основных средств	*стр. 236*
Ведомость амортизации за 2020 год	*стр. 235*

Затраты на амортизацию приняты в размере 10534,69 тыс.руб.на основании амортизационной ведомости за 2020 год и инвентарных карточек. Учтен ввод очистных сооружений с производительностью 900м3/сут. (1000 м3/сут.)

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	*576,27*	158,9
2023	*593,56*	103,0

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска 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.
2022	*281,542*	*0,63*	*3,25*	*576,27*
2023	*281,542*	*0,63*	*3,35*	*593,56*

Цена на электрическую энергию принята с индексацией утвержденной цены за 2021 год

V. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя (далее в настоящем приложении - ресурсы), учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы** прошлых периодов регулирования выявлены:

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 107,85 тыс. руб. (на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения).

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2023 год составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	12945,72
2023	13114,02

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	44,13	100,0	48,95	110,9
2023				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	47,14	96,3	47,14	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Международный аэропорт «Казань» и руководителю Исполнительного комитета Лаишевского 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы 2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения АО «Международный аэропорт «Казань»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка		2023 год	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**184,108**	**139,005**	**75,5%**	**92,054**	**92,054**	**184,108**	**100,0%**	**136,003**	**139,005**	**139,005**	**278,010**	**151,0%**	**139,005**	**139,005**	**278,010**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	110,464	74,334	**67,3%**	55,232	55,232	110,464	**100,0%**	77,772	74,334	74,334	148,668	**134,6%**	74,334	74,334	148,668	**100,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	73,644	64,671	**87,8%**	36,822	36,822	73,644	**100,0%**	58,231	64,671	64,671	129,342	**175,6%**	64,671	64,671	129,342	**100,0%**
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%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	44,186	42,420	**96,0%**	22,093	22,093	44,186	**100,0%**	30,775	42,420	42,420	84,840	**192,0%**	42,420	42,420	84,840	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	29,458	22,251	**75,5%**	14,729	14,729	29,458	**100,0%**	27,456	22,251	22,251	44,502	**151,1%**	22,251	22,251	44,502	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,02**	**0,02**	**75,5%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**	**0,02**	**0,02**	0,02	**0,03**	**151,0%**	**0,02**	0,02	**0,03**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**7 753,14**	**15 781,42**	**203,5%**	**3 922,29**	**4 062,41**	**7 984,70**	**103,0%**	**20 808,98**	**6 188,22**	**6 858,13**	**13 046,34**	**163,4%**	**6 553,28**	**6 553,28**	**13 106,57**	**100,5%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*7 606,55*	*14 398,59*	**189,3%**	*3 848,52*	*3 986,05*	*7 834,56*	**103,0%**	*20 639,13*	*6 100,05*	*6 780,71*	*12 880,76*	**164,4%**	*6 475,21*	*6 475,21*	*12 950,43*	**100,5%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	352,16	1 391,78	**395,2%**	178,70	184,07	362,77	**103,0%**	3 799,20	279,21	289,82	569,04	**156,9%**	293,06	293,06	586,11	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	678,85	2 752,57	**405,5%**	341,97	354,28	696,25	**102,6%**	716,86	351,90	367,03	718,93	**103,3%**	370,10	370,10	740,21	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	206,40	836,77	**405,4%**	103,96	107,70	211,66	**102,5%**	217,73	106,98	111,58	218,55	**103,3%**	112,51	112,51	225,02	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5 576,38	8 357,42	**149,9%**	2 824,53	2 926,29	5 750,82	**103,1%**	15 068,11	4 951,02	5 583,66	10 534,69	**183,2%**	5 267,34	5 267,34	10 534,69	**100,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	176,20	25,18	**14,3%**	88,76	91,95	180,71	**102,6%**	186,06	91,34	95,26	186,60	**103,3%**	96,06	96,06	192,12	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	398,22	725,90	**182,3%**	200,61	207,81	408,42	**102,6%**	420,62	206,43	215,30	421,73	**103,3%**	217,11	217,11	434,21	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	218,33	308,97	**141,5%**	109,98	113,94	223,93	**102,6%**	230,56	113,18	118,04	231,22	**103,3%**	119,03	119,03	238,07	**103,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	218,33	308,97	**141,5%**	109,98	113,94	223,93	**102,6%**	230,56	113,18	118,04	231,22	**103,3%**	119,03	119,03	238,07	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	143,20	1 267,63	**885,2%**	72,14	74,73	146,87	**102,6%**	151,22	74,23	77,42	151,65	**103,3%**	78,07	78,07	156,14	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*3,40*	*115,19*	**3392,4%**	*1,63*	*1,63*	*3,26*	**96,1%**	*18,64*	*13,93*	*0,00*	*13,93*	**427,2%**	*0,00*	*0,00*	*0,00*	**0,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,40	115,19	**3392,4%**	1,63	1,63	3,26	**96,1%**	18,64	13,93	0,00	13,93	**427,2%**		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%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		53,93	53,93	107,85	**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**7 753,14**	**15 769,81**	**203,4%**	**3 922,29**	**4 062,41**	**7 984,70**	**103,0%**	**20 808,98**	**6 134,29**	**6 804,20**	**12 938,49**	**162,0%**	**6 553,28**	**6 553,28**	**13 106,57**	**101,3%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**42,11**	**113,45**	**269,4%**	**42,61**	**44,13**	**43,37**	**103,0%**	**153,00**	**44,13**	**48,95**	**46,54**	**107,3%**	**47,14**	**47,14**	**47,14**	**101,3%**
14							103,6%			352,8%	100,0%	110,9%			96,31	100,00		

Смета затрат АО «Международный аэропорт «Казань»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**352,16**	**1 391,78**	**395,2%**	**362,77**	**26,1%**	**373,65**	**103,0%**	**569,04**	**156,9%**	**569,04**	**156,9%**	**586,11**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 821,21**	**5 917,02**	**324,9%**	**1 867,82**	**31,6%**	**1 923,11**	**103,0%**	**1 923,00**	**103,0%**	**1 928,66**	**103,3%**	**1 985,75**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		1 821,21	5 917,02	**324,9%**	1 867,82	**31,6%**	1 923,11	**103,0%**	1 923,00	**103,0%**	1 928,68	**103,3%**	1 985,77	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 501,81**	**4 624,21**	**307,9%**	**1 540,06**	**33,3%**	**1 585,64**	**103,0%**	**1 585,64**	**103,0%**	**1 590,43**	**103,3%**	**1 637,51**	**103,0%**
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	885,25	3 589,34	405,5%	907,70	25,3%	934,56	103,0%	934,56	103,0%	937,48	103,3%	965,23	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	678,85	2 752,57	405,5%	696,25	25,3%	716,86	103,0%	716,86	103,0%	718,93	103,3%	740,21	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	206,40	836,77	405,4%	211,45	25,3%	217,70	103,0%	217,70	103,0%	218,55	103,4%	225,02	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	398,22	725,90	182,3%	408,43	56,3%	420,52	103,0%	420,52	103,0%	421,73	103,3%	434,21	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	218,33	308,97	141,5%	223,93	72,5%	230,56	103,0%	230,56	103,0%	231,22	103,3%	238,07	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	218,33	308,97	141,5%	223,93	72,5%	230,56	103,0%	230,56	103,0%	231,22	103,3%	238,07	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**176,20**	**25,18**	**14,3%**	**180,89**	**718,4%**	**186,06**	**102,9%**	**0,00**	**0,0%**	**186,60**	**103,2%**	**192,12**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	176,20	25,18	14,3%	180,89	718,4%	186,06	102,9%		0,0%	186,60	103,2%	192,12	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**143,20**	**1 267,63**	**885,2%**	**146,87**	**11,6%**	**151,41**	**103,1%**	**337,36**	**229,7%**	**151,65**	**103,3%**	**156,14**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	16,88	22,66	134,3%	17,48	77,2%	17,94	102,6%	23,57	134,8%	1,32	7,6%	1,36	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	1,24	5,24	421,2%	1,28	24,4%	1,31	102,6%	5,45	425,5%	1,32	103,3%	1,36	103,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	15,63	17,42	111,4%	16,20	93,0%	16,62	102,6%	18,12	111,8%		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.	81,11	930,30	1146,9%	83,55	9,0%	86,89	104,0%	86,89	104,0%	86,27	103,3%	88,82	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	62,20	739,22	1188,4%	64,07	8,7%	66,63	104,0%	66,63	104,0%	66,16	103,3%	68,11	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	18,91	191,08	1010,5%	19,48	10,2%	20,26	104,0%	20,26	104,0%	20,11	103,3%	20,71	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	7,03	40,91	581,6%	7,03	17,2%	7,21	102,6%	42,55	605,6%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	0,45	1,50	330,4%	0,47	31,5%	0,49	102,6%	1,56	329,8%	0,49	103,3%	0,50	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.	25,63	15,39	60,0%	25,63	166,5%	26,29	102,6%	16,01	62,5%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	12,08	256,87	2125,7%	12,72	4,9%	12,60	99,1%	166,79	1311,8%	63,57	500,0%	65,46	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	12,08	256,87	2125,7%	12,72	4,9%	12,60	99,1%	166,79	1311,8%	63,57	500,0%	65,46	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	5 576,38	8 357,42	149,9%	5 750,82	68,8%	5 750,82	100,0%	10 534,69	183,2%	10 534,69	183,2%	10 534,69	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	5 576,38	8 357,42	149,9%	5 750,82	68,8%	5 750,82	100,0%	10 534,69	183,2%	10 534,69	183,2%	10 534,69	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3,40**	**103,59**	3050,7%	**3,26**	3,1%	**3,26**	100,0%	**13,93**	427,4%	**13,93**	427,4%	**13,93**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**3,40**	**103,59**	**3050,7%**	**3,26**	**3,1%**	**3,26**	**100,0%**	**13,93**	**427,4%**	**13,93**	**427,4%**	**13,93**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,00	83,54	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	13,93	0,0%	13,93	0,0%	13,93	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,20	0,12	61,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	1,65	10,43	631,3%	1,71	16,4%	1,71	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,55	9,51	614,3%	1,55	16,3%	1,55	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	107,85	0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**7 753,14**	**15 769,81**	**203,4%**	**7 984,67**	**50,6%**	**8 050,84**	**100,8%**	**13 040,67**	**163,3%**	**12 938,47**	**162,0%**	**13 120,48**	**101,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) АО «Международный аэропорт «Казань» Лаишевского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/81/к-2022 на 2022-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 28.10.2020 № 129-22/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) для АО «Международный аэропорт «Казань» на 2021-2024 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 (%)
2021				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	8,26	100	8,75	105,9
2022				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	8,75	100	10,40	118,8
2023				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	9,68	93,07	9,68	100
2024				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	9,68	100	9,89	102,2

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 АО «Международный аэропорт «Казань» при регулировании тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) 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 22.04.2021 № 1595-ФЭС (вх. 3444 от 22.04.2021).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 180/2021 открыто тарифное дело № 26/81/к-2022.	
Название тарифа	**Водоотведение (поверхностные сточные воды)**
Период регулирования	**2020-2024 годы (корректировка 2022-2024 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество «Международный аэропорт «Казань»
ИНН/КПП	1660000344/162401001
Директор организации	Романцов Сергей Анатольевич
Юридический адрес	Республика Татарстан, Лаишевский район, г. Казань, АО "Международный аэропорт Казань"
Почтовый адрес	420017, г. Казань, Аэропорт
Основной вид деятельности	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Учредителей нет
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	стр. 57-61 (тарифное дело по водоснабжению)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Столбищенское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	408
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	396691 тыс. руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной	www.zakupki.gov.ru

деятельности	223.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 очистных сооружений	ед.	2
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	27,86
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число КНС	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
Сооружение канализационной сети	Договор аренды	№ 843/1 от 28.09.2013	49 лет	Стр. 164

Краткое описание схемы технологического процесса

Протяженность канализационных сетей составляет 27,86 км. Предприятие эксплуатирует 4 насоса (в том числе 2 в резерве), 2 ЛОС («Торос ЛС» 240, «Торос ЛС» 45).
Поверхностные стоки по сети наружной канализации самотеком поступают в аккумулирующий резервуар, в котором происходит накопление всего объема сточных вод. Из резервуара стоки перекачиваются на очистные сооружения и проходят глубокую очистку. Потребителями являются прочие потребители (ООО «Тулпар-Сервис», ООО «Тулпар Техник», ООО «Авиасервис», ООО «Тулпар Интерьер Групп», ФГУП «Татаэронавигация»).

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 АО «Международный аэропорт «Казань»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
6 407,49	**8,75**	*100*	**16,77**	*191,5*

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	502,06	***502,06***
2019	502,06	***502,06***
2020	502,06	***502,06***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Пропущено сточных вод	502,061	502,061	502,061	100
Хозяйственные нужды предприятия	487,301	487,301	487,301	100
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	14,760	14,760	14,760	100
от бюджетных организаций	0	0	0	
от населения	0	0	0	
от прочих потребителей	14,760	14,760	14,760	100

Объем принят на уровне утвержденного значения 2021 года 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 (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	161,52	121,79	75%	*0,32*	*0,24*	***0,08***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	733,73	1 250,02	170%	*1,46*	*2,49*	***-1,03***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	223,05	380,01	170%	*0,44*	*0,76*	***-0,31***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 589,43	1 589,41	100%	*3,17*	*3,17*	***0,00***
5	Аренда основных средств	тыс. руб.	1 465,78	2 703,08	184%	*2,92*	*5,38*	***-2,46***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	124,90	0,00	0%	*0,25*	*0,00*	***0,25***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	218,73	320,13	146%	*0,44*	*0,64*	***-0,20***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	177,43	604,30	341%	*0,35*	*1,20*	***-0,85***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	67,24	51,87	77%	*0,13*	*0,10*	***0,03***

10	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**119,65**	**206,40**				
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.	**119,65**	**119,63**				
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.	**0,00**	**-86,77**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 86,77 тыс.руб. в связи с перерасходом по статьям затрат.

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**	
		2020 год	**2021-2024 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1540,79	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,11	0,11

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022 год.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов от 30.09.2021, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации

	2022 год	**2023 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	1 631,77	103,3
2023	1 680,07	103,0
2024	1 729,80	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	2 709,13	184,3
2023	2 709,13	100,0
2024	2 709,13	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме 17,65 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Налог на имущество	*9289,342*	*Налоговая декларация по налогу на*	стр. 386 (тарифное дело по

		имущество	водоотведению)

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение (поверхностные сточные воды), составляет 0,19%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение (поверхностные сточные воды), составляют 17,65 тыс.руб.

2. ***Расходы на аренду основного оборудования*** приняты в сумме 2691,48 тыс.руб. на сооружения канализационной сети на основании представленного организацией договора аренды

Контрагент	Расположение объекта	Реквизиты договора	Стоимость аренды в месяц тыс. руб.	Стоимость аренды в год тыс. руб.
ФГУП «Администрация гражданских аэропортов (аэродромов)»	Республика Татарстан, Лаишевский район	дополнительное соглашение №3 от 15.11.2017г. к договору аренды федерального недвижимого имущества аэропорта Казань от 28.09.2013 №843/1	224,29 расчет размера арендной платы (Вх.8225 от 13.09.2021)	2691,48

Расчет арендной платы произведен организацией в соответствии с Положением Постановления Правительства РФ от 20.12.2017 №1666 исходя из среднегодового количества отправленных и принятых пассажиров в аэропорту за предыдущие три календарных года.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1589,42	100,0
2023	1589,42	100,0
2024	1589,42	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарные карточки учета объектов основных средств	*стр.154*
Ведомость амортизации за 2020 год	*Стр.153*

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации за 2020 год.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	*122,04*	103,8
2023	*125,70*	103,0
2024	*129,47*	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.
2022	*502,061*	*0,11*	*2,25*	*121,10*
2023	*502,061*	*0,11*	*2,32*	*124,73*
2024	*502,061*	*0,11*	*2,39*	*128,47*

Цена на электрическую энергию принята с индексацией утвержденной цены за 2021 год

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 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 150,27 тыс. руб. (на амортизацию основных средств и на аренду основных средств).

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2024 год составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	5 902,09
2023	6 104,32
2024	6 157,82

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	8,75	100,0	14,76	168,7
2023				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	12,16	82,4	12,16	100,0
2024				
АО «Международный аэропорт «Казань» (организация применяет общую систему налогообложения)	12,16	100,0	12,37	101,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Международный аэропорт «Казань» и руководителю Исполнительного комитета Лаишевского 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) на 2022-2024 год (годы)
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения (поверхностные сточные воды)АО «Международный аэропорт «Казань»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка		2023 год		2024 год корректировка		2024 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	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**502,061**	**502,061**	**100,0%**	**251,030**	**251,030**	**502,060**	**100,0%**	**502,061**	**251,031**	**251,031**	**502,061**	**100,0%**	**251,031**	**251,031**	**502,061**	**100,0%**	**251,031**	**251,031**	**502,061**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	487,301	487,301	**100,0%**	243,650	243,650	487,300	**100,0%**	487,301	243,651	243,651	487,301	**100,0%**	243,651	243,651	487,301	**100,0%**	243,651	243,651	487,301	**100,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	14,760	14,760	**100,0%**	7,380	7,380	14,760	**100,0%**	14,760	7,380	7,380	14,760	**100,0%**	7,380	7,380	14,760	**100,0%**	7,380	7,380	14,760	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	14,760	14,760	**100,0%**	7,380	7,380	14,760	**100,0%**	14,760	7,380	7,380	14,760	**100,0%**	7,380	7,380	14,760	**100,0%**	7,380	7,380	14,760	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,06**	**0,06**	**100,0%**	**0,03**	0,03	**0,06**	**100,0%**	**0,06**	**0,03**	0,03	**0,06**	**100,0%**	**0,03**	0,03	**0,06**	**100,0%**	**0,03**	0,03	**0,06**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**4 761,81**	**7 020,61**	**147,4%**	**2 316,48**	**2 440,72**	**4 757,20**	**99,9%**	**6 407,49**	**2 271,65**	**3 780,71**	**6 052,36**	**127,2%**	**3 052,16**	**3 052,16**	**6 104,32**	**100,9%**	**3 053,09**	**3 104,74**	**6 157,82**	**100,9%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*4 584,37*	*6 416,32*	**140,0%**	*2 227,20*	*2 348,30*	*4 575,50*	**99,8%**	*5 861,43*	*2 173,08*	*3 678,28*	*5 851,36*	**127,9%**	*2 948,95*	*2 948,95*	*5 897,89*	**100,8%**	*2 956,89*	*2 988,91*	*5 945,80*	**100,8%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	161,52	121,79	**75,4%**	57,92	59,65	117,57	**72,8%**	121,10	59,88	62,16	122,04	**103,8%**	62,85	62,85	125,70	**103,0%**	63,78	65,69	129,47	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	733,73	1 250,02	**170,4%**	369,62	382,93	752,55	**102,6%**	774,82	380,35	396,71	777,06	**103,3%**	400,03	400,03	800,06	**103,0%**	403,79	419,95	823,74	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	223,05	380,01	**170,4%**	112,36	116,41	228,77	**102,6%**	235,54	115,63	120,60	236,23	**103,3%**	121,61	121,61	243,22	**103,0%**	122,75	127,66	250,42	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 589,42	1 589,42	**100,0%**	747,43	842,00	1 589,42	**100,0%**	1 589,42	794,71	794,71	1 589,42	**100,0%**	794,71	794,71	1 589,42	**100,0%**	794,71	794,71	1 589,42	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 465,78	2 703,08	**184,4%**	732,89	732,89	1 465,78	**100,0%**	2 706,80	609,52	2 081,96	2 691,48	**183,6%**	1 345,74	1 345,74	2 691,48	**100,0%**	1 345,74	1 345,74	2 691,48	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	124,90	0,00	**0,0%**	62,92	65,19	128,11	**102,6%**	131,85	64,75	67,53	132,28	**103,3%**	68,10	68,10	136,19	**103,0%**	68,74	71,49	140,22	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	218,73	320,13	**146,4%**	110,19	114,15	224,34	**102,6%**	230,89	113,38	118,26	231,64	**103,3%**	119,25	119,25	238,50	**103,0%**	120,37	125,19	245,56	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	67,24	51,87	**77,1%**	33,87	35,09	68,96	**102,6%**	71,01	34,86	36,35	71,21	**103,3%**	36,66	36,66	73,32	**103,0%**	37,00	38,48	75,49	**103,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	67,24	51,87	**77,1%**	33,87	35,09	68,96	**102,6%**	71,01	34,86	36,35	71,21	**103,3%**	36,66	36,66	73,32	**103,0%**	37,00	38,48	75,49	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	173,14	558,64	**322,6%**	87,21	90,35	177,57	**102,6%**	483,66	89,75	93,61	183,35	**103,3%**	94,39	94,39	188,78	**103,0%**	87,37	107,00	194,37	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*4,30*	*45,65*	**1061,7%**	*2,07*	*2,07*	*4,13*	**96,0%**	*62,41*	*8,82*	*8,82*	*17,65*	**427,3%**	*8,82*	*8,82*	*17,65*	**100,0%**	*8,82*	*8,82*	*17,65*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,30	45,65	**1061,7%**	2,07	2,07	4,13	**96,0%**	62,41	8,82	8,82	17,65	**427,3%**	8,82	8,82	17,65	**100,0%**	8,82	8,82	17,65	**100,0%**
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%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	692,00	0,00	**0,0%**	242,97	242,97	485,93	**70,2%**		75,14	75,14	150,27	**30,9%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**4 069,81**	**7 020,61**	**172,5%**	**2 073,51**	**2 197,76**	**4 271,27**	**105,0%**	**6 407,49**	**2 196,52**	**3 705,57**	**5 902,09**	**138,2%**	**3 052,16**	**3 052,16**	**6 104,32**	**103,4%**	**3 053,09**	**3 104,74**	**6 157,82**	**100,9%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**8,11**	**13,98**	**172,5%**	**8,26**	**8,75**	**8,51**	**105,0%**	**12,76**	**8,75**	**14,76**	**11,76**	**138,2%**	**12,16**	**12,16**	**12,16**	**103,4%**	**12,16**	**12,37**	**12,27**	**100,9%**
14							106,0%			150,0%		168,7%			82,37					101,69		

Смета затрат АО «Международный аэропорт «Казань»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**161,52**	**121,79**	**75,4%**	**117,57**	**96,5%**	**121,10**	**103,0%**	**122,04**	**103,8%**	**125,70**	**103,0%**	**129,47**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 540,79**	**2 560,67**	**166,2%**	**1 580,30**	**61,7%**	**1 927,83**	**122,0%**	**1 631,77**	**103,3%**	**1 680,07**	**103,0%**	**1 729,80**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		1 540,79	2 560,67	**166,2%**	1 580,30	**61,7%**	1 927,83	**122,0%**	1 631,77	**103,3%**	1 680,07	**103,0%**	1 729,80	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 242,75**	**2 002,03**	**161,1%**	**1 274,62**	**63,7%**	**1 312,49**	**103,0%**	**1 316,14**	**103,3%**	**1 355,09**	**103,0%**	**1 395,21**	**103,0%**
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	956,78	1 630,03	170,4%	981,32	60,2%	1 010,36	103,0%	1 013,28	103,3%	1 043,27	103,0%	1 074,16	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	733,73	1 250,02	170,4%	752,55	60,2%	774,82	103,0%	777,06	103,3%	800,06	103,0%	823,74	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	223,05	380,01	170,4%	228,77	60,2%	235,54	103,0%	236,23	103,3%	243,22	103,0%	250,42	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	218,73	320,13	146,4%	224,33	70,1%	231,12	103,0%	231,64	103,3%	238,50	103,0%	245,56	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	67,24	51,87	77,1%	68,97	133,0%	71,01	103,0%	71,21	103,3%	73,32	103,0%	75,49	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	67,24	51,87	77,1%	68,97	133,0%	71,01	103,0%	71,21	103,3%	73,32	103,0%	75,49	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**124,90**	**0,00**	**0,0%**	**128,11**	**0,0%**	**131,90**	**103,0%**	**132,28**	**103,3%**	**136,19**	**103,0%**	**140,22**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	124,90	0,00	0,0%	128,11	0,0%	131,90	103,0%	132,28	103,3%	136,19	103,0%	140,22	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**173,15**	**558,64**	**322,6%**	**177,57**	**31,8%**	**483,44**	**272,3%**	**183,35**	**103,3%**	**188,78**	**103,0%**	**194,37**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	2,13	9,99	469,0%	2,18	21,8%	9,99	458,3%	2,25	103,3%	2,32	103,0%	2,39	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	2,13	2,31	108,5%	2,18	94,4%	2,31	106,0%	2,25	103,3%	2,32	103,0%	2,39	103,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.		7,68	0,0%		0,0%	7,68	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.	102,19	409,99	401,2%	104,81	25,6%	285,41	272,3%	108,22	103,3%	111,43	103,0%	114,72	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	78,36	325,78	415,7%	80,38	24,7%	218,88	272,3%	83,00	103,3%	85,45	103,0%	87,98	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	23,82	84,21	353,5%	24,43	29,0%	66,53	272,3%	25,23	103,3%	25,97	103,0%	26,74	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.		2,71	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	1,43	0,65	45,5%	1,47	226,2%	1,56	106,0%	1,52	103,3%	1,56	103,0%	1,61	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.		6,78	0,0%		0,0%	6,78	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	67,40	128,52	190,7%	69,11	53,8%	179,70	260,0%	71,36	103,3%	73,47	103,0%	75,65	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	67,40	128,52	190,7%	69,11	53,8%	179,70	260,0%	71,36	103,3%	73,47	103,0%	75,65	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	1 589,42	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	1 589,42	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%	1 589,42	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 470,08**	**2 748,73**	187,0%	**1 469,91**	53,5%	**2 769,21**	188,4%	**2 709,13**	184,3%	**2 709,13**	100,0%	**2 709,13**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**4,30**	**45,65**	**1061,7%**	**4,13**	**9,0%**	**62,41**	**1511,3%**	**17,65**	**427,4%**	**17,65**	**100,0%**	**17,65**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,00	36,82	0,0%	0,00	0,0%	50,33	0,0%	17,65	0,0%	17,65	100,0%	17,65	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,25	0,05	21,2%	0,00	0,0%	0,07	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	2,09	4,59	219,7%	2,17	47,2%	6,28	289,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,96	4,19	213,8%	1,96	46,8%	5,73	292,2%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	1 465,78	2 703,08	184,4%	1 465,78	54,2%	2 706,80	184,7%	2 691,48	183,6%	2 691,48	100,0%	2 691,48	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	1 465,78	2 703,08	184,4%	1 465,78	54,2%	2 706,80	184,7%	2 691,48	183,6%	2 691,48	100,0%	2 691,48	100,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	692,00		0,0%	485,93	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	150,27	0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**4 069,81**	**7 020,61**	**172,5%**	**4 271,26**	**60,8%**	**6 407,55**	**150,0%**	**5 902,09**	**138,2%**	**6 104,32**	**103,4%**	**6 157,82**	**100,9%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022-2023 годы для Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» (потребители Бетькинского сельского поселения Тукаевского муниципального района) по делу об установлении тарифов № 26/251к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 28.10.2020 № 125-18/кс-2020 установлены тарифы на водоснабжение для Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» на 2021-2023 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 (%)
2021 год				
иные потребители (без учета НДС)	11,36	100,0	11,99	105,5
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	11,99	100,0	12,06	100,6
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	12,06	100,0	12,70	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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 3473. В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 182/2021 открыто тарифное дело № 26/251/к-2022.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр»
ИНН/КПП	1644040195/ 163943001
Начальник филиала - зам.директора	Хабибрахманов Рашит Гилфанович

Юридический адрес	423450, РТ, г. Альметьевск, ул. Р.Фахретдина, 37
Почтовый адрес	423850, РТ, Тукаевский район, поселок Нефтебаза
Основной вид деятельности	Оптовая торговля моторным топливом, включая авиационный бензин
Система налогообложения	Общая
Учредители организации	Публичное акционерное общество «ТАТНЕФТЬ» ИМЕНИ В.Д. ШАШИНА
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	Минземимущество Республики Татарстан ООО»ВИСТА»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бетькинское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Не принято
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)	-
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ТЭП ПАО «Татнефть»

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.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	4
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Производственная база с комплексом сооружений	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АК 646679 от 17.05.2012	бессрочно	Стр.55

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником питьевой воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 2 скважины. Питьевая вода со скважин подается погружными насосами ЭЦВ6-10-110 в водопроводную башню. Протяженность водопроводных сетей составляет 4 км. Насосное оборудование, водопроводные сети, артезианская скважина в собственности.

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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
667,85	**11,99**	*100,0*	**15,40**	*128,5*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	Пояснение	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по изменениям объема реализации воды (сточных вод)	Принимаемый объем питьевой воды на 2022 год не меняется	Стр.85

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	57,75	55,30
2019	47,00	49,42
2020	55,30	47,48

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на	Принято Госкомитетом на	Отклонение к предложению

		2022 год	2022 год	организации (%)
Поднято воды	55,30	48,76	55,30	113,4
Подано воды в сеть	55,30	48,76	55,30	113,4
Потери воды	0	0	0	
расход воды на собственные нужды	42,46	41,03	42,46	103,5
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	12,84	7,73	12,84	166,1
По группе потребителей «Прочие потребители»	12,84	7,73	12,84	166,1

Объем отпуска питьевой воды принят на уровне утвержденного долгосрочного периода, снижение объемов не подтверждено документально.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ 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.	76,91	52,48	68%	*1,39*	*1,11*	***0,29***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	267,98	528,20	197%	*4,85*	*11,12*	***-6,28***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	80,93	114,77	142%	*1,46*	*2,42*	***-0,95***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		4,47				***-0,09***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	202,68	325,83	161%	*3,66*	*6,86*	***-3,20***
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.						
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.		0,62		*0,00*	*0,01*	***-0,01***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**628,50**	**1 026,36**	**163%**	*11,36*	*21,62*	***-10,25***
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**73,28**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-77,50**				

Организация получила убыток в размере 77,50 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых 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	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	540,93	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход	кВт/ч/	0,44	0,44

электрической энергии	куб.м.		

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 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	2023 год	2024 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	584,17	103,3
2023	601,46	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	0,85	100,0
2023	0,85	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** не заявлены организацией

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме 0,85 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,30	Налоговая декларация по транспортному налогу	Эл.носитель
Налог на имущество	0,55	Налоговая декларация по имущественному налогу	Эл.носитель
Итого	0,85		

3. **Расходы по сомнительным долгам** не заявлены организацией

4. **Иные затраты** не заявлены организацией

III. Расходы на амортизацию, приняты в сумме 4,47тыс.руб., в том числе:

Вид имущества	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Артезианский насос ЭВЦ -6	4,47	Оборотно-сальдовая ведомость по счету 2 (основные средства)	стр.75
Итого	**4,47**		

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	84,66	106,9
2023	87,20	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения с АО Татэнергосбыт	*На эл.носителе*

Цена на электрическую энергию принята от факта 2020 года с учетом индекса на эл.энергию 1,038. Организация работает по высокому уровню напряжения.

Год долгосрочного	Объем отпуска воды,	Удельный	Цена на	Расходы на

периода регулирования	тыс. куб.м.	расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	электрическую энергию, руб/кВт	приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	55,30	0,44	3,48	84,66
2023	55,30	0,44	3,58	87,20

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена организацией

VIII. Экономия операционных расходов отсутствует

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования отсутствуют

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	674,13
2023	693,96

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	11,99	100,0	12,39	103,3
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	12,39	100,0	12,71	102,6

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр». 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка			
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		#ИМЯ?			#ИМЯ?				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**55,304**	**47,479**	85,9%	**27,650**	**27,650**	**55,304**	171,7%	**48,762**	**27,652**	**27,652**	**55,304**	100,0%	27,652	**27,652**	**55,304**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	42,464	41,028	96,6%	21,230	21,230	42,460	193,3%	41,028	21,232	21,232	42,464	100,0%	21,232	21,232	42,464	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	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	12,840	6,451	50,2%	6,420	6,420	12,840	100,5%	7,734	6,420	6,420	12,840	100,0%	6,420	6,420	12,840	100,0%
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%
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%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	12,840	6,451	50,2%	6,420	6,420	12,840	100,5%	7,734	6,420	6,420	12,840	100,0%	6,420	6,420	12,840	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	85,9%	**0,00**	**0,00**	**0,01**	171,7%	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	100,0%	0,00	**0,00**	**0,01**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**628,50**	**1 106,79**	176,1%	**314,14**	**331,66**	**645,80**	333,7%	**667,85**	**331,55**	**342,59**	**674,13**	104,4%	342,61	**351,36**	**693,96**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	628,50	1 106,17	176,0%	313,71	331,23	644,94	334,0%	667,01	331,12	342,16	673,29	104,4%	342,19	350,93	693,12	102,9%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	76,91	52,48	68,2%	35,84	43,36	79,20	121,0%	79,22	42,96	41,70	84,66	106,9%	45,12	42,07	87,20	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	267,98	528,20	197,1%	135,00	139,86	274,86	377,7%	283,29	138,92	144,89	283,81	103,3%	143,24	148,97	292,21	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	80,93	114,77	141,8%	40,77	42,23	83,00	271,8%	85,93	41,95	43,75	85,70	103,3%	43,25	44,99	88,24	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	4,47	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	4,47	2,23	2,23	4,47	0,0%	2,23	2,23	4,47	100,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	202,68	325,83	160,8%	102,10	105,78	207,88	308,0%	214,11	105,07	109,58	214,65	103,3%	108,34	112,67	221,00	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,01	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%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,61	0,0%	0,43	0,43	0,86	141,9%	0,85	0,42	0,42	0,85	98,7%	0,42	0,42	0,85	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,61	0,0%	0,43	0,43	0,86	141,9%	0,85	0,42	0,42	0,85	98,7%	0,42	0,42	0,85	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	**0,00**	**0,00**	0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**628,50**	**1 106,79**	176,1%	**314,14**	**331,66**	**645,80**	333,7%	**667,85**	**331,55**	**342,59**	**674,13**	104,4%	342,61	**351,36**	**693,96**	102,9%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**11,36**	**23,31**	205,1%	**11,36**	**11,99**	**11,68**	194,3%	**13,70**	**11,99**	**12,39**	**12,19**	104,4%	12,39	**12,71**	**12,55**	102,9%

Смета затрат Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**76,91**	**52,48**	**68,2%**	**79,19**	**103,0%**	**81,57**	**103,0%**	**84,66**	**106,9%**	**84,66**	**106,9%**	**87,20**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**551,59**	**1 049,23**	**190,2%**	**565,73**	**102,6%**	**583,32**	**103,1%**	**583,32**	**103,1%**	**584,17**	**103,3%**	**601,46**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**551,59**	**1 049,23**	**190,2%**	**565,73**	**102,6%**	**583,32**	**103,1%**	**583,32**	**103,1%**	**584,17**	**103,3%**	**601,46**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**551,59**	**968,80**	**175,6%**	**565,73**	**102,6%**	**583,32**	**103,1%**	**583,32**	**103,1%**	**584,17**	**103,3%**	**601,46**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	348,90	642,97	184,3%	357,86	102,6%	369,22	103,2%	369,22	103,2%	369,52	103,3%	380,45	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	267,98	528,20	197,1%	274,85	102,6%	283,29	103,1%	283,29	103,1%	283,81	103,3%	292,21	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	80,93	114,77	141,8%	83,01	102,6%	85,93	103,5%	85,93	103,5%	85,70	103,2%	88,24	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	202,68	325,83	160,8%	207,87	102,6%	214,11	103,0%	214,11	103,0%	214,65	103,3%	221,00	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**0,00**	**80,43**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**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%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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 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	0,0%	0,00	0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	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%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**0,00**	**4,47**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**4,47**	**0,0%**	**4,47**	**0,0%**	**4,47**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	4,47	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,47	0,0%	4,47	0,0%	4,47	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,61**	**0,0%**	**0,86**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,85**	**98,7%**	**0,85**	**98,7%**	**0,85**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**0,00**	**0,61**	**0,0%**	**0,86**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,85**	**98,7%**	**0,85**	**98,7%**	**0,85**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,61	0,0%	0,86	0,0%		0,0%	0,85	98,7%	0,85	98,7%	0,85	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**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%**
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**628,50**	**1 106,78**	**176,1%**	**645,77**	**102,7%**	**664,89**	**103,0%**	**673,29**	**104,3%**	**674,13**	**104,4%**	**693,96**	**102,9%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы для Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» (потребители Бетькинского сельского поселения Тукаевского муниципального района) по делу об установлении тарифов № 26/252/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 28.10.2020 № 125-18/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» на 2021-2023 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 (%)
2021 год				
иные потребители (без учета НДС)	14,82	100,0	15,14	102,2
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	15,14	100,0	15,73	103,9
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	15,73	100,0	16,08	102,2

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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 3472. В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 182/2021 открыто тарифное дело № 26/252/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр»
ИНН/КПП	1644040195/ 163943001
Начальник филиала - зам.директора	Хабибрахманов Рашит Гилфанович

Юридический адрес	423450, РТ, г. Альметьевск, ул. Р.Фахретдина, 37
Почтовый адрес	423850, РТ, Тукаевский район, поселок Нефтебаза
Основной вид деятельности	Оптовая торговля моторным топливом, включая авиационный бензин
Система налогообложения	Общая
Учредители организации	Публичное акционерное общество «ТАТНЕФТЬ» ИМЕНИ В.Д. ШАШИНА
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	Минземимущество Республики Татарстан ООО «ВИСТА»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бетькинское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Не принято
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)	-
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ТЭП ПАО «Татнефть»

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 очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	27,00
протяженность сетей, нуждающихся в замене	км	11,00
Число КНС	ед.	1

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
Земельный участок	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АК 646685 от 17.05.2012	бессрочно	Стр.53
Производственная база с комплексом сооружений	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АК 646679 от 17.05.2012	бессрочно	Стр.54

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 27 км, далее стоки направляются на очистку в ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». Канализационный коллектор находится в собственности организации Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр. Затраты по очистке стоков на очистных сооружениях ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» выставляются организацией отдельным счетом.

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 Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
854,19	**15,14**	*100,0*	**19,90**	*131,4*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	Пояснение	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по изменениям объема реализации воды (сточных вод)	Принимаемый объем стоков на 2022 год не меняется	Стр.84

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	73,61	55,30
2019	48,46	49,42
2020	55,30	48,76

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Пропущено сточных вод всего , в том числе:	55,304	48,762	55,304	113,4
Хозяйственные нужды предприятия	42,464	41,028	42,464	103,5
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	12,840	7,73	12,840	166,1
по группе потребителей «Прочие»	12,840	7,73	12,840	166,1
Передано на очистку	55,304	48,762	55,304	113,4

Объем приема сточных вод принят на уровне утвержденного долгосрочного периода, снижение объемов не подтверждено документально.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ 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.	54,91	62,92	115%	*0,99*	*1,29*	***-0,30***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	267,98	633,34	236%	*4,85*	*12,99*	***-8,14***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	80,93	137,61	170%	*1,46*	*2,82*	***-1,36***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8,91	12,59	141%	*0,16*	*0,26*	***-0,10***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		103,83		*0,00*	*2,13*	***-2,13***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	297,81	515,49	173%	*5,39*	*10,57*	***-5,19***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.		0,75		*0,00*	*0,02*	***-0,02***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**802,50**	**1 554,10**	**194%**	*14,51*	*31,87*	***-17,36***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**112,15**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-135,76**				

Организация получила убыток в размере 135,76 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых 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	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	634,23	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,3	0,3

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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	2023 год	2024 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	684,91	103,3
2023	705,18	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	100,58	104,3
2023	104,57	104,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость*** *не заявлены организацией*

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме 0,85 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество	0,56	Налоговая декларация по имущественному налогу	стр.95
Транспортный налог	0,29	Оборотно-сальдовая ведомость по счету 23 (вспомогательные производства)	стр.99
Итого	**0,85**		

3. **Расходы, связанные с услугами, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется**

Расходы на оплату стоков, сбрасываемых на очистку в ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (договор водоотведения №104/3264-ВК-ПЗ/111 от 09.04.2014 с ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», согласно п.71 договор считается ежегодно продленным) приняты в сумме 99,73 тыс.руб. Данная сумма учтена с учетом индекса дефлятора. (Договор и счета в эл.виде)

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	99,73	104,3
2023	103,72	104,0

4. **Расходы по сомнительным долгам** не заявлены организацией

5. **Иные затраты** не заявлены организацией

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 8,9 тыс.руб., в том числе:

Вид имущества	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Канализационно-насосная станция (в т.ч. Здание КНС) (Лит 23)	4,8	Оборотно-сальдовая ведомость по счету 2 (основные средства)	Эл.носитель
Резервуарная емкость канализ сети 21тм3	4,1	Оборотно-сальдовая ведомость по счету 2 (основные средства)	Эл.носитель

Итого	**8,9**		

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	61,23	102,6
2023	63,07	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения с АО Татэнергосбыт	*Эл.носитель*

Цена на электрическую энергию принята по факту 2020 года с учетом индекса на эл.энергию

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.
2022	55,304	0,3	3,68	61,23
2023	55,304	0,3	3,79	63,07

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена организацией

VIII. Экономия операционных расходов отсутствует

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования отсутствуют

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	855,65
2023	881,75

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

Челнинский филиал ООО «Татнефть - АЗС Центр»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,14	100,0	15,80	104,4
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,80	100,0	16,09	101,8

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр». 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**55,304**	**48,762**	**88,2%**	**27,652**	**27,652**	**55,304**	**100,0%**	**48,762**	**27,652**	**27,652**	**55,304**	**100,0%**	**27,652**	**27,652**	**55,304**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	42,464	41,028	**96,6%**	21,232	21,232	42,464	**100,0%**	41,028	21,232	21,232	42,464	**100,0%**	21,232	21,232	42,464	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	12,840	7,734	**60,2%**	6,420	6,420	12,840	**100,0%**	7,734	6,420	6,420	12,840	**100,0%**	6,420	6,420	12,840	**100,0%**
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%**
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%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	12,840	7,734	**60,2%**	6,420	6,420	12,840	**100,0%**	7,734	6,420	6,420	12,840	**100,0%**	6,420	6,420	12,840	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**88,2%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**802,50**	**1 554,10**	**193,7%**	**409,81**	**418,57**	**828,38**	**103,2%**	**854,19**	**418,65**	**437,00**	**855,65**	**103,3%**	**436,95**	**444,80**	**881,75**	**103,1%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*802,50*	*1 553,36*	**193,6%**	*409,81*	*417,72*	*827,53*	**103,1%**	*853,34*	*418,23*	*436,57*	*854,80*	**103,3%**	*436,52*	*444,37*	*880,90*	**103,1%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	54,91	62,92	**114,6%**	32,60	27,09	59,69	**108,7%**	64,87	29,70	31,53	61,23	**102,6%**	35,54	27,53	63,07	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	267,98	633,34	**236,3%**	135,00	139,86	274,86	**102,6%**	282,83	138,92	144,89	283,81	**103,3%**	143,24	148,97	292,21	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	80,93	137,61	**170,0%**	40,77	42,24	83,01	**102,6%**	85,50	41,95	43,76	85,71	**103,3%**	43,26	44,99	88,25	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8,91	12,59	**141,3%**	4,46	4,46	8,92	**100,1%**	12,59	4,46	4,46	8,92	**100,0%**	4,46	4,46	8,92	**100,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	103,83	**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%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	91,95	87,58	**95,2%**	46,96	48,65	95,61	**104,0%**	92,94	48,82	50,92	99,73	**104,3%**	50,84	52,88	103,72	**104,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	297,81	515,49	**173,1%**	150,02	155,42	305,44	**102,6%**	314,61	154,38	161,01	315,39	**103,3%**	159,18	165,55	324,72	**103,0%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	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%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,02	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*0,00*	*0,73*	**0,0%**	*0,00*	*0,85*	*0,85*	**0,0%**	*0,85*	*0,43*	*0,43*	*0,85*	**100,0%**	*0,43*	*0,43*	*0,85*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,73	**0,0%**	0,00	0,85	0,85	**0,0%**	0,85	0,43	0,43	0,85	**100,0%**	0,43	0,43	0,85	**100,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**802,50**	**1 554,10**	**193,7%**	**409,81**	**418,57**	**828,38**	**103,2%**	**854,19**	**418,65**	**437,00**	**855,65**	**103,3%**	**436,95**	**444,80**	**881,75**	**103,1%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**14,51**	**31,87**	**219,6%**	**14,82**	**15,14**	**14,98**	**103,2%**	**17,52**	**15,14**	**15,80**	**15,47**	**103,3%**	**15,80**	**16,09**	**15,94**	**103,1%**

Смета затрат Челнинского филиала ООО «Татнефть - АЗС Центр»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**54,91**	**62,92**	**114,6%**	**59,67**	**94,8%**	**61,46**	**103,0%**	**61,23**	**102,6%**	**63,07**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**646,72**	**1 390,26**	**215,0%**	**663,30**	**47,7%**	**683,79**	**103,1%**	**684,91**	**103,3%**	**705,18**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		646,72	1 390,26	**215,0%**	663,30	**47,7%**	682,94	**103,0%**	684,91	**103,3%**	705,19	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**646,72**	**1 286,43**	**198,9%**	**663,30**	**51,6%**	**682,94**	**103,0%**	**684,91**	**103,3%**	**705,19**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	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:	тыс.руб.	348,91	770,95	221,0%	357,86	46,4%	368,33	102,9%	369,53	103,3%	380,46	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	267,98	633,34	236,3%	274,85	43,4%	282,83	102,9%	283,81	103,3%	292,21	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	80,93	137,61	170,0%	83,01	60,3%	85,50	103,0%	85,71	103,3%	88,25	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	297,81	515,49	173,1%	305,45	59,3%	314,61	103,0%	315,39	103,3%	324,72	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**103,83**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	103,83	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	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	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	8,91	12,59	141,3%	8,91	70,8%	8,91	100,0%	8,92	100,1%	8,92	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	8,91	12,59	141,3%	8,91	70,8%	8,91	100,0%	8,92	100,1%	8,92	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**91,95**	**88,30**	96,0%	**96,47**	109,2%	**99,44**	103,1%	**100,58**	104,3%	**104,57**	104,0%
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.	91,95	87,58	95,2%	95,62	109,2%	99,44	104,0%	99,73	104,3%	103,72	104,0%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.			0,0%	95,62	0,0%		0,0%	99,73	104,3%	103,72	104,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**0,00**	**0,73**	**0,0%**	**0,85**	**116,8%**	**0,00**	**0,0%**	**0,85**	**100,0%**	**0,85**	**100,0%**
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
8	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%		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%		0,0%
12	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**802,50**	**1 554,08**	**193,7%**	**828,36**	**53,3%**	**853,60**	**103,0%**	**855,64**	**103,3%**	**881,74**	**103,1%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» для потребителей
Черемшанского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/23-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов на питьевую воду вх. № 3259 от 20.04.2021 с приложением расчетных и обосновывающих материалов, приказом Госкомитета от 04.05.2021 №171/2021 открыто тарифное дело № 26/23-2021.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**Метод экономически обоснованных расходов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Муниципальное унитарное предприятие «Коммунальные сети Черемшанского района»
ИНН/КПП	1640006796/164001001
Директор организации	Замалтдинов Ильнар Габдрашидович
Юридический адрес	423100, РТ, с. Черемшан ул. Титова д. 29
Почтовый адрес	423100, РТ, с. Черемшан ул. Титова д. 29
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоотведение
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполнительный комитет Черемшанского муниципального района Республики Татарстан – 100%.
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ЕРЦ-Черемшанский, ООО Татарстан (Захарова О.М.); Заман, ООО Татарстан (Замалтдинов И.Г.).
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Черемшанское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС	Нет

(да/нет)	
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	7 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	730 761,00 (по данным СБИС)
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, оборудование биологических очистных сооружений	ед.	4/4 Уточнить
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	15,20
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Основные средства, движимое имущество, транспорт	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием (Палата	№ 3-3 от 20.03.2015	5 лет	На электронном носителе

	имущественных и земельных отношений Черемшанского муниципального района)			
Центральная котельная с сетью теплотрасс, водонапорные башни (№1 и 2), сооружения	Распоряжение «О передаче имущества Муниципальному унитарному предприятию «Коммунальные сети Черемшанского района»	№ 189-р от 03.09.2019	До заключения концессионного соглашения	На электронном носителе
Центральная котельная с сетью теплотрасс, водонапорные башни (№1 и 2), сооружения	Дополнительное соглашение № 3 к договору от 20.03.2015 № 3 о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»	№ 3 от 03.09.2019	До заключения концессионного соглашения	На электронном носителе

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию канализационных напорных сетей, протяженностью 15,20 км, 3 КНС, биологических очистных сооружений, насосов марки GM 125-80-315, НПК 20/22, Grundfos, тепловая пушка 1А22-50-2А (подает теплый воздух в аэротенк). Описание технологического процесса водоотведения согласно представленной пояснительной записке и схеме водоотведения: сточных вод от жилых домов и организаций по самотечным коллекторам поступают в малые насосные станции № 2 и № 3, далее насосами перекачиваются до самотечного коллектора, соединенного с большой насосной станцией № 1. После этого стоки подаются по напорным коллекторам на биологические очистные сооружения, находящиеся в 1,5 км севернее с. Черемшан.

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 «Коммунальные сети Черемшанского района»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
3 519,12	**47,65**	*100,0*	**52,18**	*109,5*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	**Пояснение**	**Указание страницы тарифного дела**
1. Техническое заключение к расчету тарифа № вн-4293 ВС от 08 сентября 2021 года	Объем реализации товарных сточных вод на 2022 год планируется принять по расчету в размере 70,50 тыс. куб. метров	Папка регулятор

Анализ объемов реализации товарных сточных вод за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	70,50	67,93
2019	70,50	63,50
2020	70,50	59,23

БАЛАНС водоотведения

Показатели	**Принято на 2021**	**Прогноз на**	**Принято на 2022 год**	**Отклонение к**

	год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	2022 год (тыс.куб.м.)	(Госкомитет) (тыс.куб.м.)	предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	70,50	70,50	70,50	*100,0*
бюджетным организациям	39,22	39,22	39,22	*100,0*
населению	23,40	23,40	23,40	*100,0*
	33,2	*33,2*	*33,2*	-
прочим потребителям	7,88	7,88	7,88	*100,0*
Пропущено сточных вод	70,50	70,50	70,50	*100,0*

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на водоотведение для МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» № вн-4293 ВС от 08.09.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	600,74	766,19	128	*8,52*	*12,94*	***-4,41***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 209,45	1 308,06	108	*17,16*	*22,08*	***-4,93***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	365,25	395,03	108	*5,18*	*6,67*	***-1,49***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	144,44	-	*0,00*	*2,44*	***-2,44***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	129,00	0,00	0	*1,83*	*0,00*	***1,83***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	86,80	86,80	100	*1,23*	*1,47*	***-0,23***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	242,22	278,29	115	*3,44*	*4,70*	***-1,26***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	460,26	693,59	151	*6,53*	*11,71*	***-5,18***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	86,97	106,97	123	*1,23*	*1,81*	***-0,57***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 180,69**	**3 779,37**				
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 794,47**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-984,90**				

Организация получила убыток в размере 984,90 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **2 759,42** тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 60,72 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (расходы на приобретение горюче-смазочных материалов) приняты в сумме **97, 29 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 15,46 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор купли продажи нефте-газпродуктов № 2017-01/ПК/379 от 01.01.2017	*В электронном виде*
Счета-фактуры	*В электронном виде*
Оборотно-сальдовая 10,3 топливо ГСМ	*В электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **642,30 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 11,07 тыс.руб. Согласно техническому заключению Госкомитета от 08.09.2021 № вн-4293 ВС удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,33 кВт*ч/куб.м. Объем принят в размере 93,74 тыс. кВт*ч.
Предприятие работает по 6,76 руб/кВт.ч тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение), а также СН-2 по 6,57 руб/кВт.ч. Поставщиком электроэнергии является филиал АО «Татэнергосбыт». Цена на электрическую энергию принята по факту 2020 года с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость электропотребления с января по декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Договор электроснабжения № 24801 Э от 10.10.2014	*В электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **2 007,65 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 225,11 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 541,97
отчисления на социальные нужды (30,2 %)	465,68
Итого:	**2 007,65**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 8 шт. ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар. плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	3	16,06	578,24
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	16,06	385,49
Оператор	3	16,06	578,24
Итого	**8**	**16,06**	**1 541,97**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*

Доведение до минимальной заработной платы основного производственного персонала по соглашению 2020 год, с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **12,18 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 157,91 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	104,57	-	-
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	31,58	-	-
Затраты на ремонт цеховые	33,94	12,18	*103,8*
Итого:	**170,09**	**12,18**	***7,1***

По цеховым расходам не принята ставка мастера (0,10) и ставка водителя (0,50), так как в штатном расписании по структурному подразделению отсутствуют данные ставки.
Затраты на ремонт приняты по факту представленных документов за 2020 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*В электронном виде*
Затраты на ремонт (товарные накладные)	*В электронном виде*

II. Прочие прямые расходы приняты в сумме **109,25 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 2,80 тыс.руб.

Наименование	Прогноз организации	Принято Госкомитетом	Отклонение к

показателей, статей затрат	(тыс.руб.)	(тыс.руб.)	предложению организации, %
ФБУЗ «Управление Гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды РТ» (Мониторинг окружающей среды)	93,85	90,65	*134,2*
Анализы ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии"	18,60	18,60	*100,0*
Итого:	**112,45**	**109,65**	***97,5***

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор возмездного оказания услуг № 221 ОТ 01.03.2021 Г., акты об оказании услуг. Анализы ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии"	*В электронном виде*
Договор на выполнение работ № Р/91 от 18.01.2021, акты исполнения обязательств (мониторинг окружающей среды)	*В электронном виде*

III.<u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **93,60 тыс.руб**. по предложению организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Локальная ресурсная смета, акт о приемке выполненных работ,	*Стр. 74-80*

IV. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **405,49 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 79,19 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	3 438,00	2 924,40	*85,0*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 038,28	883,17	*85,0*
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	238,85	238,85	*100,0*
Услуги банка	37,37	-	-
Услуги ЕРЦ	468,00	250,00	*53,4*
Подготовка кадров	25,10	24,15	*96,2*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	37,67	38,66	*102,6*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	21,00	40,00	*190,4*
Аренда земли	259,39	-	-
Заправка картриджей	19,85	14,25	*71,7*
Договорные услуги	-	38,85	-
Вывоз ТКО	-	8,82	-
Транспортные расходы	-	10,00	-
Аренда техники	-	200,00	-
Итого:	**5 583,51**	**4 671,15**	*83,6*

Все затраты приняты по факту представленных документов за 2020 года.
Расходы по услугам банка не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов (выписка по лицевому счету).
Расходы по аренде земли не приняты в сумме 259,39 тыс. руб. в связи с аффилированностью действий, обнаруженных в договоре № 01 от 01.01.2021 года: Арендодателем является Замальтдинов И.Г. и он же является руководителем МУП «Коммунальные сети Черемшанского района».

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*

Ведомость электропотребления с января по декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Договор электроснабжения № 24801 Э от 10.10.2014	*В электронном виде*
Отчеты по ЕРЦ с января по декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Акты оказания услуг по обучению, Подготовка кадров	*В электронном виде*
Услуги связи (Акты оказанных услуг)	*В электронном виде*
Канц.товары (товарные накладные)	*В электронном виде*
Аренда зданий (договор аренды недвижимого имущества № 1 от 01.02.2020)	*В электронном виде*
Приложение № 2 к договору аренды имущества № 1от 01.01.2020	*В электронном виде*
Заправка картриджей (акт выполненных работ и счета-фактуры)	*В электронном виде*
Аренда спецтехники без экипажа с ГУП РТ «Татлизинг», Универсально передаточные документы, договор №34/20/43 от 01.01.2020	*В электронном виде*
Пакет «Касса Онлайн» акт и счет фактура (договор-е)	*В электронном виде*
Консультационные услуги по проведению семинара (договор-е)	*В электронном виде*
Захоронение ТКО (акт выполненных работ) (договор-е)	*В электронном виде*
Оказание транспортных услуг по договору № 0104/20 от 06.04.2020 г., акт выполненных работ (договор-е)	*В электронном виде*
Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду, отчет 2 ТП-отходы	*В электронном виде*

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	49,50	594,00
Бухгалтер	1,00	18,40	220,80
Экономист	1,00	24,30	291,60
Технический заместитель директора	1,00	28,80	345,60
Главный инженер	1,00	25,30	303,60
Юрист	1,00	18,40	220,80
Инженер ПТО	1,00	17,00	204,00
Делопроизводитель, кассир	2,00	18,40	441,60
Уборщик помещений	1,00	15,00	180,00
Охрана	1,00	10,20	122,40
Итого	**11**	**22,15**	**2 924,40**

ФОТ по АУП принят с учетом утвержденного периода

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	**% распределения**	**2022 год**
Водоснабжение	22,12	1 033,25
Водоотведение	8,68	405,49
Теплоснабжение	31,55	1 474,66
Прочие	37,65	1 757,75
Итого:	***100,00***	**4 671,15**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Учетная политика на 2021 год	*В электронном виде*

V. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2022 год приняты в сумме **124,00 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
	Амортизация ОС производственного назначения по ВО (очистка стоков и утилизация сточной жидкости)				
1	Очистные сооружения	2 888,00	4,29	2 708,00	124,00

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по основным средствам за 2020 год	В электронном виде

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме **46,40 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 86,44 тыс.руб., в том числе:

1.1 Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности, организацией не заявлены

1.2 Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 84,51 тыс.руб. (транспортный налог- 77,48 тыс. руб., плата за предельно допустимые выбросы- 7,03 тыс. руб.).

1.3. Налоги и платежи, относимые на финансовый результат, приняты в сумме 450,00 тыс.руб.:

- единый налог при УСН принят в размере 450,00 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация по водному налогу за 2020 год	*В электронном виде*
Налоговая декларация по единому налогу при УСН за 2020 год	*Стр.89-91*
Счета на оплату за предельно допустимые выбросы за 2020 год	*Стр. 94-97*
Платежное поручение № 36 от 01.02.2021 г.	*Стр.92*
Расчет транспортного налога	*Стр. 93*

Налоги приняты на основании представленных налоговых деклараций по итогам 2020 года.

Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности.

Вид деятельности	% распределения	Распределение единого налога по видам деятельности (при УСНО), тыс. руб.	Распределение налогов и платежей, относимых на себестоимость
Водоснабжение	22,12	99,54	18,69
Водоотведение	8,68	39,06	7,34
Теплоснабжение	31,55	141,97	26,67
Прочие	37,65	169,42	31,81
Итого	**100**	**450,00**	**84,51**

IV. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

V. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **108,38** тыс.руб.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 108,38 тыс. руб.

- аренда основных средств 108,38 тыс.руб.;

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **3 429,77 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»*	**47,65**	*100,0*	**49,65**	*104,2*

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» и руководителю Исполнительного комитета Черемшанского 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 2021 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год для МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 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	2022 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**	**70,500**	**59,232**	**84,0%**	**35,250**	**35,250**	**70,500**	**119,0%**	**70,500**	**35,250**	**35,250**	**70,500**	**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	70,500	59,232	**84,0%**	35,250	35,250	70,500	**119,0%**	70,500	35,250	35,250	70,500	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	23,400	24,842	**106,2%**	11,700	11,700	23,400	**94,2%**	23,400	11,700	11,700	23,400	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	39,220	29,170	**74,4%**	19,610	19,610	39,220	**134,5%**	39,220	19,610	19,610	39,220	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	7,880	5,220	**66,2%**	3,940	3,940	7,880	**151,0%**	7,880	3,940	3,940	7,880	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**84,0%**	0,00	0,00	**0,01**	**119,0%**	0,01	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**3 188,86**	**3 647,97**	**114,4%**	**1 613,55**	**1 625,27**	**3 238,82**	**88,8%**	**3 416,51**	**1 714,32**	**1 784,76**	**3 499,09**	**108,0%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 480,72**	**1 619,88**	**109,4%**	**573,73**	**593,22**	**1 166,96**	**72,0%**	**1 306,00**	**620,21**	**646,45**	**1 266,66**	**108,5%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 246,50	1 330,62	**106,7%**	458,17	473,91	932,08	**70,0%**	1 060,14	519,07	541,17	1 060,25	**113,8%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	196,78	255,51	**129,8%**	96,24	99,13	195,37	**76,5%**	214,73	97,16	100,86	198,02	**101,4%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	657,55	684,06	**104,0%**	235,17	243,63	478,80	**70,0%**	497,52	283,03	295,20	578,24	**120,8%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	198,58	206,59	**104,0%**	71,02	73,58	144,60	**70,0%**	150,25	85,48	89,15	174,63	**120,8%**
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	121,11	139,15	**114,9%**	28,87	29,82	58,69	**42,2%**	141,42	26,73	28,01	54,73	**93,3%**
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	43,48	45,33	**104,2%**	26,87	27,75	54,62	**120,5%**	56,22	26,67	27,95	54,63	**100,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	230,13	285,74	**124,2%**	113,44	117,18	230,62	**80,7%**	242,34	99,30	103,44	202,74	**87,9%**
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	4,09	3,52	**86,0%**	2,13	2,13	4,26	**121,2%**	3,52	1,83	1,83	3,67	**86,1%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,09	3,52	**86,0%**	2,13	2,13	4,26	**121,2%**	3,52	1,83	1,83	3,67	**86,1%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 708,14**	**2 028,09**	**118,7%**	**1 039,82**	**1 032,05**	**2 071,86**	**102,2%**	**2 110,52**	**1 094,11**	**1 138,32**	**2 232,43**	**107,7%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 473,92	1 738,84	**118,0%**	904,04	932,95	1 836,98	**105,6%**	1 864,66	993,28	1 032,73	2 026,02	**110,3%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	403,96	510,68	**126,4%**	209,85	216,15	426,00	**83,4%**	438,64	218,00	226,28	444,28	**104,3%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	551,90	624,00	**113,1%**	411,98	426,82	838,80	**134,4%**	871,56	471,72	492,01	963,73	**114,9%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	166,67	188,45	**113,1%**	124,42	128,90	253,32	**134,4%**	263,21	142,46	148,59	291,05	**114,9%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	144,44	**0,0%**	57,78	57,78	115,55	**80,0%**	0,00	62,00	62,00	124,00	**107,3%**
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	86,80	86,80	**100,0%**	44,27	45,73	90,00	**103,7%**	93,60	45,70	47,90	93,60	**104,0%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	121,11	139,15	**114,9%**	28,87	29,82	58,69	**42,2%**	141,42	26,73	28,01	54,73	**93,3%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	43,48	45,33	**104,2%**	26,87	27,75	54,62	**120,5%**	56,22	26,67	27,95	54,63	**100,0%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	230,13	285,74	**124,2%**	133,65	96,97	230,62	**80,7%**	242,34	99,00	103,75	202,74	**87,9%**
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	4,09	3,52	**86,0%**	2,13	2,13	4,26	**121,2%**	3,52	1,83	1,83	3,67	**86,1%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,09	3,52	**86,0%**	2,13	2,13	4,26	**121,2%**	3,52	1,83	1,83	3,67	**86,1%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**3 188,86**	**3 647,97**	**114,4%**	**1 613,55**	**1 625,27**	**3 238,82**	**88,8%**	**3 416,51**	**1 714,32**	**1 784,76**	**3 499,09**	**108,0%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 720,43	3 069,46	**112,8%**	1 362,20	1 406,86	2 769,07	**90,2%**	2 924,80	1 512,36	1 573,91	3 086,26	**111,5%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	600,74	766,19	**127,5%**	306,09	315,28	621,37	**81,1%**	653,37	315,16	327,14	642,30	**103,4%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 209,45	1 308,06	**108,2%**	647,15	670,45	1 317,60	**100,7%**	1 369,08	754,76	787,21	1 541,97	**117,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	365,25	395,03	**108,2%**	195,44	202,48	397,92	**100,7%**	413,46	227,94	237,74	465,68	**117,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	144,44	**0,0%**	57,78	57,78	115,55	**80,0%**	0,00	62,00	62,00	124,00	**107,3%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	86,80	86,80	**100,0%**	44,27	45,73	90,00	**103,7%**	93,60	45,70	47,90	93,60	**104,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	242,22	278,29	**114,9%**	57,74	59,64	117,38	**42,2%**	282,84	53,45	56,02	109,47	**93,3%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	86,97	90,65	**104,2%**	53,74	55,51	109,25	**120,5%**	112,45	53,34	55,91	109,25	**100,0%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	86,97	90,65	**104,2%**			90,65	**100,0%**	0,00	0,00	109,25	109,25	**120,5%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	460,26	571,48	**124,2%**	247,09	214,15	461,24	**80,7%**	484,68	198,30	207,19	405,49	**87,9%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	8,18	7,03	**86,0%**	4,26	4,26	8,52	**121,2%**	7,03	3,67	3,67	7,34	**86,1%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	8,18	7,03	**86,0%**	4,26	4,26	8,52	**121,2%**	7,03	3,67	3,67	7,34	**86,1%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**136,49**	**97,37**	**71,3%**	**54,49**	**54,48**	**108,97**	**111,9%**	**102,61**	**19,53**	**19,53**	**39,06**	**35,8%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	136,49	97,37	**71,3%**	54,49	54,48	108,97	**111,9%**	102,61	19,53	19,53	39,06	**35,8%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	136,49	97,37	**71,3%**	54,49	54,48	108,97	**111,9%**	102,61	19,53	19,53	39,06	**35,8%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		54,19	54,19	108,38	**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 325,36**	**2 760,44**	**83,0%**	**1 668,03**	**1 679,75**	**3 347,79**	**121,3%**	**3 519,12**	**1 679,66**	**1 750,11**	**3 429,77**	**102,4%**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**86,80**	**86,80**	**100,0%**	**102,05**	**103,51**	**205,55**	**236,8%**	**93,60**	**107,70**	**109,90**	**93,60**	**45,5%**
16.1	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	57,78	57,78	115,55	**0,0%**	0,00	62,00	62,00	124,00	**107,3%**
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	86,80	86,80	**100,0%**	44,27	45,73	90,00	**103,7%**	93,60	45,70	47,90	93,60	**104,0%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**47,17**	**46,60**	**98,8%**	**47,32**	**47,65**	**47,49**	**101,9%**	**49,92**	**47,65**	**49,65**	**48,65**	**102,4%**

Смета расходов на 2022 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	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 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**	**2 504,62**	**2 854,54**	**113,97**	**1 260,42**	**1 304,22**	**2 564,62**	**89,84**	**2 820,13**	**109,96**	**2 759,41**	**107,60**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	104,67	119,38	114,06	52,82	53,95	106,77	89,44	112,75	105,60	97,29	91,12
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	104,67	119,38	114,06	52,82	53,95	106,77	89,44	112,75	105,60	97,29	91,12
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	600,74	766,19	127,54	306,09	315,28	621,36	81,10	642,30	103,37	642,30	103,37
1.2.1	Электроэнергия	600,74	766,19	127,54	306,09	315,28	621,36	81,10	642,30	103,37	642,30	103,37
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 574,71	1 703,09	108,15	842,59	872,93	1 715,51	100,73	1 782,54	103,91	2 007,65	117,03
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 209,45	1 308,06	108,15	647,15	670,45	1 317,60	100,73	1 369,08	103,91	1 541,97	117,03
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	365,25	395,03	108,15	195,44	202,48	397,91	100,73	413,46	103,91	465,68	117,03
1.6	Общехозяйственные расходы	137,55	158,91	115,53	4,92	6,81	11,73	7,38	170,09	1 450,04	12,18	103,80
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	86,96	106,97	123,01	54,00	55,25	109,25	102,13	112,45	102,93	0,00	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**86,80**	**86,80**	**100,00**	**44,27**	**45,73**	**90,00**	**103,69**	**93,60**	**104,00**	**93,60**	**104,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	86,80	86,80	100,00	44,27	45,73	90,00	103,69	93,60	104,00	93,60	104,00
3	**Административные расходы**	**460,27**	**571,48**	**124,16**	**246,82**	**214,41**	**461,23**	**80,71**	**484,68**	**105,08**	**405,49**	**87,91**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	3,32	4,41	132,83	1,60	1,84	3,44	78,06	3,27	94,98	3,36	97,47
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,32	4,41	132,83	1,60	1,84	3,44	78,06	3,27	94,98	3,36	97,47
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	332,97	402,14	120,77	180,77	180,77	361,54	89,90	388,57	107,48	330,52	91,42
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	255,74	304,75	119,17	138,84	138,84	277,68	91,12	298,44	107,48	253,86	91,42
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	77,23	97,38	126,09	41,93	41,93	83,86	86,11	90,13	107,48	76,66	91,42
3.5	Обучение персонала	2,54	2,09	82,28	0,95	1,00	1,95	93,30	2,18	111,79	2,10	107,51
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	121,44	162,84	134,09	63,50	30,80	94,30	57,91	90,66	96,14	69,51	73,71
5	**Амортизация**	0,00	144,44	0,00	57,77	57,78	115,55	80,00	124,00	107,31	124,00	107,31
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	144,44	0,00	57,77	57,78	115,55	80,00	124,00	107,31	124,00	107,31
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**144,67**	**104,40**	**72,16**	**58,75**	**58,75**	**117,50**	**112,54**	**109,64**	**93,31**	**46,40**	**39,49**
7.2	Единый налог при УСН	136,49	97,37	71,33	54,49	54,49	108,97	111,92	102,61	94,16	39,06	35,85
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,28	0,61	215,67	0,32	0,32	0,63	103,47	0,61	96,64	0,61	96,64
7.7	Транспортный налог	7,89	6,42	81,37	3,95	3,95	7,89	122,90	6,42	81,37	6,73	85,21
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**984,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	108,38	**0,00**
12	**Итого НВВ**	**3 325,36**	**2 776,76**	**83,50**	**1 668,03**	**1 680,89**	**3 347,79**	**120,56**	**3 632,05**	**108,49**	**3 429,77**	**102,45**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» для потребителей
Черемшанского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/22-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов на питьевую воду вх. № 3262 от 20.04.2021 с приложением расчетных и обосновывающих материалов, приказом Госкомитета от 04.05.2021 №171/2021 открыто тарифное дело № 26/22-2021.	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**Метод экономически обоснованных расходов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Муниципальное унитарное предприятие «Коммунальные сети Черемшанского района»
ИНН/КПП	1640006796/164001001
Директор организации	Замалтдинов Ильнар Габдрашидович
Юридический адрес	423100, РТ, с. Черемшан ул. Титова д. 29
Почтовый адрес	423100, РТ, с. Черемшан ул. Титова д. 29
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Исполнительный комитет Черемшанского муниципального района Республики Татарстан – 100%.
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ЕРЦ-Черемшанский, ООО Татарстан (Захарова О.М.); Заман, ООО Татарстан (Замалтдинов И.Г.).
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Черемшанское 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	Нет

энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	9 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 146 671,00 (по данным СБИС)
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.	9
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	56,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	7,50
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Основные средства,	Договор о закреплении	№ 3-3 от	5 лет	На

движимое имущество, транспорт	муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием (Палата имущественных и земельных отношений Черемшанского муниципального района)	20.03.2015		электронном носителе
Центральная котельная с сетью теплотрасс, водонапорные башни (№1 и 2), сооружения	Распоряжение «О передаче имущества Муниципальному унитарному предприятию «Коммунальные сети Черемшанского района»	№ 189-р от 03.09.2019	До заключения концессионного соглашения	На электронном носителе
Центральная котельная с сетью теплотрасс, водонапорные башни (№1 и 2), сооружения	Дополнительное соглашение № 3 к договору от 20.03.2015 № 3 о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»	№ 3 от 03.09.2019	До заключения концессионного соглашения	На электронном носителе

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения, протяженностью 37,4 км (в том числе нуждающихся в замене – 7,50 км), 5 артезианских скважин, каптированного родника, насосов марки ЭЦВ, Willo. Описание технологического процесса водоснабжения согласно представленной пояснительной записке и схеме водоснабжения: источником водоснабжения являются подземные воды (артезианские скважины и каптированные родники). Вода из родника насосами по трем напорным линиям подается в две подземные накопительные емкости объемом по 250 куб. метров и башню Рожновского объемом 50 куб. метров. Далее вода подается по самотечным сетям. Вода с артезианских скважин также подается в башни Рожновского и далее поступает самотеком 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 МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
8 333,53	**29,11**	*100,0*	**31,62**	*108,6*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2020)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	**Пояснение**	**Указание страницы тарифного дела**
1. Техническое заключение к расчету тарифа № вн-4294 ВС от 8 июля 2021 года	Объем реализации воды на 2022 год планируется принять по расчету в размере 274,48 тыс. куб. метров	Папка регулятор

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**

2018	274,480	250,970
2019	274,480	239,850
2020	274,480	257,540

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Прогноз на 2022 год (тыс.куб.м.)	Принято на 2022 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	314,10	314,10	314,08	*99,9*
Расходы на хозяйственные нужды	2,00	2,00	2,00	*100,0*
Потери воды	35,62	35,62	35,60	*99,9*
	11,41%	*11,41%*	*11,41%*	-
Расходы технологические нужды	*2,00*	*2,00*	*2,00*	*100,0*
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	274,48	274,48	274,48	*100,0*
бюджетным организациям	41,49	41,48	41,48	*100,0*
населению	212,89	212,89	212,89	*100,0*
	77,56	*77,56*	*77,56*	-
прочим потребителям	20,10	20,10	20,10	*100,0*

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» № вн-4294 ВС от 08.07.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 431,06	2 288,45	94	*8,86*	*8,89*	***-0,03***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 596,4	1 736,48	109	*5,82*	*6,74*	***-0,93***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	482,11	524,41	109	*1,76*	*2,04*	***-0,28***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	7,10	-	*0,00*	*0,03*	***-0,03***
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	74,01	0,00	0	*0,27*	*0,00*	***0,27***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	471,49	471,69	100	*1,72*	*1,83*	***-0,11***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	999,00	1 045,97	105	*3,64*	*4,06*	***-0,42***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 079,20	1 893,88	175	*3,93*	*7,35*	***-3,42***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	31,26	41,07	131	*0,11*	*0,16*	***-0,05***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**7 164,53**	**8 009,05**				
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**7 121,21**				
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-887,84**				

Организация получила убыток в размере 887,84 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным

статьям затрат, обоснованность которого не подтверждена

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **6 174,82** тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 157,34 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (расходы на приобретение горюче-смазочных материалов) приняты в сумме **195,32 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 10,43 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор купли продажи нефте-газпродуктов № 2017-01/ПК/379 от 01.01.2017	*В электронном виде*
Счета-фактуры	*В электронном виде*
Оборотно-сальдовая 10,3 топливо ГСМ	*В электронном виде*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **2 548,70 тыс. руб**. со снижением к прогнозу организации на 86,50 тыс.руб. Согласно техническому заключению Госкомитета от 08.07.2021 № вн-4294 ВС удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,10 кВт*ч/куб.м. Объем э/э рассчитан по удельному расходу и принят в размере 345,59 тыс. кВт*ч.

Предприятие работает по 6,81 руб/кВт.ч тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение), а также СН-2 по 6,23 руб/кВт.ч. Поставщиком электроэнергии является филиал АО «Татэнергосбыт». Цена на электрическую энергию принята по факту 2020 года с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость электропотребления с января по декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Договор электроснабжения № 24801 Э от 10.10.2014	*В электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **2 595,93 тыс.руб**, с ростом к прогнозу организации на 182,35 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 993,80
отчисления на социальные нужды (30,2 %)	602,13
Итого:	**2 595,93**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 10 шт. ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар. плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Оператор	3	16,06	578,24
Контролер	2	16,06	385,49
Электрогазосварщик	1	21,59	259,08
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	16,06	385,49
Сантехник	1	16,06	192,75
Электромонтер	1	16,06	192,75
Итого	**10**	**16,61**	**1 993,80**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*

Доведение до минимальной заработной платы основного производственного персонала по соглашению 2020 год, с учетом индекса-дефлятора.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **834,87 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 40,44 тыс.руб.

Наименование показателей,	Прогноз организации	Принято	Отклонение к

статей затрат	(тыс.руб.)	Госкомитетом (тыс.руб.)	предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	349,17	345,48	*98,9*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	105,45	104,33	*98,9*
Затраты на ремонт цеховые	86,50	75,07	*86,7*
Расходы на АВР при наличии АДС	251,44	233,27	*92,7*
Договорные услуги	82,75	76,72	*92,7*
Итого:	**875,31**	**834,87**	***95,3***

Численность цехового персонала принята в количестве 1,5 шт. ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар. плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	21,59	259,08
Водитель	0,5	16,06	96,37
Итого	**1,5**	**25,10**	**355,45**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*
Затраты на ремонт (товарные накладные)	*На электронном носителе*
Расходы на АВР при наличии АДС (товарные накладные)	*На электронном носителе*
Договорные услуги (Договор аренды спецтехники без экипажа № 34/20/43 от 01.01.2020, договор об оказания транспортных услуг 0104//20 от 06.04.2020)	*На электронном носителе*

ФОТ с доведением до минимальной заработной платы по соглашению 2020 год, с учетом индекса-дефлятора. Остальные расходы приняты по факту представленных затрат за 2020 год.

II. Прочие прямые расходы приняты в сумме **108,66 тыс.руб**. с ростом к предложению организации на 65,99 тыс. руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Анализы ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии"	*42,67*	*18,01*	*42,20*
ФБУЗ «Управление Гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды РТ» (Мониторинг окружающей среды)	*-*	*90,65*	*-*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор возмездного оказания услуг № 221 ОТ 01.03.2021 г., акты об оказании услуг. Мониторинг окружающей среды	*В электронном виде*
Анализы ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии"	*В электронном виде*

III. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **557,00 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 60,47 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Локальная ресурсная смета	*На электронном носителе*

Ремонтные расходы приняты по локальной ресурсной смете.

IV. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме **1 054,77 тыс.руб**., с ростом к прогнозу организации на 36,91 тыс.руб.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата АУП	3 438,00	3 006,28	*87,4*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 038,28	907,90	*87,4*
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	238,85	229,33	*96,0*
Услуги банка	37,37	-	-
Услуги ЕРЦ	468,00	250,00	*53,4*
Подготовка кадров	25,10	24,15	*96,2*
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	37,67	38,66	*102,6*
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	21,00	40,00	*190,4*
Аренда зданий	259,39	-	-
Заправка картриджей	19,85	14,25	*71,7*
Договорные услуги	-	38,85	-
Вывоз ТКО	-	8,82	-
Транспортные расходы	-	10,00	-
Аренда спецтехники без экипажа	-	200,00	-
Итого:	**5 583,51**	**4 768,24**	***85,3***

Все затраты приняты по факту представленных документов за 2020 год.
Расходы по услугам банка не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов (выписка по лицевому счету).
Расходы по аренде земли не приняты в сумме 259,39 тыс. руб. в связи с аффилированностью действий, обнаруженных в договоре № 01 от 01.01.2021 года: Арендодателем является Замальтдинов И.Г. и он же является руководителем МУП «Коммунальные сети Черемшанского района».

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 70-71*
Ведомость электропотребления с января по декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Договор электроснабжения № 24801 Э от 10.10.2014	*В электронном виде*
Отчеты по ЕРЦ с января по декабрь 2020 года	*В электронном виде*
Акты оказания услуг по обучению, Подготовка кадров	*В электронном виде*
Услуги связи (Акты оказанных услуг)	*В электронном виде*
Канц.товары (товарные накладные)	*В электронном виде*
Аренда зданий (договор аренды недвижимого имущества № 1 от 01.02.2020)	*В электронном виде*
Приложение № 2 к договору аренды имущества № 1от 01.01.2020	*В электронном виде*
Заправка картриджей (акт выполненных работ и счета-фактуры)	*В электронном виде*
Аренда спецтехники без экипажа с ГУП РТ «Татлизинг», Универсально передаточные документы, договор №34/20/43 от 01.01.2020	*В электронном виде*
Пакет «Касса Онлайн» акт и счет фактура (договор-е)	*В электронном виде*
Консультационные услуги по проведению семинара (договор-е)	*В электронном виде*
Захоронение ТКО (акт выполненных работ) (договор-е)	*В электронном виде*
Оказание транспортных услуг по договору № 0104/20 от 06.04.2020 г., акт выполненных работ (договор-е)	*В электронном виде*
Оказание транспортных услуг по договору № 0104/20 от 06.04.2020 г., акт выполненных работ (договор-е)	*В электронном виде*
Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду, отчет 2 ТП-отходы	*В электронном виде*

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	49,50	594,00
Бухгалтер	1,00	18,40	220,80

Экономист	1,00	24,30	291,60
Заместитель директора	1,00	28,80	345,60
Главный инженер	1,00	25,30	303,60
Юрист	1,00	18,40	220,80
Инженер ПТО	1,00	17,00	204,00
Делопроизводитель, кассир	2,00	18,40	441,60
Уборщица	1,00	15,00	180,00
Охрана	1,00	10,20	122,40
Итого	**11**	**22,15**	**2 924,40**

ФОТ принят по штатному расписанию. Заработная плата директора принята по трудовому договору от 15.10.2018.
Юридические услуги не приняты, так как в организации есть штатный юрист.

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	% распределения	2022 год
Водоснабжение	22,12	1 054,77
Водоотведение	8,68	413,88
Теплоснабжение	31,55	1 504,37
Прочие	37,65	1 795,24
Итого:	***100,00***	**4 768,24**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Приказ № 127 от 30.12.2019 «Об учетной политике предприятия на 2020 год»	*В электронном виде*

V. Расходы на амортизацию основных средств на 2022 год приняты в сумме **7,03 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)				
1	Водопроводные сети к водонапор. Башням №3 4143 м. инв. №16	25,43	14,27	20,89	3,63
2	Водонапорные сети к насосной станции 7690 м, инв. №28	23,18	14,24	19,04	3,30
3	Ворота к водонапорной башне	1,11	9,01	0,90	0,10

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарная карточка учета основных средств объектов водоснабжения	Папка регулятор

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме **318,24 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 87,55 тыс.руб., в том числе:

1.1 Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности, приняты в сумме 200,00 тыс.руб. (водный налог).

1.2. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 84,51 тыс.руб. (транспортный налог, плата за предельно допустимые выбросы).

1.3. Налоги и платежи, относимые на финансовый результат, приняты в сумме 450,00 тыс.руб.:
- единый налог при УСН принят в размере 450,00 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация по водному налогу за 2020 год	*В электронном виде*
Налоговая декларация по единому налогу при УСН за 2020 год	*Стр.89-91*
Счета на оплату за предельно допустимые выбросы за 2020 год	*Стр. 94-97*
Платежное поручение № 36 от 01.02.2021 г.	*Стр.92*
Расчет транспортного налога	*Стр. 93*

Налоги приняты на основании представленных налоговых деклараций по итогам 2020 года.

Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности.

Вид деятельности	% распределения	Распределение единого налога по видам деятельности (при УСНО), тыс. руб.	Распределение налогов и платежей, относимых на себестоимость
Водоснабжение	22,12	99,54	18,69
Водоотведение	8,68	39,06	7,34
Теплоснабжение	31,55	141,97	26,67
Прочие	37,65	169,42	31,81
Итого	**100**	**450,00**	**84,51**

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **74,01 тыс.руб.**
-за период 2020 г., подлежит изъятию сумма в размере 74,01 тыс.руб. (аренда основных средств).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **8 146,51 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м**			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»*	**29,11**	*100,00*	**30,25**	*103,9*

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» и руководителю Исполнительного комитета Черемшанского 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 2021 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:
1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год для МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 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	2022 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**	**274,480**	**257,540**	**93,8%**	**137,240**	**137,240**	**274,480**	**106,6%**	**274,480**	**137,240**	**137,240**	**274,480**	**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	274,480	257,540	**93,8%**	137,240	137,240	274,480	**106,6%**	**274,480**	137,240	137,240	274,480	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	212,893	212,350	**99,7%**	106,445	106,445	212,890	**100,3%**	212,893	106,447	106,447	212,893	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	41,487	32,330	**77,9%**	20,745	20,745	41,490	**128,3%**	41,487	20,744	20,744	41,487	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	20,100	12,860	**64,0%**	10,050	10,050	20,100	**156,3%**	20,100	10,050	10,050	20,100	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	**93,8%**	0,03	0,03	**0,06**	**204,1%**	0,03	**0,02**	**0,02**	**0,03**	**52,2%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**7 275,73**	**7 760,93**	**106,7%**	**3 731,16**	**3 878,82**	**7 609,98**	**98,1%**	**8 072,06**	**3 982,29**	**4 138,71**	**8 120,99**	**106,7%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**4 740,99**	**4 833,75**	**102,0%**	**2 335,89**	**2 409,06**	**4 744,95**	**98,2%**	**4 998,78**	**2 463,63**	**2 553,05**	**5 016,68**	**105,7%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 145,89	4 010,87	**96,7%**	2 019,62	2 084,03	4 103,65	**102,3%**	4 309,05	2 151,44	2 228,50	4 379,94	**106,7%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 431,06	2 288,45	**94,1%**	1 232,32	1 269,29	2 501,61	**109,3%**	2 635,20	1 250,59	1 298,11	2 548,70	**101,9%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	844,62	900,00	**106,6%**	403,73	418,27	822,00	**91,3%**	854,06	471,72	492,01	963,73	**117,2%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	255,08	271,80	**106,6%**	121,93	126,31	248,24	**91,3%**	257,93	142,46	148,59	291,05	**117,2%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	7,10	**0,0%**	3,55	3,55	7,10	**100,0%**	0,00	3,52	3,52	7,03	**99,0%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	100,00	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.	499,50	522,98	**104,7%**	250,12	258,37	508,49	**97,2%**	540,53	256,62	258,48	515,10	**101,3%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	15,63	20,54	**131,4%**	7,97	8,24	16,21	**78,9%**	21,34	26,53	27,80	54,33	**335,2%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	539,60	750,72	**139,1%**	265,98	274,76	540,74	**72,0%**	617,57	257,52	269,88	527,39	**97,5%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	55,50	72,16	**130,0%**	50,28	50,27	100,55	**139,3%**	72,16	54,67	54,67	109,35	**108,7%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	9,59	8,96	**93,5%**	5,00	4,99	9,99	**111,5%**	8,96	4,67	4,67	9,35	**93,6%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	45,91	63,20	**137,7%**	45,28	45,28	90,56	**143,3%**	63,20	50,00	50,00	100,00	**110,4%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2 534,74**	**2 927,18**	**115,5%**	**1 395,27**	**1 469,76**	**2 865,03**	**97,9%**	**3 073,28**	**1 518,66**	**1 585,65**	**3 104,32**	**108,4%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 939,65	2 104,30	**108,5%**	1 092,90	1 130,83	2 223,73	**105,7%**	2 383,55	1 206,47	1 261,10	2 467,58	**111,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	751,78	836,48	**111,3%**	475,64	492,76	968,40	**115,8%**	999,69	504,19	525,87	1 030,07	**106,4%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	227,04	252,61	**111,3%**	143,64	148,82	292,46	**115,8%**	301,91	152,27	158,81	311,08	**106,4%**
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	74,01	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	371,69	471,69	**126,9%**	215,53	222,64	438,17	**92,9%**	520,09	271,97	285,03	557,00	**127,1%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	499,50	522,98	**104,7%**	250,12	258,37	508,49	**97,2%**	540,53	251,51	263,59	515,10	**101,3%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	15,63	20,54	**131,4%**	7,97	8,24	16,21	**78,9%**	21,34	26,53	27,80	54,33	**335,2%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	539,60	750,72	**139,1%**	252,09	288,65	540,74	**72,0%**	617,57	257,52	269,88	527,39	**97,5%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	55,50	72,16	**130,0%**	50,28	50,28	100,56	**139,4%**	72,16	54,67	54,67	109,35	**108,7%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	9,59	8,96	**93,5%**	5,00	5,00	10,00	**111,6%**	8,96	4,67	4,67	9,35	**93,5%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		45,91	63,20	**137,7%**	45,28	45,28	90,56	**143,3%**	63,20	50,00	50,00	100,00	**110,4%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**7 275,73**	**7 760,93**	**106,7%**	**3 731,16**	**3 878,82**	**7 408,87**	**95,5%**	**8 072,06**	**3 982,29**	**4 138,71**	**8 120,99**	**109,6%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 085,54	6 115,17	**100,5%**	3 112,52	3 214,86	6 327,38	**103,5%**	6 692,61	3 357,91	3 489,61	6 847,52	**108,2%**
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%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 431,06	2 288,45	**94,1%**	1 232,32	1 269,29	2 501,61	**109,3%**	2 635,20	1 250,59	1 298,11	2 548,70	**101,9%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 596,40	1 736,48	**108,8%**	879,37	911,03	1 790,40	**103,1%**	1 853,75	975,92	1 017,88	1 993,80	**111,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	482,12	524,41	**108,8%**	265,57	275,13	540,70	**103,1%**	559,83	294,73	307,40	602,13	**111,4%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	7,10	**0,0%**	3,55	3,55	7,10	**100,0%**	0,00	3,52	3,52	7,03	**99,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	74,01	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	471,69	471,69	**100,0%**	215,53	222,64	438,17	**92,9%**	520,09	271,97	285,03	557,00	**127,1%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	999,00	1 045,97	**104,7%**	500,24	516,74	1 016,99	**97,2%**	1 081,06	508,13	522,07	1 030,20	**101,3%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	31,26	41,07	**131,4%**	15,94	16,48	32,42	**78,9%**	42,67	53,06	55,60	108,66	**335,2%**
7.1.11.2	Прочие расходы		31,26	41,07	**131,4%**			32,42	**78,9%**	42,67	53,06	55,60	108,66	**335,2%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 079,19	1 501,44	**139,1%**	518,07	563,41	1 081,49	**72,0%**	1 235,13	515,03	539,75	1 054,78	**97,5%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	110,99	144,32	**130,0%**	100,56	100,55	201,11	**139,3%**	144,32	109,35	109,35	218,69	**108,7%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	19,17	17,92	**93,5%**	10,00	9,99	19,99	**111,5%**	17,92	9,35	9,35	18,69	**93,5%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	91,82	126,40	**137,7%**	90,56	90,56	181,12	**143,3%**	126,40	100,00	100,00	200,00	**110,4%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**320,04**	**248,12**	**77,5%**	**127,76**	**127,76**	**255,52**	**103,0%**	**261,47**	**49,77**	**49,77**	**99,54**	**39,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	320,04	248,12	**77,5%**	127,76	127,76	255,52	**103,0%**	**261,47**	49,77	49,77	99,54	**39,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	320,04	248,12	**77,5%**	127,76	127,76	255,52	**103,0%**	261,47	49,77	49,77	99,54	**39,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	887,84	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**12,08**	**12,08**	24,16	**0,0%**	0,00	37,01	37,01	74,01	**306,3%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**7 595,77**	**7 121,21**	**93,8%**	**3 846,84**	**3 994,50**	**7 841,34**	**110,1%**	**8 333,53**	**3 995,06**	**4 151,47**	**8 146,53**	**103,9%**
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**471,69**	**471,69**	**100,0%**	**219,08**	**226,19**	**445,27**	**94,4%**	**520,09**	**275,49**	**288,54**	**520,09**	**116,8%**
13.1	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	3,55	3,55	7,10	**0,0%**	0,00	3,52	3,52	7,03	**99,0%**
13.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	471,69	471,69	**100,0%**	215,53	222,64	438,17	**92,9%**	520,09	271,97	285,03	557,00	**127,1%**
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%**	**30,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**27,67**	**27,65**	**99,9%**	**28,03**	**29,11**	**28,57**	**103,3%**	**30,36**	**29,11**	**30,25**	**29,68**	**103,9%**

Смета расходов на 2022 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	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 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**	**5 539,84**	**5 636,37**	101,7%	**2 871,99**	**3 010,12**	**5 882,11**	104,4%	**6 397,16**	108,8%	**6 232,21**	106,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	191,10	201,20	105,3%	98,70	98,72	197,41	98,1%	195,32	98,9%	195,32	98,9%
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	191,10	201,20	105,3%	98,70	98,72	197,41	98,1%	195,32	98,9%	195,32	98,9%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 431,06	2 288,45	94,1%	1 232,32	1 269,29	2 501,61	109,3%	2 635,20	105,3%	2 548,70	101,9%
1.2.1	Электроэнергия	2 431,06	2 288,45	94,1%	1 232,32	1 269,29	2 501,61	109,3%	2 635,20	105,3%	2 548,70	101,9%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 078,51	2 260,89	108,8%	1 144,94	1 186,16	2 331,10	103,1%	2 413,58	103,5%	2595,93	111,4%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 596,40	1 736,48	108,8%	879,37	911,03	1 790,40	103,1%	1 853,75	103,5%	1 993,80	111,4%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	482,12	524,41	108,8%	265,57	275,13	540,70	103,1%	559,83	103,5%	602,13	111,4%
1.6	Общехозяйственные расходы	583,17	602,77	103,4%	293,15	293,15	586,30	97,3%	877,12	149,6%	834,87	142,4%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	255,99	283,06	110,6%	102,88	162,80	265,68	93,9%	275,94	103,9%	57,38	21,6%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	224,73	242,00	107,7%		233,27	233,27	96,4%	233,27	100,0%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**471,69**	**471,69**	100,0%	**215,53**	**222,64**	**438,17**	92,9%	**520,09**	118,7%	**557,00**	127,1%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	471,69	471,69	100,0%	215,53	222,64	438,17	92,9%	520,09	118,7%	557,00	127,1%
3	**Административные расходы**	**1 079,19**	**1 501,45**	139,1%	**539,53**	**541,96**	**1 081,49**	72,0%	**1 235,13**	114,2%	**1060,13**	98,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	7,79	11,24	144,4%	4,03	4,04	8,07	71,8%	8,55	105,9%	8,55	105,9%
3.1.1	Услуги связи и интернет	7,79	11,24	144,4%	4,03	4,04	8,07	71,8%	8,55	105,9%	8,55	105,9%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	780,74	1 069,90	137,0%	423,86	423,87	847,73	79,2%	865,86	102,1%	865,86	102,1%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	599,65	821,74	137,0%	325,55	325,55	651,09	79,2%	665,02	102,1%	665,02	102,1%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	181,09	248,17	137,0%	98,32	98,32	196,63	79,2%	200,84	102,1%	200,84	102,1%
3.5	Обучение персонала	5,94	5,34	89,9%	2,29	2,29	4,58	85,8%		0,0%	5,34	116,6%
3.7	Прочие административные расходы	284,73	414,96	145,7%	109,35	111,77	221,12	53,3%	360,72	163,1%	180,37	81,6%
5	**Амортизация**	**0,00**	**7,10**	0,0%	**3,55**	**3,55**	**7,10**	100,0%	**7,03**	99,0%	**7,03**	99,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	7,10	0,0%	3,55	3,55	7,10	100,0%	7,03	99,0%	7,03	99,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**74,01**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**431,03**	**392,45**	91,0%	**228,32**	**228,31**	**456,63**	116,4%	**317,46**	69,5%	**318,24**	69,7%
7.2	Единый налог при УСН	320,04	248,12	77,5%	127,76	127,75	255,51	103,0%	99,54	39,0%	99,54	39,0%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,66	1,56	234,4%	0,74	0,74	1,48	95,2%	0,00	0,0%	1,56	105,0%
7.7	Транспортный налог	18,51	16,37	88,4%	9,26	9,25	18,51	113,1%	17,92	96,8%	17,14	92,6%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	91,82	126,40	137,7%	90,57	90,57	181,13	143,3%	200,00	110,4%	200,00	110,4%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**887,84**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
12	**Итого НВВ**	**7 595,77**	**7 121,21**	93,8%	**3 846,84**	**3 994,51**	**7 841,34**	110,1%	**8 333,53**	106,3%	**8 146,53**	103,9%

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей г. Казани
по делу об установлении тарифов № 26/43/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.12.2020 №352-158/кс-2020 установлены тарифы на питьевую воду для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» г. Казань (далее – ПАО «Казаньоргсинтез») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

ПАО «Казаньоргсинтез»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,86	100,0%	11,09	102,1%
2020 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,09	100,0%	11,43	103,1%
2021 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,43	100,0%	11,89	100,9%
2022 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,89	100,0%	11,91	103,4%
2023 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,91	100,0%	12,39	100,9%

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 ПАО «Казаньоргсинтез» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.
Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 № 12оуэ/9104 (Вх. № 3672 от 27.04.2021). Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 220/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/43/к-2022.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	Публичное акционерное общество «Казаньоргсинтез»
ИНН/КПП	1658008723 / 165801001
Директор организации	Минигулов Фарид Гертович
Юридический адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Почтовый адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Основной вид деятельности	Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложение
Учредители организации	ООО «ТМ» - 56%; АО «Связьинвестнефтехим» - 21%; ПАО «Нижнекамскнефтехим» - 1%; Калеева Лариса Николаевна – 1%.
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 «ДК Химиков», АО «Рост Банк», ООО «ЕАР», ООО «Реальное Время», ОАО «Тнхи-Х», ООО «ТАИФ-Инвест»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена 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	88,61
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	88,61
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	578,00

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
Башня промывной воды	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293740 от 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Блок основных сооружений (корпус 2754)	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293744 От 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Резервуар (корпус 2749) V=6000 куб.м.	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293742 от 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Реагентный корпус	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293738 от 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Насосная I-го подъема	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293739 от 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Насосная II-го подъема	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293747 от 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Административный корпус	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293741 от 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Здание хлораторной	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293745 от 03.09.2002	Собственность	в электронном виде
Здание микрофильтров	Свидетельство о государственной регистрации	Серия 16 АА №293749	Собственность	в электронном виде

	права	от 03.09.2002		
Здание фекальной насосной станции	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0162415 от 20.09.2006	Собственность	в электронном виде
Сооружение шламопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №220488 от 10.01.2003	Собственность	в электронном виде
2-этажный лабораторно-служебный корпус	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №536357 от 26.02.2016	Собственность	в электронном виде
Здание столовой. Корпус 0812	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 ТА 070105 от 19.12.2003	Собственность	в электронном виде
Ацетиленовая установка 624 Кадастровый номер 16:50:310301:4:225	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0473167 от 06.03.2006	Собственность	в электронном виде
Насосная станция 912 Кадастровый номер 16:50:310301:4:217	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0473167 от 06.03.2006	Собственность	в электронном виде
Корпус цеха КИПиА	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №536535 от 06.09.2007	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

ПАО «Казаньоргсинтез» преимущественно использует воду для собственных нужд (91% общего объема), потребителями являются бюджетные организации, прочие организации северо-западного промышленного узла г. Казани (9% общего объема).

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения является речная вода реки Волга. Для забора речной воды применяется водозабор руслового типа. Водозабор относится к цеху очистных сооружений и внешних коммуникаций. Проектная мощность цеха очистных сооружений и внешних коммуникаций предусмотрена на подачу воды питьевого качества в количестве 4000м3/час.

Техническая вода после насосной станции 1-го подъема попадает на блок очистных сооружений. Очищенная до питьевого качества вода на очистных сооружениях сливается в резервуары, и насосами 11- го подъема подается по двум стальным водоводам D-700мм, двум полиэтиленовым водоводам D-800мм и стальному водоводу D-900мм до блокировочного узла №1 в районе пос. Левченко и подается потребителям Северо-Западного промузла.

Водоснабжение ПАО «Казаньоргсинтез» и субабонентов хозяйственно-питьевой водой осуществляется от насосных станций 3 подъема и насосной станции 905. От насосной станции 3-подъема вода подается по двум трубопроводам диаметром 600ммв разветвленную сеть водопровода хозяйственно - противопожарного назначения. Насосная станция 905 служит для повышения давления в сети хозяйственно-противопожарного водопровода.

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 ПАО «Казаньоргсинтез»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
201 609,54	**11,89**	*100,0*	**23,95**	*201,4%*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**

2018	18 649,430	15 015,173
2019	16 835,206	14 663,152
2020	16 835,206	14 204,780

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Прогноз на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации(%)
Поднято воды	16 835,206	16 835,206	100,0
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия			
потери воды			
%			
расход воды на собственные нужды			
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	16 835,206	16 835,206	100,0
Расход воды на собственные нужды предприятия	15 317,76	15 317,76	100,0
население			
бюджетные потребители	48,00	48,00	100,0
прочим потребителям	1 469,446	1 469,446	100,0

Объем реализации питьевой воды принят по предложению организации.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Поднято воды	тыс.куб.м	16 835,2	14 204,2	84,37%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00				
3	Получено воды со стороны	тыс.куб.м						
4	Подано воды в сеть	тыс.куб.м	16 835,2	14 204,17	84,37%			
5	Потери воды в сети	тыс.куб.м	0,00	0,00				
		%						
6	Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м						
7	Объем реализации воды	тыс.куб.м	16 835,2	14 204,17	84,37%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	15 317,7	12 648,21				
9	Отпущено воды другим водопроводам	тыс.куб.м						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	1 517,45	1 555,96	102,54%			
10.1	население	тыс.куб.м	0,00	0,00				
10.2	бюджетные потребители	тыс.куб.м	48,00	20,75				
10.3	прочие потребители	тыс.куб.м	1 469,45	1 535,21	104,48%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	13 387,84	16 347,52	122,11%	*0,80*	*1,15*	***-0,36***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	34 104,54	43 660,76	128,02%	*2,03*	*3,07*	***-1,05***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13 927,48	21 910,19	157,32%	*0,83*	*1,54*	***-0,72***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 275,74	6 704,93	156,81%	*0,25*	*0,47*	***-0,22***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	50 321,64	94 396,73	187,59%	*2,99*	*6,65*	***-3,36***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	7 165,56	9 639,70	134,53%	*0,43*	*0,68*	***-0,25***
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.	61 966,36	107 513,14	173,50%	*3,68*	*7,57*	***-3,89***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.						

12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	6 661,63	16 523,44		*0,40*	*1,16*	***-0,77***
14	Валовая прибыль:	тыс. руб.						
15	Внереализационные расходы	тыс. руб.						
16	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.						
17	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.						
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**191 810,79**	**316 696,41**	**165,11%**	*11,39*	*22,30*	***-910,90***
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**17 086,44**	**17 547,09**	**102,7%**			
20	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-18 174,06***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 18 174,06 тыс.руб. в связи с перерасходом по всем статьям затрат, обоснованность которого 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	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	98 394,96	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,67	0,67
Уровень потерь воды	тыс.куб.м.	-	-

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 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	115 206,04	103,3
2023	118 616,14	103,0

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	41 783,71	113,5
2023	43 037,22	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

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.
2022	16835,21	0,67	3,70	41 783,71
2023	16835,21	0,67	3,81	43 037,22

Поставщиком электроэнергии является ООО «ПЭСТ». *Договор с ПЭСТом*

Тариф на электрическую энергию (высокое напряжение) принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за январь-сентябрь 2021 с учетом индекса дефлятора.

IV. Расходы на амортизацию на 2022 год приняты в сумме **50 321,64 тыс.руб.** в соответствии с предложением организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентаризационная ведомость ОС на 31.12.2020	*в электронном виде*
Проведенная амортизация по МВЗ	*в электронном виде*

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

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:**

За отчетный период 2017-2019 гг. выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **1 872,89 тыс. руб.** (химические реагенты).

Данная сумма разделена Госкомитетом на 3 года равными долями (2021-2023 гг).

показатель	2021	2022	2023
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2017-2018 гг.), тыс.руб.	1 831,72	1 831,72	1 831,72
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2019 год), тыс.руб.	624,30	624,30	624,30
Итого	**2 456,01**	**2 456,01**	**2 456,01**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	204 855,37
2023	209 518,98

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

ПАО «Казаньоргсинтез»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м

	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,89	100,0	12,45	104,7
2023 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,45	100,0	12,45	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Казаньоргсинтез» и руководителю 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) 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 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**16 835,206**	**14 204,780**	84,4%	**8 417,603**	**8 417,603**	**16 835,206**	168,8%	**16 835,206**	**8 417,603**	**8 417,603**	**16 835,206**	100,0%	8 417,603	**8 417,603**	**16 835,206**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	15 317,760	12 648,818	82,6%	7 658,880	7 658,880	15 317,760	165,2%	15 317,760	7 658,880	7 658,880	15 317,760	100,0%	7 658,880	7 658,880	15 317,760	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	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	1 517,446	1 555,962	102,5%	758,723	758,723	1 517,446	205,1%	1 517,446	758,723	758,723	1 517,446	100,0%	758,723	758,723	1 517,446	100,0%
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%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	48,000	20,754	43,2%	24,000	24,000	48,000	86,5%	48,000	24,000	24,000	48,000	100,0%	24,000	24,000	48,000	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1 469,446	1 535,208	104,5%	734,723	734,723	1 469,446	209,0%	1 469,446	734,723	734,723	1 469,446	100,0%	734,723	734,723	1 469,446	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**1,92**	**1,62**	84,4%	**0,96**	**0,96**	**1,92**	168,8%	**1,92**	**0,96**	**0,96**	**1,92**	100,0%	0,96	**0,96**	**1,92**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**191 421,17**	**316 696,43**	165,4%	**97 441,21**	**101 280,35**	**198 721,56**	312,7%	**201 609,54**	**101 289,89**	**106 021,50**	**207 311,39**	104,3%	105 987,50	**105 987,50**	**211 975,00**	102,2%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	191 421,17	309 818,02	161,9%	97 441,21	101 280,35	198 721,56	305,9%	201 609,54	101 289,89	106 021,50	207 311,39	104,3%	105 987,50	105 987,50	211 975,00	102,2%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	13 336,05	16 347,52	122,6%	6 718,07	6 959,92	13 677,99	234,9%	14 069,32	6 913,11	7 210,37	14 123,48	103,3%	7 270,77	7 270,77	14 541,54	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	34 104,54	43 660,76	128,0%	17 404,10	19 423,68	36 827,78	224,8%	36 137,26	20 502,31	21 281,40	41 783,71	113,5%	21 518,61	21 518,61	43 037,22	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13 873,62	21 910,19	157,9%	6 988,87	7 240,47	14 229,34	302,6%	14 636,44	7 191,77	7 501,02	14 692,79	103,3%	7 563,85	7 563,85	15 127,70	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 259,20	6 704,93	157,4%	2 145,58	2 222,82	4 368,40	301,6%	4 493,38	2 207,87	2 302,81	4 510,68	103,3%	2 322,10	2 322,10	4 644,19	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	50 321,66	94 396,73	187,6%	25 160,82	25 160,82	50 321,64	375,2%	50 321,66	25 160,82	25 160,82	50 321,64	100,0%	25 160,82	25 160,82	50 321,64	100,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	7 137,84	9 639,70	135,1%	3 595,70	3 725,15	7 320,85	258,8%	7 530,30	3 700,09	3 859,20	7 559,29	103,3%	3 891,52	3 891,52	7 783,05	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	7 137,84	0,00	0,0%	3 595,70	3 725,15	7 320,85	0,0%	7 530,30	3 700,09	3 859,20	7 559,29	103,3%	3 891,52	3 891,52	7 783,05	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	61 726,64	107 513,14	174,2%	31 094,95	32 214,37	63 309,32	333,7%	65 754,95	**31 233,84**	34 137,47	65 371,30	103,3%	33 653,15	33 653,15	67 306,30	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6 661,63	9 645,04	144,8%	4 333,12	4 333,12	8 666,24	222,6%	8 666,23	4 380,08	4 568,42	8 948,50	103,3%	4 606,69	4 606,69	9 213,38	103,0%
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		0,0%	0,00	0,00		0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	6 661,63	9 645,04	144,8%	4 333,12	4 333,12	8 666,24	222,6%	8 666,23	4 380,08	4 568,42	8 948,50	103,3%	4 606,69	4 606,69	9 213,38	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	6 878,41	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%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	6 878,41	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	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	1 831,72	**0,00**	0,0%	915,86	915,86	1 831,72	0,0%	0,00	**915,86**	915,86	1 831,72	100,0%	915,86	915,86	**1 831,72**	100,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	312,15	312,15	624,30	0,0%	0,00	**312,15**	312,15	624,30	100,0%	312,15	312,15	**624,30**	100,0%
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		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		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**189 589,45**	**316 696,43**	167,0%	**96 213,20**	**100 052,34**	**196 265,54**	316,5%	**201 609,54**	**100 061,88**	**104 793,49**	**204 855,37**	104,4%	104 759,49	**104 759,49**	**209 518,98**	102,3%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**11,26**	**22,30**	198,0%	**11,43**	**11,89**	**11,66**	187,6%	**11,98**	**11,89**	**12,45**	**12,17**	104,4%	12,45	**12,45**	**12,45**	102,3%
14					0,0%		104,0%		0,0%	0,0%	100,0%	104,7%		0,0%	100,00	100,00		0,00

Смета затрат ПАО «Казаньоргсинтез»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**34 104,54**	**43 660,76**	**128,0%**	**36 827,81**	**108,0%**	**37 932,62**	**103,0%**	**36 137,26**	**98,1%**	**41 783,71**	**113,5%**	**43 037,22**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**100 333,34**	**162 115,49**	**161,6%**	**111 572,14**	**111,2%**	**106 484,39**	**95,4%**	**115 150,62**	**103,2%**	**115 206,04**	**103,3%**	**118 616,14**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**100 333,34**	**162 115,49**	**161,6%**	**111 572,14**	**111,2%**	**106 484,39**	**95,4%**	**115 150,62**	**103,2%**	**115 206,04**	**103,3%**	**118 616,14**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*104,3%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**93 195,50**	**152 475,79**	**163,6%**	**104 251,29**	**111,9%**	**98 954,09**	**94,9%**	**107 620,32**	**103,2%**	**107 646,75**	**103,3%**	**110 833,10**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	13 483,67	16 461,41	122,1%	13 834,55	102,6%	14 231,99	102,9%	14 231,99	102,9%	14 285,14	103,3%	14 707,98	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	13 336,05	16 347,52	122,6%	13 677,99	102,6%	14 069,32	102,9%	14 069,32	102,9%	14 123,48	103,3%	14 541,54	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	147,63	113,89	77,1%	156,56	106,1%	162,67	103,9%	162,67	103,9%	161,66	103,3%	166,44	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.			0,0%		0,0%		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%		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.	18 132,82	28 615,12	157,8%	18 597,74	102,6%	19 129,82	102,9%	19 129,82	102,9%	19 203,47	103,3%	19 771,89	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	13 873,62	21 910,19	157,9%	14 229,34	102,6%	14 636,44	102,9%	14 636,44	102,9%	14 692,79	103,3%	15 127,70	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	4 259,20	6 704,93	157,4%	4 368,41	102,6%	4 493,38	102,9%	4 493,38	102,9%	4 510,68	103,3%	4 644,19	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	61 579,02	107 399,26	174,4%	63 152,75	102,6%	65 592,28	103,9%	65 592,28	103,9%	65 209,65	103,3%	67 139,85	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	8 666,24	0,0%	0,00	0,0%	8 666,23	100,0%	8 948,50	103,3%	9 213,38	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.			0,0%	8 666,24	0,0%		0,0%	8 666,23	100,0%	8 948,50	103,3%	9 213,38	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**7 137,84**	**9 639,70**	**135,1%**	**7 320,85**	**102,6%**	**7 530,30**	**102,9%**	**7 530,30**	**102,9%**	**7 559,29**	**103,3%**	**7 783,05**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	7 137,84	9 639,70	135,1%	7 320,85	102,6%	7 530,30	102,9%	7 530,30	102,9%	7 559,29	103,3%	7 783,05	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**50 321,66**	**94 396,73**	**187,6%**	**50 321,66**	**100,0%**	**50 321,64**	**100,0%**	**50 321,66**	**100,0%**	**50 321,64**	**100,0%**	**50 321,64**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	50 321,66	94 396,73	187,6%	50 321,66	100,0%	50 321,64	100,0%	50 321,66	100,0%	50 321,64	100,0%	50 321,64	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**6 661,63**	**16 523,45**	**248,0%**	**8 666,23**	**130,1%**	**8 666,23**	**100,0%**	**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:**	тыс. руб.	**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%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**6 661,63**	**16 523,45**	**248,0%**	**8 666,23**	**130,1%**	**8 666,23**	**100,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		6 661,63	16 523,45	248,0%	8 666,23	130,1%	8 666,23	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	1 831,72			1 831,72		1 831,72				1 831,72		1 831,72	
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.				624,30		624,30				624,30		624,30	
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.	**189 589,45**	**316 696,43**	**167,0%**	**204 931,81**	**108,1%**	**200 948,86**	**98,1%**	**201 609,54**	**98,4%**	**204 855,37**	**100,0%**	**209 518,98**	**102,3%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022-2023 годы ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей с. Шеланга Верхнеуслонского муниципального района.

по делу об установлении тарифов № 26/47/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.12.2020 №352-158/кс-2020 установлены тарифы на питьевую воду для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» г. Казань (далее – ПАО «Казаньоргсинтез») на 2019-2023 годы в следующих размерах:

ПАО «Казаньоргсинтез»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год утверждено				
население (с учетом НДС)	29,07	100,0%	29,35	101,0%
иные потребители (без учета НДС)	34,88	101,7%	35,22	101,0%
2020 год утверждено				
население (с учетом НДС)	29,35	100,0	30,29	103,2%
иные потребители (без учета НДС)	35,22	100,0	36,35	103,2%
2021 год утверждено				
население (с учетом НДС)	30,29	100,0	31,50	102,1%
иные потребители (без учета НДС)	36,35	100,0	37,80	102,1%
2022 год утверждено				
население (с учетом НДС)	31,50	100,0	32,04	103,7%
иные потребители (без учета НДС)	37,80	100,0	38,45	103,7%
2023 год утверждено				
население (с учетом НДС)	32,04	100,0	33,34	102,1%
иные потребители (без учета НДС)	38,45	100,0	40,01	102,1%

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 ПАО «Казаньоргсинтез» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 № 12оуэ/9109 (Вх. № 3673 от 27.04.2021). Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 220/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/47/к-2022

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Публичное акционерное общество «Казаньоргсинтез»
ИНН/КПП	1658008723 / 165801001
Директор организации	Минигулов Фарид Гертович
Юридический адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Почтовый адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Основной вид деятельности	Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложение
Учредители организации	ООО «ТМ» - 56%; АО «Связьинвестнефтехим» - 21%; ПАО «Нижнекамскнефтехим» - 1%; Калеева Лариса Николаевна – 1%.
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 «ДК Химиков», АО «Рост Банк», ООО «ЕАР», ООО «Реальное Время», ОАО «Тнхи-Х», ООО «ТАИФ-Инвест»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Шелангинское сельское поселение Верхнеуслонского 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, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Электронная площадка ONLINECONTRACT
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	1,77
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	11

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
Башня с насосной станцией	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АЕ №295653 от 04.08.2020	Собственность	в электронном виде
База отдыха «Шеланга»,в состав которого входят летние кухни общей площадью 26,9 кв.м.-6 шт, летние дома общей площадью 26,9 кв.м. – 3 шт, летние дома общей площадью 41,3 кв.м.-10шт, летние дома общей площадью 123,9 кв.м.,-18 шт; жилые дома общей площадью 102,3 кв.м.	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №210828 от 14.03.2003	Собственность	в электронном виде
Домовладение площадью 376, 50 кв.м	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 ТА №481256 от 21.04.2005	Собственность	в электронном виде
2-этажный жилой дом площадью 1349 кв.м	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №208105 от 26.09.2015	Собственность	в электронном виде
2-этажный жилой дом площадью 298 кв.м.	Свидетельство о государственной	Серия АА №208104	Собственность	в электронн

	регистрации права	от 26.09.2015		ом виде
Забор протяженностью 879 м	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №208103 от 26.09.2015	Собственность	в электронном виде
Гараж	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №208102 от 26.09.2015	Собственность	в электронном виде
Одноэтажный жилой дом площадью 284 кв.м.	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №208544 от 26.09.2015	Собственность	в электронном виде
Одноэтажный жилой дом площадью 10,9 кв.м.	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №208543 от 26.09.2015	Собственность	в электронном виде
Земельный участок общая площадь 22891 кв.м.	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №208545 от 26.09.2015	Собственность	в электронном виде
Земельный участок общая площадь 75004,25 кв.м.	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №208106 от 26.09.2015	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения является глубинная скважина. Протяженность водопроводных сетей Д-50 мм составляет 1,77 км. Для подъема и подачи воды используется насос ЭЦВ 6-6,5-125 (1 шт.) производительностью 6,5 м3/час. Резервный насос отсутствует.

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 ПАО «Казаньоргсинтез»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
190,79	**31,50**	*100,0*	**32,10**	*101,92%*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	3,843	4,241
2019	6,000	4,394
2020	6,000	2,057

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	**Прогноз на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации(%)**
Поднято воды	6,00	6,00	100,0
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	4,545	4,545	100,0
потери воды	0,0	0,0	
%	-	-	
расход воды на собственные нужды	-	-	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	1,455	1,455	100,0
Расход воды на собственные нужды предприятия	-	-	
население	1,455	1,455	100,0
бюджетные потребители	-	-	-
прочим потребителям	-		-

Объем реализации питьевой воды принят по предложению организации. Поднятая вода используется преимущественно на собственные нужды (76%), 24% реализуется населению.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Поднято воды	тыс.куб.м	6,00	2,06	34,28%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00				
3	Получено воды со стороны	тыс.куб.м						
4	Подано воды в сеть	тыс.куб.м	6,00	2,06	34,28%			
5	Потери воды в сети	тыс.куб.м	0,00	0,00				
		%						
6	Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м						
7	Объем реализации воды	тыс.куб.м	6,00	2,06	34,28%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м						
9	Отпущено воды другим водопроводам	тыс.куб.м						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	1,46	1,24	85,05%			
10.1	население	тыс.куб.м	1,46	1,24	85,05%			
10.2	бюджетные потребители	тыс.куб.м						
10.3	прочие потребители	тыс.куб.м						
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.	28,80	10,85	37,67%	*4,80*	*5,27*	*-0,47*
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	38,62	50,14	126,89%	*6,59*	*24,39*	*-17,80*
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11,85	15,39	127,38%	*2,02*	*7,49*	*-5,47*
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	*0,00*
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	*0,00*
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.	94,82	86,56	91,29%	*15,80*	*42,08*	*-26,28*
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	*0,00*
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		1,66				
13	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	4,20	1 318,96	31 403,81%	*0,70*	*641,21*	*- 1 327,52*
14	Валовая прибыль:	тыс. руб.						
15	Внереализационные расходы	тыс. руб.						
16	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.						
17	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.						
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**179,44**	**1 483,59**	**826,79%**	*29,91*	*721,24*	*-691,33*
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**43,39**	**36,96**	**85,18%**			
20	**Финансовый результат**	**тыс. руб.**		***-859,31***				

	организации от реализации услуги потребителям							

За отчетный период организацией получен убыток в размере 859,31 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого 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	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	143,10	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,91	0,91
Уровень потерь воды	тыс.куб.м.	-	-

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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	154,54	103,3
2023	159,11	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	4,20	100,0
2023	4,20	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме **4,20 тыс.руб.** на уровне утвержденного периода:

- Водный налог и плата за пользование водным объектом - 4,20 тыс. руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Плата за пользование водным объектом	*в электронном виде*

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**

2022	32,65	103,6
2023	33,63	103,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

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.**
2022	6,00	0,91	6,08	32,65
2023	6,00	0,91	6,26	33,63

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Цена на электрическую энергию (среднее напряжение) принята по средней цене АО «Татэнергосбыт» за январь-апрель 2021 года с учетом индекса дефлятора

IV. Расходы на амортизацию организацией не заявлены.

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

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** не выявлены.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	191,39
2023	196,94

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

ПАО «Казаньоргсинтез»	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м**			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	37,80	100,0	38,75	102,5
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,50	100,0	32,29	102,5
2023 год				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,75	100,0	40,03	103,3
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,29	100,0	33,36	103,3

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Казаньоргсинтез» и руководителю Исполнительного комитета Верхнеуслонского 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 2021 года.
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы 2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да									да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**6,000**	**2,057**	34,3%	**3,000**	**3,000**	**6,000**	68,6%	**6,000**	**3,000**	**3,000**	**6,000**	100,0%	3,000	**3,000**	**6,000**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	4,545	0,820	18,0%	2,273	2,273	4,545	36,1%	4,545	2,273	2,273	4,545	100,0%	2,273	2,273	4,545	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	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	1,455	1,237	85,0%	0,728	0,728	1,455	170,1%	1,455	0,728	0,728	1,455	100,0%	0,728	0,728	1,455	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	1,455	1,237	85,0%	0,728	0,728	1,455	170,1%	1,455	0,728	0,728	1,455	100,0%	0,728	0,728	1,455	100,0%
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%
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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	34,3%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	68,6%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	100,0%	0,00	**0,00**	**0,00**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**178,92**	**1 483,58**	829,2%	**90,87**	**94,51**	**185,38**	1569,7%	**190,61**	**94,50**	**96,88**	**191,38**	103,2%	96,87	**100,07**	**196,93**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	174,72	162,97	93,3%	88,77	92,41	181,18	176,3%	186,41	92,40	94,78	187,18	103,3%	94,77	97,97	192,73	103,0%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	28,80	10,85	37,7%	15,27	16,26	31,53	66,8%	32,47	16,02	16,63	32,65	103,6%	16,57	17,06	33,63	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	39,37	50,16	127,4%	19,83	20,55	40,38	244,1%	41,54	20,41	21,28	41,69	103,3%	21,04	21,88	42,93	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	12,09	15,40	127,4%	6,09	6,31	12,40	244,1%	12,75	6,27	6,54	12,80	103,3%	6,46	6,72	13,18	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	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%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	94,46	86,56	91,6%	47,58	49,30	96,88	175,6%	99,65	**49,71**	50,33	100,04	103,3%	50,70	52,30	103,00	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
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		0,0%	0,00	0,00		0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	4,20	1 320,61	31443,1%	2,10	2,10	4,20	62886,2%	4,20	2,10	2,10	4,20	100,0%	2,10	2,10	4,20	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,20	1 320,61	31443,1%	2,10	2,10	4,20	62886,2%	4,20	2,10	2,10	4,20	100,0%	2,10	2,10	4,20	100,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**178,92**	**1 483,58**	829,2%	**90,87**	**94,51**	**185,38**	1569,7%	**190,61**	**94,50**	**96,88**	**191,38**	103,2%	96,87	**100,07**	**196,93**	102,9%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**29,82**	**721,23**	2418,6%	**30,29**	**31,50**	**30,90**	2289,3%	**31,77**	**31,50**	**32,29**	**31,90**	103,2%	32,29	**33,36**	**32,82**	102,9%
14					0,0%		104,0%		0,0%	0,0%	100,0%	102,5%		0,0%	100,00	103,30		0,00

Смета затрат ПАО «Казаньоргсинтез»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**28,80**	**10,85**	**37,7%**	**31,52**	**109,5%**	**32,47**	**103,0%**	**32,65**	**103,6%**	**32,65**	**103,6%**	**33,63**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**145,92**	**152,12**	**104,2%**	**149,66**	**102,6%**	**153,94**	**102,9%**	**153,94**	**102,9%**	**154,54**	**103,3%**	**159,11**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**145,92**	**152,12**	**104,2%**	**149,66**	**102,6%**	**153,94**	**102,9%**	**153,94**	**102,9%**	**154,53**	**103,3%**	**159,10**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**145,92**	**152,12**	**104,2%**	**149,66**	**102,6%**	**153,94**	**102,9%**	**153,94**	**102,9%**	**154,53**	**103,3%**	**159,10**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	4,00	3,04	76,1%	4,00	100,0%	4,00	100,1%	4,00	100,1%	4,13	103,3%	4,25	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	4,00	3,04	76,1%	4,00	100,0%	4,00	100,1%	4,00	100,1%	4,13	103,3%	4,25	103,0%
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.	51,46	65,56	127,4%	52,78	102,6%	54,29	102,9%	54,29	102,9%	54,49	103,2%	56,11	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	39,37	50,16	127,4%	40,38	102,6%	41,54	102,9%	41,54	102,9%	41,69	103,2%	42,93	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	12,09	15,40	127,4%	12,40	102,6%	12,75	102,8%	12,75	102,8%	12,80	103,2%	13,18	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	90,46	83,52	92,3%	92,89	102,7%	95,65	103,0%	95,65	103,0%	95,91	103,3%	98,75	103,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**4,20**	**1 320,61**	**31443,1%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**4,20**	**1 320,61**	**31443,1%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**	**4,20**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		4,20	1 320,61	31443,1%	4,20	100,0%	4,20	100,0%	4,20	100,0%	4,20	100,0%	4,20	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**178,92**	**1 483,58**	**829,2%**	**185,39**	**103,6%**	**190,61**	**102,8%**	**190,79**	**102,9%**	**191,39**	**103,2%**	**196,94**	**102,9%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду на 2022-2023 годы ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей г. Казань.
по делу об установлении тарифов № 26/44/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.12.2020 №352-158/кс-2020 установлены тарифы на техническую воду для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» г. Казань (далее – ПАО «Казаньоргсинтез») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год утверждено				
ПАО «Казаньоргсинтез» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,14	100,0%	3,24	103,2%
2020 год утверждено				
ПАО «Казаньоргсинтез» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,24	100,0%	3,28	101,2%
2021 год утверждено				
ПАО «Казаньоргсинтез» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,28	100,0%	3,49	106,4%
2022 год утверждено				
ПАО «Казаньоргсинтез» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,47	100,0%	3,47	100,0%
2023 год утверждено				
ПАО «Казаньоргсинтез» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,47	100,0%	3,65	105,2%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ПАО «Казаньоргсинтез» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и

обосновывающих материалов от 27.04.2021 № 12оуэ/9108 (Вх. № 3677 от 27.04.2021)). Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-220/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/119/к-2022.	
Название тарифа	**Техническая вода**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Публичное акционерное общество «Казаньоргсинтез»
ИНН/КПП	1658008723 / 165801001
Директор организации	Минигулов Фарид Гертович
Юридический адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Почтовый адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Основной вид деятельности	Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложение
Учредители организации	ООО «ТМ» - 56%; АО «Связьинвестнефтехим» - 21%; ПАО «Нижнекамскнефтехим» - 1%; Калеева Лариса Николаевна – 1%.
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 «ДК Химиков», АО «Рост Банк», ООО «ЕАР», ООО «Реальное Время», ОАО «Тнхи-Х», ООО «ТАИФ-Инвест»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок)

деятельности	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	3,54
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	1,03
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	8

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
Насосная I-го подъема	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293739	Собственность	в электронном виде
Насосная II-го подъема	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293747	Собственность	в электронном виде
Административный корпус	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №293741	Собственность	в электронном виде
Здание фекальной насосной станции	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0162415 от 20.09.2006	Собственность	в электронном виде
2-этажный лабораторно-служебный корпус	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия АА №536357	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

ПАО «Казаньоргсинтез» является поставщиком технической воды абонентам северо-западного промышленного узла г. Казани. В настоящее время потребителем технической воды

является КТЭЦ-3. Бесперебойную работу коммуникаций обеспечивает цех «очистных сооружений и коммуникаций». Цех наряду с подъемом и транспортировкой технической воды обеспечивает питьевой водой ПАО «Казаньоргсинтез». Волжская вода подается в КТЭЦ -3 без очистки. Протяженность водопроводных сетей от насосной станции 1 подъема и 2 подъема Водозабора, находящихся на балансе ПАО «Казаньоргсинтез» составляет 3,54 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 ПАО «Казаньоргсинтез»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
40 865,87	**3,49**	*100,0*	**7,10**	*203,3%*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	11 417,05	11 264,93
2019	11 518,53	9 506,912
2020	11 518,53	9 237,841

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	**Прогноз на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации(%)**
Поднято воды	11 518,53	11 518,53	100,0
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия			
потери воды			
%			
расход воды на собственные нужды			
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	11 518,53	11 518,53	100,0
Расход воды на собственные нужды предприятия			
население			
бюджетные потребители			
прочим потребителям	11 518,53	11 518,53	100,0

Объем реализации воды принят по предложению организации на уровне 2021 года

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план**	**факт**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Поднято воды	тыс.куб.м	11 518,5	9 237,84	80,20%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00				
3	Получено воды со стороны	тыс.куб.м						
4	Подано воды в сеть	тыс.куб.м	11 518,5	9 237,84	80,20%			
5	Потери воды в сети	тыс.куб.м	0,00	0,00				
		%						
6	Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м						
7	Объем реализации воды	тыс.куб.м	11 518,5	9 237,84	80,20%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00					
9	Отпущено воды другим водопроводам	тыс.куб.м	0,00					
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	11 518,5	9 237,84	80,20%			
10.1	население	тыс.куб.м	0,00	0,00				
10.2	бюджетные потребители	тыс.куб.м	0,00	0,00				
10.3	прочие потребители	тыс.куб.м	11 518,5	9 237,84				
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.	16 444,97	15 177,48	92,29%	*1,43*	*1,64*	***-0,22***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 795,10	3 624,71	201,92%	*0,16*	*0,39*	***-0,24***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	551,09	1 106,30	200,75%	*0,05*	*0,12*	***-0,07***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	485,36	401,01		*0,04*	*0,04*	***0,00***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	401,31	466,82		*0,03*	*0,05*	***-0,02***
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.	12 822,18	28 721,31	224,00%	*1,11*	*3,11*	***-2,00***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		6 272,49				
13	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	5 065,80	10 745,44	212,12%	*0,44*	*1,16*	***-0,72***
14	Валовая прибыль:	тыс. руб.						
15	Внереализационные расходы	тыс. руб.						
16	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.						
17	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.						
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**37 565,81**	**66 515,73**	**177,06%**	*3,26*	*7,20*	***-3,94***
29	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**37 665,59**	**30 117,98**	**79,96%**			
20	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-36397,76***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 36 397,76 тыс.руб. в связи с перерасходом по всем статьям затрат, обоснованность которого 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	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	15 209,83	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,46	0,46
Уровень потерь воды	тыс.куб.м.	-	-

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 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	16 425,21	103,3
2023	16 911,40	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	5 065,81	100,0
2023	5 065,81	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме **5 065,81 тыс.руб.** на уровне утвержденного периода, по предложению организации:
- Водный налог - 5 065,81 тыс. руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за пользование водным объектом	*в электронном виде*

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	18 602,06	105,5
2023	19 160,12	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

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.
2022	11 518,53	0,46	3,51	18 602,06
2023	11 518,53	0,46	3,62	19 160,12

Поставщиком электроэнергии является ООО «ПЭСТ». *Договор с ПЭСТом*

Цена на электрическую энергию (высокое напряжение) принята в соответствии с фактическими показателями 2020 года с учетом индекса дефлятора.

IV. Расходы на амортизацию на 2022 год приняты в сумме **405,18 тыс.руб.** на уровне утвержденного периода.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентаризационная ведомость ОС	*в электронном виде*
Проведенная амортизация ОС	*в электронном виде*

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

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** не выявлены.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	40 498,27
2023	41 542,51

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

ПАО «Казаньоргсинтез»	**Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м**			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,49	100,0	3,54	101,4
2023 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,54	100,0	3,67	103,7

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Казаньоргсинтез».
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 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**11 518,530**	**9 237,841**	80,2%	**5 759,265**	**5 759,265**	**11 518,530**	100,0%	**11 518,530**	**5 759,265**	**5 759,265**	**11 518,530**	100,0%	5 759,265	**5 759,265**	**11 518,530**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	11 518,530	9 237,841	80,2%	5 759,265	5 759,265	11 518,530	100,0%	11 518,530	5 759,265	5 759,265	11 518,530	100,0%	5 759,265	5 759,265	11 518,530	100,0%
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%
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%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	11 518,530	9 237,841	80,2%	5 759,265	5 759,265	11 518,530	100,0%	11 518,530	5 759,265	5 759,265	11 518,530	100,0%	5 759,265	5 759,265	11 518,530	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**1,31**	**1,05**	80,2%	**0,66**	**0,66**	**1,31**	100,0%	**1,31**	**0,66**	**0,66**	**1,31**	100,0%	0,66	**0,66**	**1,31**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**37 504,90**	**60 258,40**	160,7%	**18 892,47**	**20 110,08**	**39 002,55**	104,0%	**40 865,87**	**20 099,83**	**20 398,43**	**40 498,27**	103,8%	20 387,80	**21 154,72**	**41 542,51**	102,6%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	32 439,09	55 785,44	172,0%	16 359,57	17 577,18	33 936,75	104,6%	35 800,06	17 566,93	17 865,53	35 432,47	104,4%	17 854,90	18 621,82	36 476,71	102,9%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	16 444,26	15 177,48	92,3%	8 344,05	9 280,39	17 624,44	107,2%	19 029,13	9 127,61	9 474,45	18 602,06	105,5%	9 438,48	9 721,64	19 160,12	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 788,16	3 624,71	202,7%	900,79	933,22	1 834,01	102,6%	1 886,48	926,94	966,80	1 893,74	103,3%	955,78	994,01	1 949,80	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	548,97	1 106,31	201,5%	276,54	286,50	563,04	102,6%	579,15	284,57	296,81	581,38	103,3%	293,43	305,16	598,59	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	485,37	401,18	82,7%	202,59	202,59	405,18	83,5%	408,70	202,59	202,59	405,18	100,0%	202,59	202,59	405,18	100,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	399,75	466,82	116,8%	201,38	208,63	410,01	102,6%	421,73	207,23	216,14	423,36	103,3%	213,67	222,22	435,90	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	399,75	466,82	116,8%	201,38	208,63	410,01	102,6%	421,73	207,23	216,14	423,36	103,3%	213,67	222,22	435,90	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	12 772,58	28 736,45	225,0%	6 434,22	6 665,85	13 100,07	102,6%	13 474,86	**6 818,00**	6 708,74	13 526,74	103,3%	6 750,94	7 176,19	13 927,13	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	6 272,49	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%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	5 065,81	4 472,95	88,3%	2 532,90	2 532,90	5 065,80	100,0%	5 065,81	2 532,90	2 532,90	5 065,80	100,0%	2 532,90	2 532,90	5 065,80	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	5 065,81	4 472,95	88,3%	2 532,90	2 532,90	5 065,80	100,0%	5 065,81	2 532,90	2 532,90	5 065,80	100,0%	2 532,90	2 532,90	5 065,80	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	**0,00**	**0,00**	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**36 397,60**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**37 504,90**	**23 860,80**	63,6%	**18 892,47**	**20 110,08**	**39 002,55**	104,0%	**40 865,87**	**20 099,83**	**20 398,43**	**40 498,27**	103,8%	20 387,80	**21 154,72**	**41 542,51**	102,6%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**3,26**	**2,58**	79,3%	**3,28**	**3,49**	**3,39**	104,0%	**3,55**	**3,49**	**3,54**	**3,52**	103,8%	3,54	**3,67**	**3,61**	102,6%
14					0,0%		106,4%		0,0%	0,0%	100,0%	101,5%		0,0%	100,00	103,76		0,00

Смета затрат ПАО «Казаньоргсинтез»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**16 444,26**	**15 177,48**	**92,3%**	**17 624,44**	**107,2%**	**18 153,17**	**103,0%**	**19 029,13**	**108,0%**	**18 602,06**	**105,5%**	**19 160,12**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**15 509,46**	**40 206,78**	**259,2%**	**15 907,11**	**102,6%**	**16 362,10**	**102,9%**	**16 362,22**	**102,9%**	**16 425,21**	**103,3%**	**16 911,40**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**15 509,46**	**40 206,78**	**259,2%**	**15 907,11**	**102,6%**	**16 362,10**	**102,9%**	**16 362,22**	**102,9%**	**16 425,23**	**103,3%**	**16 911,41**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*				*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**15 109,71**	**39 739,96**	**263,0%**	**15 497,11**	**102,6%**	**15 940,37**	**102,9%**	**15 940,49**	**102,9%**	**16 001,86**	**103,3%**	**16 475,52**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	11,71	28,85	246,4%	12,01	102,6%	12,48	103,9%	12,48	103,9%	12,40	103,3%	12,77	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	11,71	28,85	246,4%	12,01	102,6%	12,48	103,9%	12,48	103,9%	12,40	103,3%	12,77	103,0%
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.	2 337,13	4 731,02	202,4%	2 397,04	102,6%	2 465,63	102,9%	2 465,63	102,9%	2 475,12	103,3%	2 548,39	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 788,16	3 624,71	202,7%	1 834,00	102,6%	1 886,48	102,9%	1 886,48	102,9%	1 893,74	103,3%	1 949,80	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	548,97	1 106,31	201,5%	563,04	102,6%	579,15	102,9%	579,15	102,9%	581,38	103,3%	598,59	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	12 760,87	28 707,60	225,0%	13 088,06	102,6%	13 462,26	102,9%	13 462,38	102,9%	13 514,34	103,3%	13 914,36	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	6 272,49	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.		6 272,49	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**399,75**	**466,82**	**116,8%**	**410,00**	**102,6%**	**421,73**	**102,9%**	**421,73**	**102,9%**	**423,36**	**103,3%**	**435,90**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		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	тыс. руб.	399,75	466,82	116,8%	410,00	102,6%	421,73	102,9%	421,73	102,9%	423,36	103,3%	435,90	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**485,37**	**401,18**	**82,7%**	**405,18**	**83,5%**	**405,18**	**100,0%**	**408,70**	**100,9%**	**405,18**	**100,0%**	**405,18**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	485,37	401,18	82,7%	405,18	83,5%	405,18	100,0%	408,70	100,9%	405,18	100,0%	405,18	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**5 065,81**	**4 472,95**	**88,3%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**5 065,81**	**4 472,95**	**88,3%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**	**5 065,81**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		5 065,81	4 472,95	88,3%	5 065,81	100,0%	5 065,81	100,0%	5 065,81	100,0%	5 065,81	100,0%	5 065,81	100,0%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		36 397,60											
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**37 504,90**	**23 860,80**	**63,6%**	**39 002,55**	**104,0%**	**39 986,26**	**102,5%**	**40 865,87**	**104,8%**	**40 498,26**	**103,8%**	**41 542,51**	**102,6%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение (бытовые сточные воды) на 2022-2023 годы ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей г. Казани по делу об установлении тарифов № 26/45/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.12.2020 №352-158/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение (бытовые сточные воды) для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» г. Казань (далее – ПАО «Казаньоргсинтез») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

ПАО «Казаньоргсинтез»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,85	100,0	12,19	112,4
2020 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,17	83,5	10,17	100,0
2021 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,17	100,0	10,53	103,5%
2022 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,53	100,0	11,01	104,6%
2023 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,85	100,0	10,85	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 АО «ЗВКС» при регулировании тарифов на водоотведение на 2020-2023 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 27.04.2021 № 12оуэ/9115 (вх. № 3675 от 27.04.2021).). Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 220/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/119/к-2022

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	Публичное акционерное общество «Казаньоргсинтез»
ИНН/КПП	1658008723 / 165801001
Директор организации	Минигулов Фарид Гертович
Юридический адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Почтовый адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Основной вид деятельности	Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложение
Учредители организации	ООО «ТМ» - 56%; АО «Связьинвестнефтехим» - 21%; ПАО «Нижнекамскнефтехим» - 1%; Калеева Лариса Николаевна – 1%.
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 «ДК Химиков», АО «Рост Банк», ООО «ЕАР», ООО «Реальное Время», ОАО «Тнхи-Х», ООО «ТАИФ-Инвест»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена 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
Оборудование биологических очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	49,53
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	43,77

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
Здание административно-бытового корпуса очистных сооружений	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 ТА №315201 от 27.10.2004	собственность	в электронном виде
Иловые площадки	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271081 от 04.04.2007	собственность	в электронном виде
Здание воздуходувной станции	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271082 от 04.04.2007	собственность	в электронном виде
Здание щитовой аеротенков	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА от №271056 от 02.04.2007	собственность	в электронном виде
Административно-бытовой корпус и санпропускник	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №094398 от 09.03.2007	собственность	в электронном виде
Здание щитовой аэротенков	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №094451 от 10.03.2007	собственность	в электронном виде
Автодорога	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АЕ №068981 от 20.05.2010	собственность	в электронном виде
Ограждение территории	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271240 от 10.04.2007	собственность	в электронном виде
Воздуходувная станция	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №230768 от 26.04.2007	собственность	в электронном виде
Ацетиленовая установка 624	свидетельство о гос. регистрации	Серия ААХ №0473167 от 06.03.2006	собственность	в электронном виде
Корпус цеха КИПиА	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №536535 от 06.09.2007	собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями услуги водоотведения (хозяйственно-бытовые сточные воды) являются предприятия г.Казани АО «ТГК-16», ООО «Старт», ООО «Газпром сжиженный газ», ИП Иванов. Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. Откачка

бытовых стоков осуществляется насосной станцией в распределительную чашу. Сточные воды проходят механическую и 3-х ступенчатую биологическую очистку.

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, %*
10 166,31	10,53	100,0%	21,13	200,7%

Анализ объемов принятых сточных вод за последние три года (тыс.м.куб.)

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	***844,993***	***811,761***
2019	***677,354***	***962,405***
2020	***677,354***	***836,650***

БАЛАНС водоотведения тыс.куб.м.

Показатели	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	962,405	962,405	100,0%
Технологические нужды предприятия	-	-	
Объем реализации сточных вод	962,405	962,405	100,0%
Хозяйчтвенные нужды предприятия	867,654	867,654	100,0%
Принято сточных вод, в том числе от:	94,751	94,751	100,0%
Бюджетных организаций	-	-	
Населения	-	-	
Прочих потребителей	94,751	94,751	100,0%

Объем принятых сточных вод принят по предложению организации на уровне 2021 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	Принято сточных вод всего	тыс.куб.м	677,35	836,65	124%			
2	Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%			
3	**Объем реализации (пропущено) сточных вод всего**	тыс.куб.м	677,35	836,65	124%			
4	Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	551,72	739,18	134%			
	По категориям потребителей - всего, в том числе:		125,64	97,47	78%			
7	население	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%			
8	бюджетные организации	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%			
9	прочие потребители	тыс.куб.м	125,64	97,47	78%			
10	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс.куб.м						
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 506,34	1 600,70	106%	*2,22*	*1,91*	***0,31***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 168,24	2 055,77	176%	*1,68*	*2,04*	***-0,36***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	358,66	708,71	198%	*0,53*	*0,86*	***-0,32***
5	Амортизация основных средств	тыс.	800,78	816,56	102%	*1,18*	*0,98*	***0,21***

		руб.						
6	Аренда основного оборудования							
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	329,16	3 130,75	951%	*0,49*	*3,74*	***-3,26***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 812,42	8 707,26	228%	*5,63*	*10,41*	***-4,78***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.						
11	прочие прямые расходы							
12	Налоги и платежи		0,00	1 065,24		*0,00*	*1,27*	***-1,27***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**7 975,60**	**18 084,99**	**227%**	*11,77*	*21,62*	***-9,84***
14	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**7 975,60**	**991,28**				
15	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-1 218,31***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 1 218,31тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого 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**	
		2020 год	**2020-2023 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	5 537,45	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,78	0,78

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 2020-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022 год	5 981,05	103,3%
2023 год	6 158,09	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**

2022 год	1 210,87	100,0%
2023 год	1 210,87	100,0%

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме **1 210,87 тыс.руб** на уровне утвержденного периода в виду отсутствия подтверждающих документов и разделения налоговых платежей по принадлежности;

- Налог на имущество – 471,31 тыс.руб.;
- Земельный налог – 739,56 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация по земельному налогу	*в электронном виде*
Налоговая декларация по налогу на имущество	*в электронном виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме **808,43 тыс.руб.** приняты на уровне утвержденного периода в виду отсутствия подтверждающих документов по вновь вводимым объектам

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентаризационная ведомость 2020 год	*в электронном виде*

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022 год	2 426,99	108,9%
2023 год	2 499,80	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

Поставщиком электроэнергии является ООО «ПЭСТ». *Договор с ПЭСТом*

Цена на электрическую энергию (высокое напряжение) принята в соответствии с фактическими показателями 2020 года с учетом индекса дефлятора.

Год долгосрочного периода 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.
2022 год	962,41	0,78	3,23	2 426,99
2023 год	962,41	0,78	3,32	2 499,80

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

VIII. 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 **242,35 тыс. руб.** (ремонт). Данная сумма разделена Госкомитетом на 3 года (2021-2023 гг).

Сумма экономии расходов за 2020 год по статье амортизация в размере 172,54 тыс.руб. не исключается ввиду значительного фактического перерасхода по статье «ремонт» за указанный период.

показатель	2021	2022	2023
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2019 год), тыс.руб.	80,78	80,78	80,78

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2020-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	10 346,55
2023	10 596,40

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 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., %
2022 год				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,53	100,00	10,97	104,20
2023 год				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,97	100,00	11,05	100,74

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Казаньоргсинтез». 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 2020-2023 гг.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**811,761**	**836,650**	**103,1%**	**481,203**	**481,203**	**962,406**	**118,6%**	**962,405**	**481,203**	**481,203**	**962,405**	**100,0%**	**481,203**	**481,203**	**962,405**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	705,159	739,179	**104,8%**	433,827	433,827	867,654	**123,0%**	867,654	433,827	433,827	867,654	**100,0%**	433,827	433,827	867,654	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	106,602	97,471	**91,4%**	47,376	47,376	94,752	**88,9%**	94,751	47,376	47,376	94,751	**100,0%**	47,376	47,376	94,751	**100,0%**
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%**
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%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	106,602	97,471	**91,4%**	47,376	47,376	94,752	**88,9%**	94,751	47,376	47,376	94,751	**100,0%**	47,376	47,376	94,751	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,09**	**0,10**	**103,1%**	**0,05**	0,05	**0,11**	**118,6%**	**0,11**	**0,05**	0,05	**0,11**	**100,0%**	**0,05**	0,05	**0,11**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**8 253,62**	**18 519,54**	**224,4%**	**4 934,22**	**5 106,95**	**10 041,17**	**121,7%**	**10 166,31**	**5 107,45**	**5 319,88**	**10 427,33**	**103,8%**	**5 278,79**	**5 398,39**	**10 677,18**	**102,4%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*8 253,62*	*17 454,30*	**211,5%**	*4 328,78*	*4 501,51*	*8 830,29*	**107,0%**	*8 955,44*	*5 107,45*	*4 109,00*	*9 216,45*	**104,4%**	*5 278,79*	*4 187,51*	*9 466,30*	**102,7%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 805,24	1 600,70	**88,7%**	1 079,59	1 149,90	2 229,49	**123,5%**	2 181,82	1 190,87	1 236,12	2 426,99	**108,9%**	1 231,43	1 268,37	2 499,80	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 163,73	2 055,77	**176,7%**	586,23	607,33	1 193,56	**102,6%**	1 227,71	603,25	629,19	1 232,43	**103,3%**	622,02	646,90	1 268,91	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	357,27	631,12	**176,7%**	179,97	186,45	366,42	**102,6%**	376,91	185,20	193,16	378,35	**103,3%**	190,96	198,60	389,55	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	800,78	816,55	**102,0%**	404,22	404,22	808,44	**101,0%**	815,53	404,22	404,22	808,44	**100,0%**	404,22	404,22	808,44	**100,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	327,89	3 130,74	**954,8%**	165,17	171,12	336,29	**102,6%**	345,92	169,97	177,28	347,24	**103,3%**	175,26	182,27	357,52	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	327,89	3 130,74	**954,8%**	165,17	171,12	336,29	**102,6%**	345,92	169,97	177,28	347,24	**103,3%**	175,26	182,27	357,52	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 798,70	8 673,21	**228,3%**	1 913,60	1 982,49	3 896,09	**102,6%**	4 007,56	**2 553,95**	1 469,03	4 022,99	**103,3%**	2 654,91	1 487,16	4 142,07	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	546,19	**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%**
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		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	546,19	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	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%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*0,00*	*1 065,24*	**0,0%**	*605,44*	*605,44*	*1 210,88*	**0,0%**	*1 210,87*	*0,00*	*1 210,88*	*1 210,88*	**100,0%**	*0,00*	*1 210,88*	*1 210,88*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	1 065,24	**0,0%**	605,44	605,44	1 210,88	**0,0%**	1 210,87		1 210,88	1 210,88	**100,0%**		1 210,88	1 210,88	**100,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	40,39	40,39	80,78	**0,0%**		40,39	40,39	80,78	**100,0%**		80,78	**80,78**	**100,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**8 253,62**	**18 519,54**	**224,4%**	**4 893,83**	**5 066,56**	**9 960,39**	**120,7%**	**10 166,31**	**5 067,06**	**5 279,49**	**10 346,55**	**103,9%**	**5 278,79**	**5 317,61**	**10 596,40**	**102,4%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**10,17**	**22,14**	**217,7%**	**10,17**	**10,53**	**10,35**	**101,8%**	**10,56**	**10,53**	**10,97**	**10,75**	**103,9%**	**10,97**	**11,05**	**11,01**	**102,4%**
14							103,5%				100,0%	104,2%			100,00	100,74		

Смета расходов для ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**1 805,24**	**1 600,70**	**88,7%**	**2 229,49**	**139,3%**	**2 296,37**	**103,0%**	**2 181,82**	**97,9%**	**2 426,99**	**108,9%**	**2 499,80**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**5 647,60**	**15 037,04**	**266,3%**	**5 792,39**	**38,5%**	**5 958,10**	**102,9%**	**5 958,09**	**102,9%**	**5 981,05**	**103,3%**	**6 158,09**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		5 647,60	15 037,04	**266,3%**	5 792,39	**38,5%**	5 958,10	**102,9%**	5 958,09	**102,9%**	5 981,02	**103,3%**	6 158,06	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		104,30%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**5 319,71**	**11 906,30**	**223,8%**	**5 456,09**	**45,8%**	**5 612,17**	**102,9%**	**5 612,17**	**102,9%**	**5 633,77**	**103,3%**	**5 800,53**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	27,31	7,07	25,9%	27,31	386,0%	28,09	102,9%	28,09	102,9%	28,20	103,3%	29,03	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	27,31	7,07	25,9%	27,31	386,0%	28,09	102,9%	28,09	102,9%	28,20	103,3%	29,03	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.			0,0%		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:	тыс.руб.	1 521,00	2 686,89	176,7%	1 559,99	58,1%	1 604,62	102,9%	1 604,62	102,9%	1 610,79	103,3%	1 658,47	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 163,73	2 055,77	176,7%	1 193,56	58,1%	1 227,71	102,9%	1 227,71	102,9%	1 232,43	103,3%	1 268,91	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	357,27	631,12	176,7%	366,43	58,1%	376,91	102,9%	376,91	102,9%	378,35	103,3%	389,55	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	3 771,39	8 666,14	229,8%	3 868,79	44,6%	3 979,47	102,9%	3 979,47	102,9%	3 994,79	103,3%	4 113,03	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	546,19	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**	тыс.руб.	**327,89**	**3 130,74**	**954,8%**	**336,30**	**10,7%**	**345,93**	**102,9%**	**345,92**	**102,9%**	**347,24**	**103,3%**	**357,52**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	327,89	3 130,74	954,8%	336,30	10,7%	345,93	102,9%	345,92	102,9%	347,24	103,3%	357,52	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	800,78	816,55	102,0%	808,43	99,0%	808,43	100,0%	815,53	100,9%	808,44	100,0%	808,44	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	800,78	816,55	102,0%	808,43	99,0%	808,43	100,0%	815,53	100,9%	808,44	100,0%	808,44	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**1 065,24**	0,0%	**1 210,87**	113,7%	**1 210,87**	100,0%	**1 210,87**	100,0%	**1 210,87**	100,0%	**1 210,87**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**0,00**	**1 065,24**	**0,0%**	**1 210,87**	**113,7%**	**1 210,87**	**100,0%**	**1 210,87**	**100,0%**	**1 210,87**	**100,0%**	**1 210,87**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	1 065,24	0,0%	1 210,87	113,7%	1 210,87	100,0%	1 210,87	100,0%	1 210,87	100,0%	1 210,87	100,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	80,78	0,0%	80,78	100,0%		0,0%	80,78	100,0%	80,78	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**8 253,62**	**18 519,53**	**224,4%**	**9 960,40**	**53,8%**	**10 192,99**	**102,3%**	**10 166,31**	**102,1%**	**10 346,57**	**103,9%**	**10 596,42**	**102,4%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение (производственные сточные воды) ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей г. Казани по делу об установлении тарифов № 26/46/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.12.2020 №352-158/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» г. Казань (далее – ПАО «Казаньоргсинтез») на 2019-2023 годы в следующих размерах:

ПАО «Казаньоргсинтез»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	9,86	100,0%	11,51	116,7%
2020 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,16	96,9%	11,16	100,0%
2021 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,16	100,0%	11,55	105,2%
2022 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,55	100,0%	11,79	100,6%
2023 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,79	100,0%	12,22	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 ПАО «Казаньоргсинтез» при регулировании тарифов на водоотведение на 2020-2023 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 27.04.2021 № 12оуэ/9114 (вх. № 3676 от 27.04.2021). Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 220/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/46/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**

Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Публичное акционерное общество «Казаньоргсинтез»
ИНН/КПП	1658008723 / 165801001
Директор организации	Минигулов Фарид Гертович
Юридический адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Почтовый адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Основной вид деятельности	Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложение
Учредители организации	ООО «ТМ» - 56%; АО «Связьинвестнефтехим» - 21%; ПАО «Нижнекамскнефтехим» - 1%; Калеева Лариса Николаевна – 1%.
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 «ДК Химиков», АО «Рост Банк», ООО «ЕАР», ООО «Реальное Время», ОАО «Тнхи-Х», ООО «ТАИФ-Инвест»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена 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
Биологические очистные сооружения	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	53,86
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	45,18

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
Здание административно-бытового корпуса очистных сооружений	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 ТА №315201 от 27.10.2004	собственность	в электронном виде
Иловые площадки	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271081 от 04.04.2007	собственность	в электронном виде
Здание воздуходувной станции	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271082 от 04.04.2007	собственность	в электронном виде
Здание биогенной установки	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271063 от 03.04.2007	собственность	в электронном виде
Здание щитовой первичного отстойника	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА № 271108 от 03.04.2007	собственность	в электронном виде
Здание щитовой аэротенков	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271056 от 02.04.2007	собственность	в электронном виде
Здание (насосная станция производственных стоков)	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА № 094399 от 09.03.2007	собственность	в электронном виде
Административно-бытовой корпус и санпропускник	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №094398 от 09.03.2007	собственность	в электронном виде
Здание щитовой аэротенков	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №094451 от 10.03.2007	собственность	в электронном виде
Автодорога	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АЕ №068981 от 20.05.2010	собственность	в электронном виде
Ограждение территории	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №271240 от 10.04.2007	собственность	в электронном виде
Воздуходувная станция	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №230768 от 26.04.2007	собственность	в электронном виде
Ацетиленовая установка 624	свидетельство о гос.	Серия ААХ №0473167	собственность	в электронном

	регистрации	от 06.03.2006		виде
Корпус цеха КИПиА	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16 АА №536535 от 06.09.2007	собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями услуги водоотведения производственных сточных вод являются предприятия г.Казани.

Производственные сточные воды с производственной площадки ПАО «Казаньоргсинтез» и от субабонентов по разветвленной системе канализационных трубопроводов цеха водоснабжения и канализации поступают в цех нейтрализации и очистки промышленных сточных вод. На территории ПАО «Казаньоргсинтез» установлена канализационная насосная станция с протяженностью канализационных сетей 53,86 км, служащая для перекачки насосами части производственных стоков в сеть.

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, %*
95 172,42	11,55	100,0%	23,43	202,9%

Анализ объемов принятых сточных вод за последние три года (тыс.м.куб.)

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	8 782,26	7 967,931
2019	8 200,00	8 123,046
2020	7 967,931	7 937,686

БАЛАНС водоотведения тыс.куб.м.

Показатели	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод, всего	8 123,046	8 123,046	100,0%
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	8 123,046	8 123,046	100,0%
Собственные нужды предприятия	8 074,510	8 074,510	100,0%
По группе потребителей «Прочие»	48,536	48,536	100,0%

Объем принятых сточных вод принят по предложению организации на уровне 2021 года;

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план 2020**	**факт 2020**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Принято сточных вод всего	тыс.куб.м	8 200,00	7 937,69	97%			
2	Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%			
3	**Объем реализации (пропущено) сточных вод всего**	тыс.куб.м	8 200,00	7 937,69	97%			
4	Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	8 161,40	7 905,50	99%			
	По категориям потребителей - всего, в том числе:		38,60	32,19	83%			
7	население	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%			
8	бюджетные организации	тыс.куб.м	0,00	0,00	0%			
9	прочие потребители	тыс.куб.м	38,60	32,19	83%			
10	принято сточных вод от других канализаций или отдельных	тыс.куб.м						

	канализационных сетей							
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3 892,28	19 648,23	505%	*0,47*	*2,48*	***-2,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	19 304,18	15 185,27	79%	*2,35*	*1,91*	***0,44***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 231,10	19 389,38	173%	*1,37*	*2,44*	***-1,07***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 447,94	6 648,70	194%	*0,42*	*0,84*	***-0,42***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	3 946,54	8 852,62	224%	*0,48*	*1,12*	***-0,63***
6	Аренда основного оборудования		0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	3 668,88	3 629,81	99%	*0,45*	*0,46*	***-0,01***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	44 129,92	81 580,43	185%	*5,38*	*10,28*	***-4,90***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
11	Прочие прямые расходы		0,00	5 775,29	0%	*0,00*	*0,73*	***-0,73***
12	Налоги и платежи		0,00	10 106,39		*0,00*	*1,27*	***-1,27***
13	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**		*0,00*	*0,00*	
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**89 620,84**	**170 852,12**	**191%**	*10,93*	*21,52*	***-10,59***
15	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**421,87**	**645,56**	**153%**			
16	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**89 620,84**	**359,22**	**83%**			
17	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	***-286,34***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 285,47 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

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**	
		2020 год	**2020-2023 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	64 924,04	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,83	0,83

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 2020-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022 год	70 111,99	103,3%
2023 год	72 187,31	103,0%

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены.

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме **3 946,54 тыс.руб.** в соответствии с предложением организации и утвержденным периодом 2021 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации	*в электронном виде*

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022 год	21 769,00	104,6%
2023 год	22 422,07	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».
Цена на электрическую энергию (высокое напряжение) принята в соответствии с фактическими показателями 202 года с учетом индекса дефлятора.

Год долгосрочного периода 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.
2022 год	8 123,05	0,83	3,23	21 769,00
2023 год	8 123,05	0,83	3,33	22 422,07

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

VIII. 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 **1 246,57 тыс. руб.** (ремонт).

Данная сумма разделена Госкомитетом на 3 года (2021-2023 гг).

показатель	2021	2022	2023
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2019 год), тыс.руб.	415,52	415,52	415,52

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2020-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	95 412,02
2023	98 555,93

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 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., %**
2022 год				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,55	100,0	11,94	103,4
2023 год				
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,94	100,0	12,33	103,3

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Казаньоргсинтез». 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 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2023 гг.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**7 967,931**	**7 937,686**	**99,6%**	**4 061,523**	**4 061,523**	**8 123,046**	**101,9%**	**8 123,046**	**4 061,523**	**4 061,523**	**8 123,046**	**100,0%**	**4 061,523**	**4 061,523**	**8 123,046**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	7 919,745	7 905,498	**99,8%**	4 037,255	4 037,255	8 074,510	**102,0%**	8 074,510	4 037,255	4 037,255	8 074,510	**100,0%**	4 037,255	4 037,255	8 074,510	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	48,186	32,188	**66,8%**	24,268	24,268	48,536	**100,7%**	48,536	24,268	24,268	48,536	**100,0%**	24,268	24,268	48,536	**100,0%**
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%**
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%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	48,186	32,188	**66,8%**	24,268	24,268	48,536	**100,7%**	48,536	24,268	24,268	48,536	**100,0%**	24,268	24,268	48,536	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,91**	**0,91**	**99,6%**	**0,46**	0,46	**0,93**	**101,9%**	**0,93**	**0,46**	0,46	**0,93**	**100,0%**	**0,46**	0,46	**0,93**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**88 907,44**	**171 320,12**	**192,7%**	**45 534,36**	**47 125,69**	**92 660,05**	**104,2%**	**95 172,42**	**47 118,35**	**48 709,19**	**95 827,54**	**103,4%**	**48 494,58**	**50 061,34**	**98 555,93**	**102,8%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*88 907,44*	*161 213,73*	**181,3%**	*45 534,36*	*47 125,69*	*92 660,05*	**104,2%**	*95 172,42*	*47 118,35*	*48 709,19*	*95 827,54*	**103,4%**	*48 494,58*	*50 061,34*	*98 555,93*	**102,8%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3 966,88	19 648,23	**495,3%**	1 998,32	2 070,26	4 068,58	**102,6%**	4 184,99	2 056,34	2 144,76	4 201,09	**103,3%**	2 120,32	2 205,13	4 325,45	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	18 757,86	15 185,27	**81,0%**	10 211,15	10 601,88	20 813,03	**111,0%**	21 382,76	10 681,55	11 087,45	21 769,00	**104,6%**	11 045,36	11 376,72	22 422,07	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 187,65	19 389,38	**173,3%**	5 635,81	5 838,69	11 474,50	**102,6%**	11 802,79	5 799,42	6 048,80	11 848,22	**103,3%**	5 979,87	6 219,06	12 198,93	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 434,60	6 684,70	**194,6%**	1 730,19	1 792,48	3 522,67	**102,6%**	3 623,45	1 780,42	1 856,98	3 637,40	**103,3%**	1 835,82	1 909,25	3 745,07	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 946,55	8 852,62	**224,3%**	1 973,27	1 973,27	3 946,54	**100,0%**	3 946,55	1 973,27	1 973,27	3 946,54	**100,0%**	1 973,27	1 973,27	3 946,54	**100,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	3 654,69	3 629,82	**99,3%**	1 841,06	1 907,34	3 748,40	**102,6%**	3 855,63	1 894,51	1 975,97	3 870,49	**103,3%**	1 953,46	2 031,60	3 985,05	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	3 654,69	3 629,82	**99,3%**	1 841,06	1 907,34	3 748,40	**102,6%**	3 855,64	1 894,51	1 975,97	3 870,49	**103,3%**	1 953,46	2 031,60	3 985,05	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	43 959,21	82 048,41	**186,6%**	22 144,56	22 941,77	45 086,33	**102,6%**	46 376,25	**22 932,84**	23 621,96	46 554,79	**103,3%**	23 586,50	24 346,32	47 932,81	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	5 775,29	**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%**
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		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	5 775,29	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	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%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*0,00*	*10 106,39*	**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%**
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	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	10 106,39	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	286,34	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**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%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	207,76	207,76	415,52	**0,0%**		207,76	207,76	415,52	**100,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		286,34	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**88 907,44**	**171 033,78**	**192,4%**	**45 326,60**	**46 917,93**	**92 244,53**	**103,8%**	**95 172,42**	**46 910,59**	**48 501,43**	**95 412,02**	**103,4%**	**48 494,58**	**50 061,34**	**98 555,93**	**103,3%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**11,16**	**21,55**	**193,1%**	**11,16**	**11,55**	**11,36**	**101,8%**	**11,72**	**11,55**	**11,94**	**11,75**	**103,4%**	**11,94**	**12,33**	**12,13**	**103,3%**
14							103,5%			0,0%	100,0%	103,39%			100,00	103,23		

Смета расходов для ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**18 757,86**	**15 185,27**	**81,0%**	**20 813,03**	**137,1%**	**21 437,42**	**103,0%**	**21 382,76**	**102,7%**	**21 769,00**	**104,6%**	**22 422,07**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**66 216,37**	**137 175,83**	**207,2%**	**67 900,47**	**49,5%**	**69 843,12**	**102,9%**	**69 843,12**	**102,9%**	**70 111,99**	**103,3%**	**72 187,31**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		66 216,37	137 175,83	**207,2%**	67 900,47	**49,5%**	69 843,12	**102,9%**	69 843,12	**102,9%**	70 112,00	**103,3%**	72 187,31	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		104,30%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**62 561,68**	**133 546,01**	**213,5%**	**64 152,08**	**48,0%**	**65 987,48**	**102,9%**	**65 987,48**	**102,9%**	**66 241,51**	**103,3%**	**68 202,26**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	4 079,06	19 715,28	483,3%	4 184,78	21,2%	4 304,55	102,9%	4 304,55	102,9%	4 321,07	103,3%	4 448,97	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	3 966,88	19 648,23	495,3%	4 068,59	20,7%	4 184,99	102,9%	4 184,99	102,9%	4 201,09	103,3%	4 325,45	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	112,18	67,05	59,8%	116,19	173,3%	119,56	102,9%	119,56	102,9%	119,98	103,3%	123,53	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	14 635,59	26 074,08	178,2%	14 997,17	57,5%	15 426,24	102,9%	15 426,24	102,9%	15 485,63	103,3%	15 944,00	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	11 187,65	19 389,38	173,3%	11 474,50	59,2%	11 802,79	102,9%	11 802,79	102,9%	11 848,22	103,3%	12 198,93	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	3 447,94	6 684,70	193,9%	3 522,67	52,7%	3 623,45	102,9%	3 623,45	102,9%	3 637,40	103,3%	3 745,07	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	43 847,03	81 981,36	187,0%	44 970,13	54,9%	46 256,69	102,9%	46 256,69	102,9%	46 434,82	103,3%	47 809,29	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	5 775,29	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.		5 775,29	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**3 654,69**	**3 629,82**	**99,3%**	**3 748,39**	**103,3%**	**3 855,64**	**102,9%**	**3 855,64**	**102,9%**	**3 870,49**	**103,3%**	**3 985,05**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	0,00	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.	3 654,69	3 629,82	99,3%	3 748,39	103,3%	3 855,64	102,9%	3 855,64	102,9%	3 870,49	103,3%	3 985,05	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	3 946,55	8 852,62	224,3%	3 946,55	44,6%	3 946,55	100,0%	3 946,55	100,0%	3 946,54	100,0%	3 946,54	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	3 946,55	8 852,62	224,3%	3 946,55	44,6%	3 946,55	100,0%	3 946,55	100,0%	3 946,54	100,0%	3 946,54	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**10 106,39**	0,0%	**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**	тыс.руб.	**0,00**	**10 106,39**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	10 106,39	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		286,34	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%	415,52	0,0%	415,52	100,0%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**88 920,78**	**171 033,78**	**192,3%**	**92 244,53**	**53,9%**	**94 811,57**	**102,8%**	**95 172,43**	**103,2%**	**95 412,01**	**103,4%**	**98 555,92**	**103,3%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (оборотное водоснабжение) ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей г. Казани на 2022-2025 гг. по делу об установлении тарифов № 26/120/к-2022 на 2022-2025 гг.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.12.2020 №353-159/кс-2020 установлены тарифы на техническую воду для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» г. Казань (далее – ПАО «Казаньоргсинтез») на 2021-2025 годы, в следующих размерах:

ПАО «Казаньоргсинтез»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2021 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	0,98	100,0%	1,14	116,1%
2022 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	1,09	100,0%	1,09	100,0%
2023 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	1,09	100,0%	1,15	105,3%
2024 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	1,15	100,0%	1,20	104,0%
2025 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	1,20	100,0%	1,22	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 ПАО «Казаньоргсинтез» при регулировании тарифов на 2021-2025 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 об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021. № 12оуэ/9100 (Вх. № 3674 от 27.04.2021). Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 220/2021 открыто тарифное дело № 26/119/к-2022.

Название тарифа	Техническая вода (оборотное водоснабжение)
Период регулирования	2021-2025 гг. (корректировка 2022-2025)
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Публичное акционерное общество

	«Казаньоргсинтез»
ИНН/КПП	1658008723 / 165801001
Директор организации	Минигулов Фарид Гертович
Юридический адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Почтовый адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Основной вид деятельности	Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложение
Учредители организации	ООО «ТМ» - 56%; АО «Связьинвестнефтехим» - 21%; ПАО «Нижнекамскнефтехим» - 1%; Калеева Лариса Николаевна – 1%.
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 «ДК Химиков», АО «Рост Банк», ООО «ЕАР», ООО «Реальное Время», ОАО «Тнхи-Х», ООО «ТАИФ-Инвест»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	86,51
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	29,50
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	659

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
Здание столовой. Корпус 0812	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 ТА 070105 от 19.12.2003	Собственность	в электронном виде
Ацетиленовая установка 624 Кадастровый номер 16:50:310301:4:225	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0473167 от 06.03.2006	Собственность	в электронном виде
Сооружение Градирни 0781И	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0473167 от 06.03.2006	Собственность	в электронном виде
Сооружение Градирни 77 Ж	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0162074 от 04.10.2006	Собственность	в электронном виде
Сооружение Градирни 77 Д	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0162075 от 04.10.2006	Собственность	в электронном виде
Градирня 945 Г	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0162462 от 19.09.2006	Собственность	в электронном виде
Корпус цеха КИПиА	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №536535 от 06.09.2007	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения является речная вода реки Волга.

В ПАО «Казаньоргсинтез» имеются девять оборотных систем: 1 водооборотная система (насосная станция 906) предназначена для снабжения оборотной водой производств фенола и ацетона;

2 оборотная система (насосная 912) предназначена для снабжения оборотной водой производств этилена 1 очереди, этаноламинов и модификаторов, продуктов на основе окиси этилена, корпусов 306, 308 цеха холода и кислорода; кустовой базы сжиженных газов (ООО «Газпром сжиженный газ»);

3 оборотная система (насосная станция 509) – для производства полиэтилена 1 очереди;

4 оборотная система (насосная станция 2051) – для производств полиэтилена 2 очереди и этилена 2 очереди;

5 водооборотная система (насосная станция 950) – для корпуса 152 производства полиэтилена низкого давления;

6 водооборотная система (насосная станция 781) – для производств этилена -100, этилена-500,

бутен-1, диоксида углерода, цеха 88 по переработке и утилизации жидких отходов, корпусов 890, 891 цеха азота и воздуха, корпусов 30,30а цеха и кислорода;
7 водооборотная система (насосная станция 77) – для производств полиэтилена III очереди и этилена-200;
8 водооборотная система (насосная станция 945-1) – для производств полиэтилена низкого давления и при необходимости, корпуса 172 цеха азота и воздуха;
9 водооборотная система (насосная станция 945-2) для корпуса 172 цеха азота и воздуха.
Системы оборотного водоснабжения запроектированы в виде отдельных циклов оборота воды для ряда технологических цехов и включает в себя основные сооружения водооборотного водоснабжения (насосные станции, градирни, сооружения очистки и обработки воды) и водопроводные сети.

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, %*
743 151,73	**1,14**	*100,00*	**2,47**	*216,5%*

Анализ объемов реализации водоснабжения за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	539 312,079	591 066,070
2019	539 312,079	602 219,560
2020	539 312,079	569 711,100

БАЛАНС водоотведения

Показатели	**Прогноз на 2022 год (тыс.куб.м.)**	**Принято на 2022 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Поднято воды	602 219,56	602 219,56	100,0%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	-	-	
Получено воды со стороны		-	
Подано воды в сеть	602 219,560	602 219,560	100,0%
Потери воды в сети		-	
%		-	
Расход воды на технологические нужды			
Объем реализации воды	602 219,560	602 219,560	100,0%
Расход воды на собственные нужды предприятия	602 176,339	602 176,339	100,0%
Отпущено воды по категориям потребителей:	43,211	43,211	100,0%
Прочие потребители	43,211	43,211	100,0%

Объем реализации воды принят по предложению организации

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план 2020**	**факт 2020**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Поднято воды	м3	539 312,0	569 711,10	105,64%			
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	539 312,0	569 711,10	105,64%			
5	Потери воды в сети	%	0,00	0,00				
		м3	0,00%	0,00%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3	0,00	0,00				

7	Объем реализации воды	м3	539 312,0	569 711,10	105,64%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	539 277,7	569 683,54	105,64%			
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3	0,00	0,00				
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	34,38	27,56	80,16%			
10.1	население	м3	0,00	0,00				
10.2	бюджетные потребители	м3	0,00	0,00				
10.3	прочие потребители	м3	34,38	27,56	80,16%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	78 949,56	30 968,63	39,23%	*0,15*	*0,05*	***0,09***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	342 447,18	332 859,39	97,20%	*0,63*	*0,58*	***0,05***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	10 6070,10	66 134,59	623,49%	*0,02*	*0,12*	***-0,10***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 256,38	20 196,79	620,22%	*0,01*	*0,04*	***-0,03***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	25 245,00	53 165,20	210,60%	*0,05*	*0,09*	***-0,05***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10 977,77	62 419,95	568,60%	*0,02*	*0,11*	***-0,09***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	46 397,02	213 580,96	460,33%	*0,09*	*0,37*	***-0,29***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.						
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	39 277,62	122 190,34	311,09%	*0,07*	*0,21*	***-0,14***
12	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	10 283,56		*0,00*	*0,02*	***-0,02***
13	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.						
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**557 157,63**	**911 799,41**	**163,65%**	*1,03*	*1,60*	***-0,57***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**557 157,63**	**27,01**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-14,49***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 14,49 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

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	**2022-2025 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	222 653,71	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,21	0,21

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-

экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2025 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2023-2025 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%	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, %
2022	287 246,56	103,3
2023	295 749,06	103,0
2024	304 503,23	103,0
2025	313 516,52	1030

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	354 433,91	104,3
2023	365 066,93	103,0
2024	376 018,94	103,0
2025	387 299,51	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета оплаты на электроснабжение	*В электронном виде*

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.
2022	602 219,560	0,21	2,80	354 433,91
2023	602 219,560	0,21	2,88	365 066,93
2024	602 219,560	0,21	2,97	376 018,94
2025	602 219,560	0,21	3,06	387 299,51

Поставщиком электроэнергии является ООО «ПЭСТ».

Цена на электрическую энергию принята на уровне утвержденного значения 2021 года с учетом индекса дефлятора.

IV. Расходы на амортизацию на 2022 год приняты в размере **31 552,68 тыс.руб.** на уровне утвержденного периода, в виду отсутствия подтверждающих документов

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

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:**

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **35 780,30 тыс. руб.** (химические реагенты). Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 3 года равными долями **11 926,77 тыс. руб.**

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **52 431,02 тыс. руб.** (Материалы (химические реагенты). Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 4 года по **10 486,20 тыс. руб.**

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	11 926,77	11 926,77	11 926,77		
Экономия операционных расходов, тыс.руб.		10 486,20	10 486,20	10 486,20	10 486,20
Итого	**11 926,77**	**22 412,97**	**22 412,97**	**10 486,20**	**10 486,20**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2025 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	650 820,20
2023	669 955,71
2024	701 588,65
2025	721 882,52

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

ПАО «Казаньоргсинтез»	**Одноставочный тариф на техническую воду (оборотное водоснабжение), руб./куб.м**			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07., %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01., %**
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	1,08	94,7	1,08	100,0
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	1,08	100,0	1,13	104,6
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	1,13	100,0	1,20	106,2
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	1,20	100,0	1,20	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ПАО «Казаньоргсинтез».
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 не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду (оборотное водоснабжение) на 2022-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду (оборотное водоснабжение)для ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущ ему году	2022 год	Расчет Госкомитета		2022 год	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета		2023 год	% роста к предыдуще му году	Расчет Госкомитета		2024 год	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета		2025 год	% роста к предыдущ ему году
			Утверждено	Факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка				2024 год корректировка				2025 год корректировка			
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		#ИМЯ?			#ИМЯ?				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**591 066,070**	**569 711,100**	96,4%	**301 109,781**	**301 109,781**	**602 219,560**	189,2%	**602 219,560**	**301 109,780**	**301 109,780**	**602 219,560**	100,0%	301 109,780	**301 109,780**	**602 219,560**	**100,0%**	**301 109,780**	**301 109,780**	**602 219,560**	**100,0%**	**301 109,780**	**301 109,780**	**602 219,560**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	591 025,316	569 683,542	96,4%	301 088,170	301 088,170	602 176,340	189,2%	602 176,339	301 088,170	301 088,170	602 176,339	100,0%	301 088,170	301 088,170	602 176,339	100,0%	301 088,170	301 088,170	602 176,339	100,0%	301 088,170	301 088,170	602 176,339	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	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	40,754	27,558	67,6%	21,611	21,611	43,222	127,5%	43,221	21,611	21,611	43,221	100,0%	21,611	21,611	43,221	100,0%	21,611	21,611	43,221	100,0%	21,611	21,611	43,221	100,0%
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	0,000	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%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	40,754	27,558	67,6%	21,611	21,611	43,222	127,5%	43,221	21,611	21,611	43,221	100,0%	21,611	21,611	43,221	100,0%	21,611	21,611	43,221	100,0%	21,611	21,611	43,221	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**67,47**	**65,04**	96,4%	**34,37**	**34,37**	**68,75**	189,2%	**68,75**	**34,37**	**34,37**	**68,75**	100,0%	34,37	**34,37**	**68,75**	100,0%	**34,37**	**34,37**	**68,75**	**100,0%**	**34,37**	**34,37**	**68,75**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**576 535,61**	**911 905,86**	158,2%	**320 113,99**	**329 503,56**	**649 617,55**	276,8%	**743 151,73**	**336 405,04**	**336 828,12**	**673 233,16**	103,6%	336 405,04	**352 722,47**	**692 368,68**	102,8%	**345 734,12**	**366 340,74**	**712 074,86**	102,8%	**366 184,36**	**366 184,36**	**732 368,72**	102,8%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	576 535,61	901 622,30	156,4%	320 113,99	329 503,56	649 617,55	273,6%	743 151,73	336 405,04	336 828,12	673 233,16	103,6%	336 405,04	352 722,47	692 368,68	102,8%	345 734,12	366 340,74	712 074,86	102,8%	366 184,36	366 184,36	732 368,72	102,8%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	78 644,14	30 968,63	39,4%	27 315,46	28 216,87	55 532,33	109,8%	57 121,11	28 067,07	29 273,95	57 341,02	103,3%	28 940,35	30 097,96	59 038,31	103,0%	29 796,98	30 988,86	60 785,85	103,0%	31 292,55	31 292,55	62 585,11	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	364 095,00	332 859,39	91,4%	167 427,99	172 450,83	339 878,82	193,0%	403 841,59	173 912,62	180 521,30	354 433,91	104,3%	179 835,93	185 231,00	365 066,93	103,0%	185 231,00	190 787,93	376 018,94	103,0%	193 649,75	193 649,75	387 299,51	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	10 566,07	66 134,59	625,9%	9 092,37	9 419,69	18 512,06	702,1%	19 041,69	9 356,34	9 758,66	19 115,00	103,3%	9 647,45	10 033,35	19 680,80	103,0%	9 933,02	10 330,34	20 263,35	103,0%	10 431,57	10 431,57	20 863,15	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 243,78	20 303,32	625,9%	2 791,36	2 891,85	5 683,21	702,1%	5 845,80	2 872,40	2 995,91	5 868,31	103,3%	2 961,77	3 080,24	6 042,01	103,0%	3 049,44	3 171,42	6 220,86	103,0%	3 202,50	3 202,50	6 405,00	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	23 738,91	53 165,20	224,0%	15 776,34	15 776,34	31 552,68	337,0%	53 165,20	15 776,34	15 776,34	31 552,68	100,0%	15 776,34	15 776,34	31 552,68	100,0%	15 776,34	15 776,34	31 552,68	100,0%	15 776,34	15 776,34	31 552,68	100,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	10 935,31	62 419,95	570,8%	5 664,49	5 664,49	11 328,98	1102,0%	11 653,10	5 725,88	5 972,09	11 697,96	103,3%	5 904,03	6 140,19	12 044,22	103,0%	6 078,79	6 321,94	12 400,73	103,0%	6 383,90	6 383,90	12 767,80	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	10 935,31	62 419,95	570,8%	5 572,54	5 756,44	11 328,98	1084,3%	11 653,10	5 725,88	5 972,09	11 697,96	103,3%	5 904,03	6 140,19	12 044,22	103,0%	6 078,79	6 321,94	12 400,73	103,0%	6 383,90	6 383,90	12 767,80	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	46 186,71	213 580,87	462,4%	19 940,48	20 598,51	40 538,99	1036,9%	41 698,81	22 182,19	19 677,15	41 859,34	103,3%	20 185,57	22 912,81	43 098,38	103,0%	17 212,49	27 161,60	44 374,09	103,0%	22 843,78	22 843,78	45 687,57	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	39 125,68	122 190,34	312,3%	72 105,50	74 484,98	146 590,48	164,0%	150 784,43	78 512,22	72 852,72	151 364,93	103,3%	73 153,61	79 450,56	155 845,33	103,0%	78 656,06	81 802,30	160 458,36	103,0%	82 603,96	82 603,96	165 207,92	103,0%
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		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	39 125,68	122 190,34	312,3%	72 105,50	74 484,98	146 590,48	164,0%	150 784,43	**78 512,22**	72 852,72	151 364,93	103,3%	76 394,77	79 450,56	155 845,33	103,0%	78 656,06	81 802,30	160 458,36	103,0%	82 603,96	82 603,96	165 207,92	103,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	5 963,38	5 963,38	11 926,76	0,0%	0,00	5 963,38	5 963,38	11 926,76	100,0%	5 963,38	5 963,38	**11 926,76**	100,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**5 243,10**	5 243,10	10 486,20	0,0%	5 243,10	5 243,10	**10 486,20**	100,0%	**5 243,10**	5 243,10	**10 486,20**	100,0%	**5 243,10**	5 243,10	**10 486,20**	100,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**576 535,61**	**911 905,86**	158,2%	**314 150,61**	**323 540,18**	**637 690,79**	281,9%	**743 151,73**	**325 198,56**	**325 621,64**	**650 820,20**	102,1%	325 198,56	**341 515,99**	**669 955,71**	102,9%	**340 491,02**	**361 097,63**	**701 588,65**	104,7%	**360 941,26**	**360 941,26**	**721 882,52**	102,9%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**0,98**	**1,60**	164,1%	**0,98**	**1,14**	**1,06**	140,4%	**1,23**	**1,08**	**1,08**	**1,08**	102,1%	1,08	**1,13**	**1,11**	102,9%	**1,13**	**1,20**	**1,17**	104,7%	**1,20**	**1,20**	**1,20**	102,9%
14					0,0%		116,3%		0,0%	0,0%	94,7%	100,0%		0,0%	100,00	105,02		0,00	100,00	106,05		0,00	100,00	100,00		0,00

Смета расходов для ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**364 095,00**	**332 859,39**	**91,4%**	**339 878,82**	**93,3%**	**350 075,18**	**103,0%**	**403 841,59**	**118,8%**	**354 433,91**	**104,3%**	**365 066,93**	**103,0%**	**376 018,94**	**103,0%**	**387 299,51**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**188 701,70**	**515 597,71**	**273,2%**	**278 186,04**	**147,4%**	**286 064,73**	**102,8%**	**286 144,94**	**102,9%**	**287 246,56**	**103,3%**	**295 749,06**	**103,0%**	**304 503,23**	**103,0%**	**313 516,52**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**188 701,70**	**515 597,71**	**273,2%**	**278 186,04**	**147,4%**	**286 064,73**	**102,8%**	**286 144,94**	**102,9%**	**287 246,57**	**103,3%**	**295 749,07**	**103,0%**	**304 503,24**	**103,0%**	**313 516,54**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*104,3%*		*104,3%*		*104,0%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**177 766,39**	**453 177,76**	**254,9%**	**266 857,06**	**150,1%**	**274 411,63**	**102,8%**	**274 491,84**	**102,9%**	**275 548,60**	**103,3%**	**283 704,84**	**103,0%**	**292 102,51**	**103,0%**	**300 748,74**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	79 655,48	31 501,02	39,5%	56 543,67	71,0%	58 161,78	102,9%	58 161,78	102,9%	58 385,30	103,3%	60 113,51	103,0%	61 892,87	103,0%	63 724,89	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	78 644,14	30 968,63	39,4%	55 532,33	70,6%	57 121,11	102,9%	57 121,11	102,9%	57 341,02	103,3%	59 038,31	103,0%	60 785,85	103,0%	62 585,11	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	1 011,34	532,38	52,6%	1 011,34	100,0%	1 040,67	102,9%	1 040,67	102,9%	1 044,28	103,3%	1 075,19	103,0%	1 107,02	103,0%	1 139,79	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		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%		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.	13 809,86	86 437,91	625,9%	24 195,27	175,2%	24 887,49	102,9%	24 887,49	102,9%	24 983,31	103,3%	25 722,82	103,0%	26 484,21	103,0%	27 268,14	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	10 566,07	66 134,59	625,9%	18 512,06	175,2%	19 041,69	102,9%	19 041,69	102,9%	19 115,00	103,3%	19 680,80	103,0%	20 263,35	103,0%	20 863,15	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	3 243,78	20 303,32	625,9%	5 683,21	175,2%	5 845,80	102,9%	5 845,80	102,9%	5 868,31	103,3%	6 042,01	103,0%	6 220,86	103,0%	6 405,00	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	45 175,37	213 048,49	471,6%	39 527,65	87,5%	40 577,93	102,7%	40 658,14	102,9%	40 815,06	103,3%	42 023,19	103,0%	43 267,07	103,0%	44 547,78	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	39 125,68	122 190,34	312,3%	146 590,47	374,7%	150 784,43	102,9%	150 784,43	102,9%	151 364,93	103,3%	155 845,33	103,0%	160 458,36	103,0%	165 207,92	103,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	39 125,68	122 190,34	312,3%	146 590,47	374,7%	150 784,43	102,9%	150 784,43	102,9%	151 364,93	103,3%	155 845,33	103,0%	160 458,36	103,0%	165 207,92	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**10 935,31**	**62 419,95**	**570,8%**	**11 328,98**	**103,6%**	**11 653,10**	**102,9%**	**11 653,10**	**102,9%**	**11 697,96**	**103,3%**	**12 044,22**	**103,0%**	**12 400,73**	**103,0%**	**12 767,80**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	10 935,31	62 419,95	570,8%	11 328,98	103,6%	11 653,10	102,9%	11 653,10	102,9%	11 697,96	103,3%	12 044,22	103,0%	12 400,73	103,0%	12 767,80	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**23 738,91**	**53 165,20**	**224,0%**	**31 552,69**	**132,9%**	**31 552,69**	**100,0%**	**53 165,20**	**168,5%**	**31 552,68**	**100,0%**	**31 552,68**	**100,0%**	**31 552,68**	**100,0%**	**31 552,68**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	23 738,91	53 165,20	224,0%	31 552,69	132,9%	31 552,69	100,0%	53 165,20	168,5%	31 552,68	100,0%	31 552,68	100,0%	31 552,68	100,0%	31 552,68	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**10 283,56**	**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%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	10 283,56	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				11 926,77		11 926,77				11 926,77		11 926,77					
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.										10 486,20		10 486,20		10 486,20		10 486,20	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**576 535,61**	**911 905,86**	**158,2%**	**637 690,78**	**110,6%**	**655 765,83**	**102,8%**	**743 151,73**	**116,5%**	**650 820,18**	**102,1%**	**669 955,69**	**102,9%**	**701 588,64**	**104,7%**	**721 882,51**	**102,9%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) ПАО «Казаньоргсинтез» для потребителей г. Казани на 2022-2025 гг. по делу об установлении тарифов № 26/119/к-2022 на 2022-2025 гг.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 04.12.2020 №353-159/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для Публичного акционерного общества «Казаньоргсинтез» г. Казань (далее – ПАО «Казаньоргсинтез») на 2021-2025 годы в следующих размерах:

ПАО «Казаньоргсинтез»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2021 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,98	100,0%	11,67	106,3%
2022 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,59	99,3%	11,59	100,0%
2023 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,59	100,0%	12,16	104,9%
2024 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,16	100,0%	12,17	100,1%
2025 год утверждено				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,17	100,0%	12,76	104,9%

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 ПАО «Казаньоргсинтез» при регулировании тарифов на 2021-2025 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 об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021. № 12оуэ/9112 (Вх. № 3671 от 27.04.2021). Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 220/2021 открыто тарифное дело № 26/119/к-2022.

Название тарифа	Водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды)
Период регулирования	2021-2025 гг. (корректировка 2022-2025)
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	

Полное наименование организации	Публичное акционерное общество «Казаньоргсинтез»
ИНН/КПП	1658008723 / 165801001
Директор организации	Минигулов Фарид Гертович
Юридический адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Почтовый адрес	420051, РТ, г.Казань, ул. Беломорская, д. 101
Основной вид деятельности	Производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложение
Учредители организации	ООО «ТМ» - 56%; АО «Связьинвестнефтехим» - 21%; ПАО «Нижнекамскнефтехим» - 1%; Калеева Лариса Николаевна – 1%.
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 «ДК Химиков», АО «Рост Банк», ООО «ЕАР», ООО «Реальное Время», ОАО «Тнхи-Х», ООО «ТАИФ-Инвест»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	0
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов

1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические

указания);

4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468;

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	72,45
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	60,03
Число КНС	ед.	1

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
Здание административно-бытового корпуса очистных сооружений	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 ТА №315201 от 27.10.2004	Собственность	в электронном виде
Бассейн	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №318697 от 29.03.2007	Собственность	в электронном виде
Административно-бытовой корпус и санпропускник	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №094398 от 09.03.2007	Собственность	в электронном виде
Автодорога	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АЕ №068981 от 20.05.2010	Собственность	в электронном виде
Ограждение территории	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №271240 от 10.04.2007	Собственность	в электронном виде
Здание водоизмерительного лотка	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА № 271282 от 16.04.2007	Собственность	в электронном виде
Ацетиленовая установка 624 Кадастровый номер 16:50:310301:4:225	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия ААХ №0473167 от 06.03.2006	Собственность	в электронном виде
Корпус цеха КИПиА	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16 АА №536535 от 06.09.2007	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Промышленные и ливневые сточные воды по коллектору диаметром 900 мм самотеком поступают в регулирующий резервуар, в котором за счет резкого снижения скорости движения сточной воды происходит осаждение песка и других крупных нерастворенных примесей.

В регулирующем резервуаре предусмотрено улавливание возможных плавающих веществ с помощью полупогружной установки, состоящей из нескольких слоев металлической и тканевой сеток, смонтированных на понтонах.

Из регулирующего резервуара по трубопроводу, проложенному под резервуаром, промышленные и ливневые сточные воды попадают в приемную камеру насосной станции №53 по откачке стоков на узел микрофильтрации. Для сохранения оборудования микрофильтрации и обеспечения его безаварийной работы сточные воды центробежными насосами KSB Sewates K 150-410G 3EN 225S 04 прокачиваются через автоматические самоочищающиеся фильтры Amiad ABF-15000. Принцип работы данных фильтров предусматривает их автоматическую очистку при увеличении давления перед фильтрами, что свидетельствует о забивании фильтров и существенном снижении проходимости через них стоков. Промывные дренажные воды из фильтров поступают в дренажную станцию.

Сама насосная станция также работает в автоматическом режиме в зависимости от уровня стоков в приемном резервуаре. В работе постоянно находятся 2 насоса, один насос находится в резерве.

Очищенные от механических примесей промышленные и ливневые сточные воды через камеру поступает приемную камеру станции микрофильтрации.

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, %*
59 969,79	**11,67**	*100,00*	**12,47**	*106,1%*

Анализ объемов реализации водоснабжения за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	4 201,890	4 843,112
2019	4 201,890	5 023,707
2020	4 201,890	4 968,735

БАЛАНС водоотведения

Показатели	**Прогноз на 2022 год (тыс.куб.м.)**	**Принято на 2022 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод, всего	5 025,09	5 025,09	100,0%
Хозяйственные нужды предприятия	5 001,56	5 001,56	100,0%
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	-	-	
По группе потребителей «Прочие»	23,53	23,53	100,0%

Объем принятых сточных вод принят в соответствии с предложением организации

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план 2020**	**факт 2020**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Принято сточных вод всего	м3	4 201,89	4 968,74	118%			
2	Технологические нужды предприятия	м3	0,00	0,00	0%			
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	4 201,89	4 968,74	118%			
4	Хозяйственные нужды предприятия	м3	4 173,66	4 968,74	119%			
5	По категориям потребителей - всего, в том числе:	%	28,23	22,23	79%			
	население	м3	0,00	0,00	0%			
6	бюджетные организации	м3	0,00	0,00	0%			
7	прочие потребители	м3	28,23	22,23	79%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3 466,66	572,94	17%	*0,83*	*0,12*	***0,71***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на	тыс. руб.	10 117,81	9 277,68	92%	*2,41*	*1,87*	***0,54***

	электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)							
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 485,62	7 890,49	226%	*0,83*	*1,59*	***-0,76***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 070,09	2 695,94	252%	*0,25*	*0,54*	***-0,29***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	13 745,22	11 107,20	81%	*3,27*	*2,24*	***1,04***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 410,27	2 017,62	143%	*0,34*	*0,41*	***-0,07***
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.	16 143,63	60 455,79	374%	*3,84*	*12,17*	***-8,33***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 299,81	3 144,65	137%	*0,55*	*0,63*	***-0,09***
12	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	6 326,28		*0,00*	*1,27*	***-1,27***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**51 739,11**	**103 488,60**	**200%**	*12,31*	*20,83*	***-8,51***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**309,97**	**244,05**	**79%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	-	***-219,29***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 219,29 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого 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**	
		2021 год	**2022-2025 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	222 653,71	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,74	0,74
Уровень потерь воды	тыс.куб.м.	-	-

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2025 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2023-2025 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

Название индекса-дефлятора	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%	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, %
2022	37 259,74	103,3
2023	38 362,63	103,0
2024	39 498,16	103,0
2025	40 667,31	103,0

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	11 837,01	113,0
2023	12 192,12	103,0
2024	12 557,88	103,0
2025	12 934,62	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета оплаты на электроснабжение	*в электронном виде*

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.
2022	4 968,735	0,74	3,23	11 837,01
2023	4 968,735	0,74	3,33	12 192,12
2024	4 968,735	0,74	3,43	12 557,88
2025	4 968,735	0,74	3,53	12 934,62

Поставщиком электроэнергии является ООО «ПЭСТ». *Договор с ПЭСТом*

Цена на электрическую энергию принята в соответствии с фактическими показателями 2020 года с учетом индекса дефлятора.

IV. Расходы на амортизацию на 2022 год приняты в сумме **11 107,16 тыс.руб.** в соответствии с предложением организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации.	*В электронном виде*

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

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:**

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **3 826,75 тыс. руб.** (химические реагенты). Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет по 765,35 тыс.руб. в год.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **8 672,91 тыс. руб.** (Материалы (химические реагенты), амортизция основных средств производственного назначения). Указанная сумма разделена Госкомитетом на 4 года по 2 168,23 тыс.руб. в год.

Показатель	2021	2022	2023	2024	2025
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов	765,35	765,35	765,35	765,35	765,35

регулирования, тыс.руб.					
Экономия операционных расходов		2168,23	2168,23	2168,23	2168,23
Итого	**765,35**	**2933,58**	**2933,58**	**2933,58**	**2933,58**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2025 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	57 270,30
2023	58 728,30
2024	60 229,60
2025	61 775,48

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

ПАО «Казаньоргсинтез»	**Одноставочный тариф на водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды), руб./куб.м**			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07., %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01., %**
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	11,40	97,7	11,40	100,0
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	11,40	100,0	11,97	105,0
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	11,97	100,0	12,00	100,3
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	12,00	100,0	12,59	104,9

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ПАО «Казаньоргсинтез».
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 не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) на 2022-2025 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение (промышленные и ливневые сточные воды) для ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка		2023 год		2024 год корректировка		2024 год		2025 год корректировка		2025 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	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**4 843,112**	**4 968,735**	**102,6%**	**2 512,545**	**2 512,545**	**5 025,090**	**103,8%**	**5 025,090**	**2 512,545**	**2 512,545**	**5 025,090**	**100,0%**	**2 512,545**	**2 512,545**	**5 025,090**	**100,0%**	**2 512,545**	**2 512,545**	**5 025,090**	**100,0%**	**2 512,545**	**2 512,545**	**5 025,090**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	4 821,144	4 946,508	**102,6%**	2 500,780	2 500,780	5 001,560	**103,7%**	5 001,560	2 500,780	2 500,780	5 001,560	**100,0%**	2 500,780	2 500,780	5 001,560	**100,0%**	2 500,780	2 500,780	5 001,560	**100,0%**	2 500,780	2 500,780	5 001,560	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	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	21,968	22,227	**101,2%**	11,765	11,765	23,530	**107,1%**	23,530	11,765	11,765	23,530	**100,0%**	11,765	11,765	23,530	**100,0%**	11,765	11,765	23,530	**100,0%**	11,765	11,765	23,530	**100,0%**
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	0,000	**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%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	21,968	22,227	**101,2%**	11,765	11,765	23,530	**107,1%**	23,530	11,765	11,765	23,530	**100,0%**	11,765	11,765	23,530	**100,0%**	11,765	11,765	23,530	**100,0%**	11,765	11,765	23,530	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,55**	**0,57**	**103,1%**	**0,29**	0,29	**0,57**	**104,3%**	**0,57**	**0,29**	0,29	**0,57**	**100,0%**	**0,29**	0,29	**0,57**	**100,0%**	**0,29**	0,29	**0,57**	**100,0%**	**0,29**	0,29	**0,57**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**53 176,91**	**101 459,86**	**190,8%**	**27 970,41**	**29 697,69**	**57 668,10**	**108,4%**	**60 001,42**	**30 101,95**	**30 101,95**	**60 203,89**	**104,4%**	**28 641,36**	**33 020,53**	**61 661,89**	**102,4%**	**30 075,16**	**33 088,02**	**63 163,19**	**102,4%**	**30 150,54**	**34 558,53**	**64 709,07**	**102,4%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*53 176,91*	*95 133,58*	**178,9%**	*27 970,41*	*29 697,69*	*57 668,10*	**108,4%**	*60 001,42*	*30 101,95*	*30 101,95*	*60 203,89*	**104,4%**	*28 641,36*	*33 020,53*	*61 661,89*	**102,4%**	*30 075,16*	*33 088,02*	*63 163,19*	**102,4%**	*30 150,54*	*34 558,53*	*64 709,07*	**102,4%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3 453,25	572,94	**16,6%**	1 816,44	1 876,39	3 692,83	**106,9%**	3 798,48	1 906,55	1 906,55	3 813,11	**103,3%**	1 924,50	2 001,48	3 925,97	**103,0%**	1 981,46	2 060,72	4 042,18	**103,0%**	2 040,11	2 121,72	4 161,83	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	11 661,82	9 277,68	**79,6%**	5 160,83	5 315,66	10 476,49	**89,8%**	11 777,41	5 918,51	5 918,51	11 837,01	**113,0%**	6 005,97	6 186,15	12 192,12	**103,0%**	6 186,15	6 371,73	12 557,88	**103,0%**	6 371,73	6 562,89	12 934,62	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 472,14	7 890,49	**227,3%**	1 736,55	1 799,07	3 535,62	**101,8%**	3 636,78	1 825,39	1 825,39	3 650,78	**103,3%**	1 842,57	1 916,27	3 758,84	**103,0%**	1 897,11	1 972,99	3 870,10	**103,0%**	1 953,26	2 031,39	3 984,65	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 065,95	0,00	**0,0%**	533,12	552,31	1 085,43	**101,8%**	1 116,49	560,39	560,39	1 120,78	**103,3%**	565,67	588,29	1 153,96	**103,0%**	582,41	605,71	1 188,11	**103,0%**	599,65	623,63	1 223,28	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	13 745,22	11 107,20	**80,8%**	5 553,58	5 553,58	11 107,16	**80,8%**	11 107,16	5 553,58	5 553,58	11 107,16	**100,0%**	5 553,58	5 553,58	11 107,16	**100,0%**	5 553,58	5 553,58	11 107,16	**100,0%**	5 553,58	5 553,58	11 107,16	**100,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 404,81	2 017,62	**143,6%**	1 189,25	1 228,49	2 417,74	**172,1%**	2 486,91	1 248,24	1 248,24	2 496,49	**103,3%**	1 259,99	1 310,39	2 570,38	**103,0%**	1 297,29	1 349,18	2 646,47	**103,0%**	1 335,69	1 389,11	2 724,80	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 404,81	2 017,62	**143,6%**	1 189,25	1 228,49	2 417,74	**172,1%**	2 486,91	1 248,24	1 248,24	2 496,49	**103,3%**	1 259,99	1 310,39	2 570,38	**103,0%**	1 297,29	1 349,18	2 646,47	**103,0%**	1 335,69	1 389,11	2 724,80	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	16 073,80	61 123,00	**380,3%**	10 238,24	11 572,29	21 810,53	**135,7%**	22 434,54	**11 260,45**	11 260,45	22 520,90	**103,3%**	9 643,04	13 544,48	23 187,52	**103,0%**	10 676,48	13 197,39	23 873,87	**103,0%**	10 339,56	14 240,97	24 580,53	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 299,91	3 144,65	**136,7%**	1 742,40	1 799,90	3 542,30	**154,0%**	3 643,65	1 828,84	1 828,84	3 657,67	**103,3%**	1 846,05	1 919,89	3 765,94	**103,0%**	1 900,69	1 976,72	3 877,41	**103,0%**	1 956,95	2 035,23	3 992,18	**103,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	2 299,91	3 144,65	**136,7%**	1 742,40	1 799,90	3 542,30	**154,0%**	3 643,65	1 828,84	1 828,84	3 657,67	**103,3%**	1 846,05	1 919,89	3 765,94	**103,0%**	1 900,69	1 976,72	3 877,41	**103,0%**	1 956,95	2 035,23	3 992,18	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*0,00*	*6 326,28*	**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*	*0,00*	**0,0%**	*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	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	6 326,28	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	382,68	382,68	765,36	**0,0%**		382,68	382,68	765,36	**100,0%**		765,36	**765,36**	**100,0%**		765,36	**765,36**	**100,0%**		765,36	**765,36**	**100,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		1 084,11	1 084,11	2 168,23	**0,0%**		2 168,23	**2 168,23**	**100,0%**		2 168,23	**2 168,23**	**100,0%**		2 168,23	**2 168,23**	**100,0%**
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		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%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**53 176,91**	**101 459,86**	**190,8%**	**27 587,73**	**29 315,01**	**56 902,74**	**107,0%**	**60 001,42**	**28 635,15**	**28 635,15**	**57 270,30**	**100,6%**	**28 641,36**	**30 086,94**	**58 728,30**	**102,5%**	**30 075,16**	**30 154,43**	**60 229,60**	**102,6%**	**30 150,54**	**31 624,94**	**61 775,48**	**102,6%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**10,98**	**20,42**	**186,0%**	**10,98**	**11,67**	**11,32**	**103,1%**	**11,94**	**11,40**	**11,40**	**11,40**	**100,6%**	**11,40**	**11,97**	**11,69**	**102,5%**	**11,97**	**12,00**	**11,99**	**102,6%**	**12,00**	**12,59**	**12,29**	**102,6%**
14							106,3%				97,7%	100,0%			100,0%	105,0%			100,0%	100,3%			100,0%	104,9%		

Смета расходов для ПАО «Казаньоргсинтез» на 2022-2025 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утвержден о ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдуще му году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**11 661,82**	**9 277,68**	**79,6%**	**10 476,49**	**112,9%**	**10 790,78**	**103,0%**	**11 837,01**	**113,0%**	**11 837,01**	**113,0%**	**12 192,12**	**103,0%**	**12 557,88**	**103,0%**	**12 934,62**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**27 769,76**	**74 748,70**	**269,2%**	**36 084,47**	**48,3%**	**37 116,85**	**102,9%**	**37 116,85**	**102,9%**	**37 259,74**	**103,3%**	**38 362,63**	**103,0%**	**39 498,16**	**103,0%**	**40 667,31**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		27 769,76	74 748,70	**269,2%**	36 084,47	**48,3%**	37 116,85	**102,9%**	37 116,85	**102,9%**	37 259,72	**103,3%**	38 362,61	**103,0%**	39 498,14	**103,0%**	40 667,29	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				104,30%		104,00%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**26 364,95**	**72 731,09**	**275,9%**	**33 666,73**	**46,3%**	**34 629,94**	**102,9%**	**34 629,94**	**102,9%**	**34 763,23**	**103,3%**	**35 792,23**	**103,0%**	**36 851,68**	**103,0%**	**37 942,49**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	3 508,06	614,92	17,5%	3 749,61	609,8%	3 856,91	102,9%	3 856,91	102,9%	3 871,73	103,3%	3 986,34	103,0%	4 104,33	103,0%	4 225,82	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	3 453,25	572,94	16,6%	3 692,83	644,5%	3 798,48	102,9%	3 798,48	102,9%	3 813,11	103,3%	3 925,97	103,0%	4 042,18	103,0%	4 161,83	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	54,81	41,97	76,6%	56,78	135,3%	58,43	102,9%	58,43	102,9%	58,63	103,3%	60,36	103,0%	62,15	103,0%	63,99	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	4 538,09	7 890,49	173,9%	4 621,06	58,6%	4 753,27	102,9%	4 753,27	102,9%	4 771,56	103,3%	4 912,80	103,0%	5 058,21	103,0%	5 207,94	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	3 472,14	7 890,49	227,3%	3 535,62	44,8%	3 636,78	102,9%	3 636,78	102,9%	3 650,78	103,3%	3 758,84	103,0%	3 870,10	103,0%	3 984,65	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 065,95	0,00	0,0%	1 085,44	0,0%	1 116,49	102,9%	1 116,49	102,9%	1 120,78	103,3%	1 153,96	103,0%	1 188,11	103,0%	1 223,28	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	16 019,00	61 081,02	381,3%	21 753,76	35,6%	22 376,11	102,9%	22 376,11	102,9%	22 462,27	103,3%	23 127,15	103,0%	23 811,72	103,0%	24 516,54	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 299,81	3 144,65	136,7%	3 542,30	112,6%	3 643,65	102,9%	3 643,65	102,9%	3 657,67	103,3%	3 765,94	103,0%	3 877,41	103,0%	3 992,18	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 299,81	3 144,65	136,7%	3 542,30	112,6%	3 643,65	102,9%	3 643,65	102,9%	3 657,67	103,3%	3 765,94	103,0%	3 877,41	103,0%	3 992,18	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**1 404,81**	**2 017,62**	**143,6%**	**2 417,74**	**119,8%**	**2 486,91**	**102,9%**	**2 486,91**	**102,9%**	**2 496,49**	**103,3%**	**2 570,38**	**103,0%**	**2 646,47**	**103,0%**	**2 724,80**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 404,81	2 017,62	143,6%	2 417,74	119,8%	2 486,91	102,9%	2 486,91	102,9%	2 496,49	103,3%	2 570,38	103,0%	2 646,47	103,0%	2 724,80	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	13 745,22	11 107,20	80,8%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	13 745,22	11 107,20	80,8%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%	11 107,16	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**6 326,28**	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%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	765,35	0,0%	765,35	100,0%		0,0%	765,36	100,0%	765,36	100,0%	765,36	100,0%	765,36	100,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	2 168,23	0,0%	2 168,23	100,0%	2 168,23	100,0%	2 168,23	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**53 176,81**	**101 459,87**	**190,8%**	**56 902,77**	**56,1%**	**58 249,44**	**102,4%**	**60 061,02**	**105,6%**	**57 270,32**	**100,6%**	**58 728,32**	**102,5%**	**60 229,62**	**102,6%**	**61 775,50**	**102,6%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2022 год
ООО «Вода района» для потребителей Лениногорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/131-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Вода района» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № вх. 3236, в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 27.04.2021 № ЛХ-26/2134/2021).	
В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 537/2021 открыто тарифное дело № 26/131-2021.	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Вода района»
ИНН/КПП	1649020837/164901001
Директор организации	Директор Газизов Илияс Гайсович
Юридический адрес	423282, РТ, Лениногорский район, с. Шугурово, ул. Ленина, дом 32
Почтовый адрес	423282, РТ, Лениногорский район, с. Шугурово, ул. Ленина, дом 32
Основной вид деятельности	Распределение воды для питьевых и промышленных нужды
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Газизов Илияс Гайсович – 50% Вильданов Ильшат Минахтямович – 50%
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	Не представлено
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Глазовское, Зай-Каратайское, Ивановское, Каркалинское, Кармалкинское, Керлигачское, Мичуринское, Новоиштерякское, Сарабикуловское, Старокувакское, Туктарово-Урдалинское, Урмышлинское сельские поселения
Организации присвоен статус гарантирующей организации	Не присвоен

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	-
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	55800,00
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	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.	12
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	168, 4
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	95
Число колодцев	ед.	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения	Решение Совета муниципального образования «Лениногорский муниципальный район» «Об утверждении Плана мероприятий (дорожная карта) по реализации мероприятий, необходимых для заключения концессионных соглашений по объектам теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения»	№ 10 от 21.02.2020	До заключения концессионного соглашения	

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды осуществляется из подземных источников и каптажей насосами марки ЭЦВ 6-10-110, ЭЦВ 6-16-75, ЭЦВ 6-10-140, ЭЦВ 6-16-50, КМ80-50-215, ЦНСГ38-110, ЦНС38-88 в количестве 16 шт., 15 насосов находятся в резерве. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям

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 «Вода района»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
4276,72	**32,25**	*100*	**36,81**	*114,2%*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2020)

Название индекса-дефлятора	2022 год
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	119,62	119,62
2019	124,99	124,99
2020	120,27	123,83

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Принято на 2021 год	Прогноз организации на 2022 год	Принято на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	150, 68	146,848	150,089	102,2
потери воды	21,096	18,583	18,994	102,2
	14,0%	12,65%	12,65%	
расход воды на технологические нужды	4,39	4,385	4,385	100,0
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	125,203	123,880	126,71	102,3
бюджетным организациям	9,639	9,479	9,48	100,0
населению	115,28	114,12	116,95	102,5
	92,1%	92,1%	92,3%	
прочим потребителям	0,29	0,28	0,28	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на

питьевую воду для ООО «Вода района» № вн-4007 от 28.06.2021, 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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 531,53	0,00	0%	*12,73*	*0,00*	***12,73***
2	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	510,10	769,00	151%	*4,24*	*6,21*	***-1,97***
3	Цеховые расходы	тыс. руб.	665,06	869,00	131%	*5,53*	*7,02*	***-1,49***
4	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 226,58	1 839,00	150%	*10,20*	*14,85*	***-4,65***
5	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 933,27**	**3 477,00**	**88%**			
6	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**3 933,27**	**4 053,07**	**103%**			
7	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**576,07**				

Организация получила прибыль в размере 576,07 тыс. руб. в связи с экономией по статье затраты на покупную электрическую энергию

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **2340,06 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 89,78 тыс.руб., на уровне предложения организации:

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно-сальдованя ведомость по счету 10.03	*стр. 118*
Счета-фактуры	*Стр. 119*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 1893,67 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду для ООО «Вода района», разработанному отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,71 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 256,95 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 7,37руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора.

Стоимость электроэнергии принята с индексацией утвержденной цены за 2021 год

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **356,61 тыс.руб.**

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Договорные услуги	530,0	0	
Электромонтажные работы	0	50,44	
Хим. анализ воды, лабораторные исследования	0	306,16	
Итого	530,0	356,61	67,3

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 25	*стр. 122*
Счета-фактуры и акты (хим. анализ)	*стр. 125*
Счет-фактура	*стр. 130*

Договор оказания услуг	*стр. 131*

4. Прочие прямые расходы приняты не приняты, так как заявленный в данной статье водный налог принят в статье затрат «налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности»

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **312,00 тыс.руб**.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Локальный ресурсный сметный расчет на ремонт водопровода в с.Каркали	*стр. 34*
Справка о стоимости выполненных работ и затрат	*стр. 39*
Счета-фактуры	*стр. 43, 48,52,56, 62*
Локальный ресурсный сметный расчет на устранение порывов ул. Якуп., ул. Советская с.Зай-Каратай	*стр. 45*
Локальный ресурсный сметный расчет на устранение порывов с. Каркали ул. Советская с.Мусы Джалиля	*стр. 49*
Локальный ресурсный сметный расчет на устранение порывов с. Старый Кувак по ул. Заварыкина, ул.Октябрьская	*стр. 53*
Локальный ресурсный сметный расчет на устранение порывов по ул. Школьная, ул.Геодезическая в с.Мордовская Кармалка	*стр. 59*
Локальный ресурсный сметный расчет на устранение порывов по ул. Садовая, ул.Советская с.Новый Иштеряк	*стр.67*

Затраты учтены на основании представленных подтверждающих документов

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **1397,37 тыс. руб**.

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	843,96	822,10	97,4
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	201,46	248,27	123,2
3	Услуги ЕРЦ	280,00	279,00	99,6
4	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	4,00	4,00	100,00
5	Лицензии, экспертиза	44,00	44,00	0,00
6	Аренда зданий	19,00	0	
	Итого	**1392,42**	**1397,37**	**100,4**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр. 92*
Оборотно-сальдованя ведомость по счету 26	*стр. 152*
Договор от 24.08.2020 (лицензии, экспертиза)и акты выполненных работ)	*стр. 153*
Агентский договор на организацию расчетов №2018/Д126/020А	*стр. 167*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленных подтверждающих документов

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1	31,14	373,68
Бухгалтер	1	20,76	249,12
Машинист насосной установки	1	16,61	199,30

Итого	3	22,84	822,10

Численность и заработная плата приняты по штатному расписанию индексацией

Распределение административных расходов:

Вид деятельности	2022 год	Сумма, тыс. руб.
Водоснабжение	*100,0%*	*1397,37*

IV. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u> на 2022 год приняты в сумме **67,61 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 67,61 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – 40,76 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*26,85*	*Налоговая декларация по водному налогу*	*Стр. 139*

V. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **4117,04 тыс.руб.** (с ростом на 2,0 % к предыдущему периоду регулирования).

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. 2022 по 30.06. 2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. 2022 по 31.12. 2022	Отклонение к 01.01.2022, %
ООО «Вода района»*	32,25	100,0	32,73	101,5

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Исполнительного комитета Лениногорского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

<u>Приложение</u>:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год ООО «Вода района»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 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	2022 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**	**120,274**	**123,833**	**103,0%**	**62,602**	**62,602**	**125,204**	**101,1%**	**123,880**	**63,355**	**63,355**	**126,710**	**101,2%**
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	120,274	123,833	**103,0%**	62,602	62,602	125,204	**101,1%**	**123,880**	63,355	63,355	126,710	**101,2%**
2.3.1	Население	тыс. м3	109,902	114,120	**103,8%**	57,639	57,639	115,278	**101,0%**	114,120	58,475	58,475	116,950	**101,5%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	10,127	9,432	**93,1%**	4,820	4,820	9,640	**102,2%**	9,479	4,740	4,740	9,479	**98,3%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,245	0,281	**114,7%**	0,143	0,143	0,286	**101,8%**	0,281	0,141	0,141	0,281	**98,3%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	**103,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,01	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**3 898,15**	**3 476,78**	**89,2%**	**2 001,08**	**2 001,08**	**4 002,15**	**115,1%**	**4 237,72**	**2 022,82**	**2 053,45**	**4 076,28**	**101,9%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 898,15**	**3 476,78**	**89,2%**	**2 001,08**	**2 001,08**	**4 002,15**	**115,1%**	**4 237,72**	**2 022,82**	**2 053,45**	**4 076,28**	**101,9%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 706,67	1 637,78	**60,5%**	1 413,65	1 413,65	2 827,30	**172,6%**	2 845,30	1 299,49	1 352,57	2 652,06	**93,8%**
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.	1 531,51	0,00	**0,0%**	912,80	912,80	1 825,60	**0,0%**	1 878,30	929,18	964,49	1 893,67	**103,7%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	510,10	769,00	**150,8%**	182,35	182,35	364,70	**47,4%**	312,00	152,34	159,66	312,00	**85,5%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	410,10	513,00	**125,1%**	103,00	103,00	206,00	**40,2%**	297,00	145,02	151,98	297,00	**144,2%**
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.	665,06	868,78	**130,6%**	305,00	305,00	610,00	**70,2%**	626,00	217,96	228,43	446,39	**73,2%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	13,50	13,50	27,00	**0,0%**	29,00	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		0,00	0,00	**0,0%**			27,00	**0,0%**	29,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 191,48	1 839,00	**154,3%**	587,43	587,43	1 174,85	**63,9%**	1 392,42	709,91	687,46	1 397,37	**118,9%**
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	13,42	13,42	26,85	**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	0,00	**0,0%**	0,00	13,42	13,42	26,85	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**35,10**	**573,00**	**1632,5%**	**18,00**	**18,00**	**36,00**	**6,3%**	**39,00**	**20,38**	**20,38**	**40,76**	**113,2%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	35,10	39,00	**111,1%**	18,00	18,00	36,00	**92,3%**	**39,00**	20,38	20,38	40,76	**113,2%**
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.	35,10	39,00	**111,1%**	18,00	18,00	36,00	**92,3%**	39,00	20,38	20,38	40,76	**113,2%**
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%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 933,25**	**4 049,78**	**103,0%**	**2 019,08**	**2 019,08**	**4 038,15**	**99,7%**	**4 276,72**	**2 043,20**	**2 073,83**	**4 117,04**	**102,0%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**32,70**	**32,70**	**100,0%**	**32,25**	**32,25**	**32,25**	**98,6%**	**34,52**	**32,25**	**32,73**	**32,49**	**100,7%**
											100,00%	101,49%		

Смета расходов на 2022 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	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 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**	**2 196,57**	**868,78**	39,6%	**1 231,30**	**1 231,30**	**2 462,60**	283,5%	**2 504,30**	101,7%	**2 340,06**	95,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	163,34	89,78	55,0%	40,00	40,00	80,00	89,1%	96,00	120,0%	89,78	112,2%
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	163,34	89,78	55,0%	40,00	40,00	80,00	89,1%	96,00	120,0%	89,78	112,2%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 531,51	0,00	0,0%	912,80	912,80	1 825,60	0,0%	1 878,30	102,9%	1 893,67	103,7%
1.2.1	Электроэнергия	1 531,51	0,00	0,0%	912,80	912,80	1 825,60	0,0%	1 878,30	102,9%	1 893,67	103,7%
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%
1.6	Общехозяйственные расходы	501,72	779,00	155,3%	265,00	265,00	530,00	68,0%	530,00	100,0%	356,61	67,3%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%	13,50	13,50	27,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**510,10**	**769,00**	150,8%	**182,35**	**182,35**	**364,70**	47,4%	**312,00**	85,5%	**312,00**	85,5%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	100,00	256,00	256,0%		0,00	0,00	0,0%	15,00	0,0%	15,00	0,0%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	410,10	513,00	125,1%	182,35	182,35	364,70	71,1%	297,00	81,4%	297,00	81,4%
3	**Административные расходы**	**1 191,48**	**1 842,00**	154,6%	**587,42**	**587,42**	**1 174,85**	63,8%	**1 421,42**	121,0%	**1397,37**	118,9%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	3,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	3,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	879,46	1 203,00	136,8%	424,42	424,42	848,85	70,6%	1 045,42	123,2%	1070,37	126,1%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	675,47	948,00	140,3%	325,98	325,98	651,96	68,8%	843,96	129,4%	822,10	126,1%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	203,99	255,00	125,0%	98,44	98,44	196,89	77,2%	201,46	102,3%	248,27	126,1%
3.7	Прочие административные расходы	312,02	636,00	203,8%	163,00	163,00	326,00	51,3%	376,00	115,3%	327,00	100,3%
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%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**35,10**	**39,00**	111,1%	**18,00**	**18,00**	**36,00**	92,3%	**39,00**	108,3%	**67,61**	187,8%
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	35,10	39,00	111,1%	18,00	18,00	36,00	92,3%	39,00	108,3%	40,76	113,2%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	26,85	0,0%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**534,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	534,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
12	**Итого НВВ**	**3 933,25**	**4 052,78**	103,0%	**2 019,07**	**2 019,07**	**4 038,15**	99,6%	**4 276,72**	105,9%	**4 117,04**	102,0%

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
Муниципального казенного предприятия
Бавлинского муниципального района «Водоканал»
на 2022-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/206/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2020 № 365-163/кс-2020 скорректированы тарифы на питьевую воду для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» (далее – МКП БМР «Водоканал») на 2021-2023 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, %
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	105,8

** 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 2022-2023 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 заявление о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года №3767. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 222/2021 открыто дело о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоснабжение № 26/206/к-2022.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023 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	-
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	4
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1146,976 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена 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 скважин	ед.	15
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
Объекты коммунальной инфраструктуры	Распоряжение Исполнительного комитета Бавлинского МР РТ о закреплении муниципального имущества в оперативное управление	№ 181-р от 27.10.2014 г.	-	Стр. 84, ВС
	Договор с МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ» о закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления за муниципальным учреждением	№ 154 от 27.10.2014 г.	-	Стр. 85-88, ВС
Агрегаты в количестве 9 шт.	Распоряжение МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ» о передаче основного инвентаря	№ 282-р от 31.12.2015 г.	-	Стр. 89-90, ВС
Наружные сети канализации и водоснабжения	Распоряжение МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ» о передаче основного имущества	№ 8-р от 13.01.2017 г.		Стр. 91-92, ВС
Объекты коммунальной инфраструктуры	Распоряжение председателя совета Бавлинского МР РТ Распоряжение МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ о безвозмездной передаче и закреплении в оперативное управление муниципального имущества	№2-р от 25.10.2018 года	-	Стр. 93-98, ВС
		№508-р от 29.10.2018 года	-	

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 (3 из них находятся в резерве).

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, %*
49 265,61	**40,50**	*100,0%*	**53,50**	*132,1%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (питьевая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	1 005,830	966,103
2019	1 068,555	1 002,271
2020	1 068,555	1 048,129

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год, тыс.куб.м	Прогноз на 2022 год, тыс.куб.м	Принято Госкомитетом на 2022 год, тыс.куб.м	Отклонение к предложению организации, %
Поднято воды	1 272,504	1 247,658	1 272,504	102,0
Подано воды в сеть	1 272,504	1 247,658	1 272,504	102,0
Потери воды в сети	199,529	199,529	199,529	100,0
	15,68%	15,99%	15,68%	
Расход воды на технологические нужды	4,420	0,00	4,420	-
Объем реализации воды по потребителям, в том числе:	**1 068,555**	**1 048,129**	**1 068,555**	101,9
Население	811,898	794,298	811,898	102,2
Бюджетные организации	66,833	43,948	66,833	152,01
Прочие потребители	189,824	209,883	189,824	90,44

Объем реализации воды принят на уровне утвержденного 2021 года. Объем потерь принят на уровне 15,68% согласно параметрам, утвержденным на долгосрочный период. Не принято предложение организации по снижению объема реализации воды в связи с отсутствием обоснования.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
	Натуральные показатели	м3						
1	Поднято воды	м3	1 268 055,00	1 498 128,94	118%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды	м3						
3	Подано воды в сеть	м3	1 268 055,00	1 498 128,94	118%			
4	Потери воды в сети	м3	199 500,00	450 000,00	226%			
		%	15,73%	30,04%				
5	Объем реализации воды	м3	**1 068 555,00**	**1 048 128,94**	**98%**			
5.1	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	**1 068 555,00**	**1 048 128,94**	**98%**			
5.1.1	население	м3	811 898,00	794 298,00	98%			
5.1.2	бюджетные потребители	м3	66 833,00	43 948,00	66%			
5.1.3	прочие потребители	м3	189 824,00	209 882,94	111%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной)							

	воды							
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	18 970,49	21 547,60	114%	*17,75*	*20,56*	***-2,80***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	4 020,06	3 951,19	98%	*3,76*	*3,77*	***-0,01***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 214,06	1 189,63	98%	*1,14*	*1,14*	***0,00***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	419,01	2 684,38	641%	*0,39*	*2,56*	***-2,17***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	2 132,67	2 411,39	113%	*2,00*	*2,30*	***-0,30***
6	Цеховые расходы	Тыс.руб	5 949,75	5 972,85	100%	*5,57*	*5,70*	***-0,13***
7	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	6 028,37	5 624,77	93%	*5,64*	*5,37*	***0,28***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**38 734,41**	**43 381,81**	**112%**	*36,25*	*41,39*	***-5,14***
8.1	Расходы на реализацию	Тыс.руб		**43 381,81**				
9	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		**38 103,69**				
10	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		**-5 278,12**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в сумме 5 278,12 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 год**	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	18 661,88	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Уровень потерь воды	%	15,68	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 2022-2023 годы.

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 30.09.2021г.

	2022 год	**2023 год**	**2024 год**
электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	20 153,11	103,3
2023	20 749,65	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	862,26	111,9
2023	862,26	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** приняты в размере 20,22 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	24,86	*Налоговая декларация по транспортному налогу за 2020 г.*	*В электронном виде (флешка)*
Плата за предельно допустимые выбросы	4,97	*Налоговая декларация за 2020г.*	*В электронном виде (флешка)*
Итого	**29,83**		
Итого водоснабжение – 67,79%	**20,22**		

Согласно учетной политике МКП БМР «Водоканал», утвержденной приказом от 29.04.2020 года № 211 (представлена в электронном виде), распределение налогов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности:

Водоснабжение – 67,79%;

Водоотведение -26,21

Прочие услуги – 6%.

Таким образом, сумма налогов, приходящихся на водоснабжение, составляет **20,22 тыс.руб.**

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме **842,04 тыс.руб.**, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	394,89	Налоговые декларации по водному налогу за 2020 г.	*В электронном виде (флешка)*
Налог при УСН	447,15	Принят в размере 1% от НВВ	
Итого	**842,04**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности приняты в части водного налога на уровне фактических затрат за 2020 г. в размере 394,890 тыс. руб. на основании представленных налоговых деклараций за 2020 г.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	548,89	210,5
2023	548,89	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2020 год	*В электронном виде (флешка)*

Расходы на амортизацию приняты в размере 548,89 тыс. руб., что ниже прогноза организации на 2 135,49 тыс.руб., на основании ведомости амортизации за 2020 год. Увеличение амортизации на 210,5% по сравнению я 2021 годом обусловлено постановкой на учет насосного оборудования.

Расчет амортизации произведен с учетом остаточной стоимости основных средств на 2022 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, %
2022	23 598,10	110,5
2023	24 306,05	103,0

Год	Объем отпуска	Удельный	Цена на	Расходы на

долгосрочного периода регулирования	(пропущенных) воды (сточных вод), тыс. куб.м.	расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	электрическую энергию, руб/кВт	приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	1 272,504	3,91	4,74	23 598,10
2023	1 272,504	3,91	4,89	24 306,05

Цена на электрическую энергию на 2022 год принята с учетом индексации средневзвешенного ожидаемого тарифа электроэнергии за 2021 год (ср. тариф за 2021 г. – 4,59 руб./кВт.ч.).

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

V. Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором, приняты в размере 186,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации и факта по отчетному году (коллективный договор представлен).

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.

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией:

в 2020 году в размере 289,59 тыс. руб., в том числе по статьям:

«Отчисления на социальные нужды» - 1,22 тыс. руб.;

«Общеэксплуатационные расходы» - 288,37 тыс.руб.

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 5 лет и составляет по 421,76 тыс.руб. на 2019-2020 годы, 613,66 тыс.руб. на 2021 год, и 651,57 тыс. руб. на 2022г.

Таким образом, из расчета НВВ на 2022-2023 годы исключены неосвоенные средства в следующем размере:

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2019-2021	2022	2023
Необоснованный доход за 2016-2017 год, тыс. руб.	1457,24	676,56	-
Необоснованный доход за 2020 год, тыс. руб.	-	289,59	-
Итого	**1457,24**	**966,15**	

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	44 382,23
2023	46 652,85

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 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, %
2022 год				
МКП БМР «Водоканал»*	40,50	100,0	42,57	105,1
2023 год				
МКП БМР «Водоканал»*	42,57	100,0	44,75	105,1

**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 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2022 – 2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка			
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		нет			нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**1 068,555**	**1 048,129**	98,1%	**534,278**	**534,278**	**1 068,555**	196,2%	**1 048,129**	**534,278**	**534,278**	**1 068,555**	100,0%	534,278	**534,278**	**1 068,555**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1 068,555	1 048,129	98,1%	534,278	534,278	1 068,556	196,2%	1 048,129	534,278	534,278	1 068,555	100,0%	534,278	534,278	1 068,555	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	811,898	794,298	97,8%	405,949	405,949	811,898	195,7%	794,298	405,949	405,949	811,898	100,0%	405,949	405,949	811,898	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	66,833	43,948	65,8%	33,417	33,417	66,834	131,5%	43,948	33,417	33,417	66,833	100,0%	33,417	33,417	66,833	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	189,824	209,883	110,6%	94,912	94,912	189,824	221,1%	209,883	94,912	94,912	189,824	100,0%	94,912	94,912	189,824	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,12**	**0,12**	98,1%	**0,06**	**0,06**	**0,12**	196,2%	**0,12**	**0,06**	**0,06**	**0,12**	100,0%	0,06	**0,06**	**0,12**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**38 734,41**	**48 479,45**	125,2%	**19 846,55**	**21 652,39**	**41 498,95**	223,9%	**48 833,61**	**21 804,74**	**22 910,49**	**44 715,23**	107,8%	22 427,62	**23 592,08**	**46 019,70**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	32 706,04	37 757,04	115,4%	17 063,61	18 204,85	35 268,46	207,4%	41 404,64	18 635,70	19 614,11	38 249,80	108,5%	19 166,43	20 208,76	39 375,19	102,9%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	18 970,49	21 547,60	113,6%	10 517,11	10 832,61	21 349,72	198,9%	24 671,54	11 829,93	11 768,18	23 598,10	110,5%	11 774,22	12 531,83	24 306,05	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 020,06	3 951,19	98,3%	2 025,12	2 098,01	4 123,13	188,3%	4 241,10	2 083,91	2 173,51	4 257,42	103,3%	2 148,75	2 234,69	4 383,44	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 214,06	1 189,63	98,0%	611,58	633,61	1 245,19	187,8%	1 280,81	629,34	656,40	1 285,75	103,3%	648,92	674,88	1 323,80	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	419,01	2 684,38	640,6%	130,39	130,39	260,77	2058,8%	2 684,38	274,45	274,45	548,89	210,5%	274,45	274,45	548,89	100,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	2 132,67	2 411,39	113,1%	1 074,34	1 113,01	2 187,35	216,7%	2 249,93	1 105,53	1 153,06	2 258,59	103,3%	1 139,92	1 185,52	2 325,45	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 132,67	2 411,39	113,1%	1 046,08	1 141,27	2 187,35	211,3%	0,00	1 105,53	1 153,06	2 258,59	103,3%	1 139,92	1 185,52	2 325,45	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 949,75	5 972,85	100,4%	2 705,08	3 397,22	6 102,30	175,8%	6 276,88	2 712,55	3 588,50	6 301,05	103,3%	3 180,18	3 307,39	6 487,56	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
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		0,0%	0,00	0,00		0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	5 712,98	4 601,04	80,5%	2 597,43	3 262,04	5 859,47	141,0%	6 943,88	2 961,48	3 088,83	6 050,31	103,3%	3 053,63	3 175,77	6 229,40	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	315,39	6 121,37	1940,9%	185,51	185,51	371,02	3299,7%	485,09	207,55	207,55	415,11	111,9%	207,55	207,55	415,11	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	68,73	5 726,48	8332,1%	27,10	27,10	54,19	21134,4%	80,85	10,11	10,11	20,22	37,3%	10,11	10,11	20,22	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	246,67	394,89	160,1%	158,42	158,42	316,83	249,3%	404,24	197,45	197,45	394,89	124,6%	197,45	197,45	394,89	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**568,76**	**757,58**	133,2%	**292,66**	**292,66**	**585,32**	258,9%	**770,28**	**316,58**	**316,58**	**633,15**	108,2%	316,58	**316,58**	**633,15**	100,0%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
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	186,00	100,0%	93,00	93,00	186,00	100,0%
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,00	0,00		0,0%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	382,76	571,58	149,3%	199,66	199,66	399,32	286,3%	584,28	223,58	223,58	447,15	112,0%	223,58	223,58	447,15	100,0%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	382,76	571,58	149,3%	199,66	199,66	399,32	286,3%	584,28	223,58	223,58	447,15	112,0%	223,58	223,58	447,15	100,0%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**5 464,12**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		0,00		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		0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	421,76	**0,00**	0,0%	306,83	306,83	613,66	0,0%	338,28	**338,28**	338,28	676,56	110,2%	0,00	0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**144,80**	144,80	289,59	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		0,00		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		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**38 881,41**	**43 772,91**	112,6%	**19 832,38**	**21 638,22**	**41 470,61**	202,3%	**49 265,61**	**21 638,24**	**22 743,99**	**44 382,23**	107,0%	22 744,19	**23 908,66**	**46 652,85**	105,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**36,39**	**41,76**	114,8%	**37,12**	**40,50**	**38,81**	103,1%	**47,00**	**40,50**	**42,57**	**41,53**	107,0%	42,57	**44,75**	**43,66**	105,1%

Смета расходов для корректировки тарифов на питьевую воду для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**18 970,49**	**21 547,60**	**113,6%**	**21 349,72**	**112,5%**	**24 671,54**	**115,6%**	**23 598,10**	**110,5%**	**24 306,05**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**19 029,52**	**18 126,10**	**95,3%**	**19 517,43**	**102,6%**	**20 992,60**	**107,6%**	**20 153,11**	**103,3%**	**20 749,65**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**19 029,52**	**18 126,10**	**95,3%**	**19 517,43**	**102,6%**	**20 992,60**	**107,6%**	**20 153,12**	**103,3%**	**20 749,65**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*103,9%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**11 183,87**	**11 113,67**	**99,4%**	**11 470,62**	**102,6%**	**11 798,79**	**102,9%**	**11 844,22**	**103,3%**	**12 194,81**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	871,03	982,89	112,8%	893,37	102,6%	918,92	102,9%	922,46	103,3%	949,77	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	871,03	982,89	112,8%	893,37	102,6%	918,92	102,9%	922,46	103,3%	949,77	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.			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 с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	5 234,12	5 140,82	98,2%	5 368,32	102,6%	5 521,91	102,9%	5 543,17	103,3%	5 707,24	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	4 020,06	3 951,19	98,3%	4 123,13	102,6%	4 241,10	102,9%	4 257,42	103,3%	4 383,44	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	1 214,06	1 189,63	98,0%	1 245,19	102,6%	1 280,81	102,9%	1 285,75	103,3%	1 323,80	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	5 078,72	4 989,97	98,3%	5 208,94	102,6%	5 357,96	102,9%	5 378,59	103,3%	5 537,80	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**2 132,67**	**2 411,39**	**113,1%**	**2 187,35**	**102,6%**	**2 249,93**	**102,9%**	**2 258,59**	**103,3%**	**2 325,45**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	2 132,67	2 411,39	113,1%	2 187,35	102,6%	2 249,93	102,9%	2 258,59	103,3%	2 325,45	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**5 712,97**	**4 601,04**	**80,5%**	**5 859,46**	**102,6%**	**6 943,88**	**118,5%**	**6 050,31**	**103,3%**	**6 229,40**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	378,11	255,20	67,5%	381,90	101,0%	437,93	114,7%	376,67	98,6%	212,15	56,3%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	201,74	227,60	112,8%	201,01	99,6%	238,98	118,9%	189,89	94,5%	195,51	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.	161,11		0,0%	165,24	102,6%	169,97	102,9%	170,62	103,3%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	15,26	27,60	180,9%	15,65	102,6%	28,98	185,2%	16,16	103,3%	16,64	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.			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 с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	3 676,41	3 692,91	100,4%	3 770,68	102,6%	4 725,00	125,3%	3 893,49	103,3%	4 008,74	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 823,67	2 845,71	100,8%	2 896,07	102,6%	3 629,04	125,3%	2 990,39	103,3%	3 078,91	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	852,74	847,20	99,4%	874,61	102,6%	1 095,97	125,3%	903,10	103,3%	929,83	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	21,50	16,92	78,7%		0,0%	22,70	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	270,22	0,00	0,0%	277,15	102,6%	285,09	102,9%	286,18	103,3%	294,65	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.		39,89	0,0%		0,0%	41,88	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	1 366,73	596,11	43,6%	1 429,73	104,6%	1 431,28	100,1%	1 493,97	104,5%	1 713,87	114,7%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.		27,61	0,0%		0,0%	29,00	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	1 366,73	568,50	41,6%	1 429,73	104,6%	1 402,28	98,1%	1 493,97	104,5%	1 713,87	114,7%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**419,01**	**2 684,38**	**640,6%**	**260,77**	**62,2%**	**2 684,38**	**1029,4%**	**548,89**	**210,5%**	**548,89**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	419,01	2 684,38	640,6%	260,77	62,2%	2 684,38	1029,4%	548,89	210,5%	548,89	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**698,15**	**1 023,73**	**146,6%**	**770,34**	**110,3%**	**1 069,36**	**138,8%**	**862,34**	**111,9%**	**862,34**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**698,15**	**1 023,73**	**146,6%**	**770,34**	**110,3%**	**1 069,36**	**138,8%**	**862,34**	**111,9%**	**862,34**	**100,0%**
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	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	382,76	571,58	149,3%	399,32	104,3%	584,28	146,3%	447,23	112,0%	447,23	100,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	26,17	33,90	129,5%	25,04	95,7%	34,68	138,5%	3,37	13,4%	3,37	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	42,55	23,37	54,9%	29,15	68,5%	46,17	158,4%	16,85	57,8%	16,85	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		246,67	394,89	160,1%	316,83	128,4%	404,24	127,6%	394,89	124,6%	394,89	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**186,00**	**186,00**	**100,0%**	**186,00**	**100,0%**	**186,00**	**100,0%**	**186,00**	**100,0%**	**186,00**	**100,0%**
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%	186,00	100,0%	186,00	100,0%	186,00	100,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	421,76			613,65		338,28		676,56			
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.								289,59			
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**38 881,41**	**38 103,69**	**98,0%**	**41 470,61**	**106,7%**	**49 265,61**	**118,8%**	**44 382,30**	**107,0%**	**46 652,92**	**105,1%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
Муниципального казенного предприятия
Бавлинского муниципального района «Водоканал»
на 2019-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/207/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2020 № 365-163/кс-2020 скорректированы тарифы на питьевую воду для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» (далее – МКП БМР «Водоканал») на 2021-2023 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, %
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*

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 2022-2023 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 заявление о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года №3751. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 222/2021 открыто дело о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоснабжение № 26/207/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2022-2023 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	-
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	4
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1146,976 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена 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 очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	41,80
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	33,44
Количество КНС	ед.	22

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	Распоряжение Исполнительного комитета Бавлинского МР РТ о закреплении муниципального имущества в оперативное управление	№ 181-р от 27.10.2014 г.	-	Стр. 77, ВО
	Договор с МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ» о закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления за муниципальным учреждением	№ 154 от 27.10.2014 г.	-	Стр. 78-81, ВО
Агрегаты в количестве 9 шт.	Распоряжение МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ» о передаче основного инвентаря	№ 282-р от 31.12.2015 г.	-	Стр. 82-83, ВО
Наружные сети канализации и водоснабжения	Распоряжение МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ» о передаче основного имущества	№ 8-р от 13.01.2017 г.		Стр. 84-85, ВО
Объекты коммунальной инфраструктуры	Распоряжение председателя совета Бавлинского МР РТ	№2-р от 25.10.2018 года	-	Стр. 86-91, ВО
	Распоряжение МКУ «ПИЗО Бавлинского МР РТ о безвозмездной передаче и закреплении в оперативное управление муниципального имущества	№508-р от 29.10.2018 года	-	

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 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, %*
19 320,42	**26,40**	*100,0%*	**33,46**	*126,7%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (водоотведение) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	628,974	581,240
2019	622,480	645,512
2020	645,512	660,192

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год, тыс.куб.м	Прогноз на 2022 год, тыс.куб.м	Принято Госкомитетом на 2022 год, тыс.куб.м	Отклонение к предложению организации, %
Принято сточных вод	**645,512**	**645,512**	**660,191**	102,3
Пропущено сточных вод всего, в том числе:	**645,512**	**645,512**	**660,191**	102,3
Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	**645,512**	**645,512**	**660,191**	102,3
Население	503,176	543,767	558,400	102,3
Бюджетные организации	55,954	49,784	49,784	100,0
Прочие потребители	86,382	51,961	52,000	100,1

Объем принятых сточных вод на 2022 год принят на основании фактических данных организации по итогам 2020 года.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 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	**645 512,00**	**660 191,60**	**102%**			
2	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	645 512,00	660 191,60	102%			
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3						
2.2	По категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	**645 512,00**	**660 191,60**	**102%**			
2.2.1	население	м3	503 176,00	558 400,00	111%			
2.2.2	бюджетные организации	м3	55 954,00	49 783,00	89%			
2.2.3	прочие потребители	м3	86 382,00	52 008,60	60%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	6 133,32	4 701,80	77%	*9,50*	*7,12*	***2,38***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	5 568,10	5 956,55	107%	*8,63*	*9,02*	***-0,40***

3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 681,57	1 776,70	106%	*2,61*	*2,69*	***-0,09***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	437,09	2 672,28	611%	*0,68*	*4,05*	***-3,37***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	203,32	885,81	436%	*0,31*	*1,34*	***-1,03***
6	Цеховые расходы	Тыс.руб	1 363,47	1 909,00	140%	*2,11*	*2,89*	***-0,78***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**15 386,87**	**17 902,14**	**116%**	*23,84*	*27,12*	***-3,28***
7.1	Расходы на реализацию	Тыс.руб		**17 902,14**			**27,12**	
8	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		**15 220,71**			**23,05**	
9	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		**-2 681,43**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в сумме 2 681,43 тыс. руб., в связи с перерасходом по всем 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 год**	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8 646,12	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.	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 30.09.2021г.

Название индекса-дефлятора	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**
Электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%
Индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%
Индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	9 337,03	103,3%
2023	9 613,41	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	184,35	111,9
2023	184,35	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в размере 20,22 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Транспортный налог	24,86	*Налоговая декларация по транспортному налогу за 2020 г.*	*В электронном виде (флешка)*

Плата за предельно допустимые выбросы	4,97	*Налоговая декларация за 2020г.*	*В электронном виде (флешка)*
Итого	**29,83**		
Итого водоотведение – 26,21%	**7,82**		

Согласно учетной политике МКП БМР «Водоканал», утвержденной приказом от 29.04.2020 года № 211 (представлена в электронном виде), распределение налогов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности:

Водоснабжение – 67,79%;

Водоотведение -26,21

Прочие услуги – 6%.

Таким образом, сумма налогов, приходящихся на водоотведение, составляет **20,22 тыс.руб.**

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 176,53 **тыс.руб.**, на уплату Единого налога при УСН в размере 1% от суммы товарной продукции.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	1183,44	521,6
2023	1183,44	100,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации ОС за 2020 год	*В электронном виде (флешка)*

Расходы на амортизацию приняты в размере 1183,44 тыс. руб., что ниже прогноза организации на 1488,84 тыс.руб., на основании ведомости амортизации за 2020 год.

Расчет амортизации произведен с учетом остаточной стоимости основных средств на 2022 год, а также без учета самортизированного оборудования.

Рост амортизации на 2022 год обусловлен постановкой на учет реконструированной сети системы водоотведения 9,33 км (26 колодцев), инв №000000101.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	7 124,47	106,8
2023	7 338,20	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.**
2022	660,191	1,91	5,65	7 124,47
2023	660,191	1,91	5,82	7 338,20

Цена на электрическую энергию на 2022 год принята с учетом индексации средневзвешенного тарифа электроэнергии за 2021 год.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее второе и низкое напряжение).

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

V. Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором, на выплату затрат на социальные нужды приняты в размере 186,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации и факта по отчетному году (коллективный договор представлен на эл.носителе).

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.

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 в 2019 году средств в размере 909,75 разделена Госкомитетом на 3 года и составляет 171,41 тыс. руб. на 2021 год и по 369,17 тыс. руб. на 2022-2023 гг.

Таким образом, из расчета НВВ на 2022-2023 годы исключены неосвоенные средства в следующем размере:

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2021**	**2022**	**2023**	**Итого**
Необоснованный доход за 2019 год, тыс. руб.	171,41	369,17	369,17	**909,75**
Итого	**171,41**	**369,17**	**369,17**	**909,75**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	17 646,12
2023	18 132,32

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 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, %**
2022 год				
МКП БМР «Водоканал»*	26,40	100,0	27,06	102,4
2023 год				
МКП БМР «Водоканал»*	27,06	100,0	27,87	103,0

**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 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал» на 2022 – 2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**			**нет**				**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**645,512**	**660,192**	**102,3%**	**322,756**	**322,756**	**645,512**	**100,0%**	**645,512**	**330,096**	**330,096**	**660,192**	**102,3%**	**330,096**	**330,096**	**660,192**	**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%**	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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	645,512	660,192	**102,3%**	322,756	322,756	645,512	**100,0%**	645,512	330,096	330,096	660,192	**102,3%**	330,096	330,096	660,192	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	503,176	558,400	**111,0%**	251,588	251,588	503,176	**100,0%**	543,767	279,200	279,200	558,400	**111,0%**	279,200	279,200	558,400	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	55,954	49,783	**89,0%**	27,977	27,977	55,954	**100,0%**	49,784	24,892	24,892	49,783	**89,0%**	24,892	24,892	49,783	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	86,382	52,009	**60,2%**	43,191	43,191	86,382	**100,0%**	51,961	26,004	26,004	52,009	**60,2%**	26,004	26,004	52,009	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,07**	**0,08**	**102,3%**	**0,04**	0,04	**0,07**	**100,0%**	**0,07**	**0,04**	0,04	**0,08**	**102,3%**	**0,04**	0,04	**0,08**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**15 386,87**	**17 975,76**	**116,8%**	**7 504,72**	**8 434,24**	**15 938,96**	**103,6%**	**18 971,49**	**8 717,85**	**8 934,91**	**17 652,76**	**110,8%**	**8 935,71**	**9 203,24**	**18 138,96**	**102,8%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*15 386,87*	*17 902,13*	**116,3%**	*7 504,72*	*8 434,24*	*15 938,96*	**103,6%**	*18 971,49*	*8 713,94*	*8 931,00*	*17 644,94*	**110,7%**	*8 935,71*	*9 199,33*	*18 135,05*	**102,8%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	6 133,32	4 701,80	**76,7%**	3 285,50	3 384,06	6 669,56	**108,7%**	6 997,99	3 614,09	3 510,38	7 124,47	**106,8%**	3 631,54	3 706,66	7 338,20	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 568,10	5 956,55	**107,0%**	2 804,94	2 905,92	5 710,86	**102,6%**	5 874,25	2 886,37	3 010,49	5 896,86	**103,3%**	2 976,18	3 095,23	6 071,41	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 681,57	1 776,69	**105,7%**	847,10	877,59	1 724,69	**102,6%**	1 774,03	871,69	909,17	1 780,87	**103,3%**	898,81	934,77	1 833,58	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	437,09	2 672,28	**611,4%**	111,44	115,44	226,88	**51,9%**	2 672,28	591,72	591,72	1 183,44	**521,6%**	591,72	591,72	1 183,44	**100,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	203,32	885,81	**435,7%**	102,42	106,11	208,53	**102,6%**	214,50	105,39	109,93	215,32	**103,3%**	108,67	113,02	221,70	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	203,32	885,81	**435,7%**	102,42	106,11	208,53	**102,6%**	214,50	105,39	109,93	215,32	**103,3%**	108,67	113,02	221,70	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 363,47	1 909,00	**140,0%**	353,32	1 045,11	1 398,43	**102,6%**	1 438,44	644,68	799,31	1 443,98	**103,3%**	728,79	757,94	1 486,72	**103,0%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	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%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	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%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*0,00*	*73,63*	**0,0%**	*0,00*	*0,00*	*0,00*	**0,0%**	*0,00*	*3,91*	*3,91*	*7,82*	**0,0%**	*0,00*	*3,91*	*3,91*	**50,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	73,63	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	3,91	3,91	7,82	**0,0%**		3,91	3,91	**50,0%**
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%**	0,00		0,00		**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**186,00**	**186,00**	**100,0%**	**172,21**	**172,21**	**344,43**	**185,2%**	**348,93**	**181,26**	**181,26**	**362,53**	**105,3%**	**181,26**	**181,26**	**362,53**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
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	186,00	**100,0%**	93,00	93,00	186,00	**100,0%**
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	79,21	79,21	158,43	**0,0%**	162,93	88,26	88,26	176,53	**111,4%**	88,26	88,26	176,53	**100,0%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	79,21	79,21	158,43	**0,0%**	162,93	88,26	88,26	176,53	**111,4%**	88,26	88,26	176,53	**100,0%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	2 867,42	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**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%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**		184,59	184,59	369,17	**0,0%**	**184,59**	184,59	**369,17**	**100,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		2 867,42	**0,0%**			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%**	85,71	85,71	171,41	**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%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**15 572,87**	**15 220,71**	**97,7%**	**7 591,23**	**8 520,74**	**16 111,97**	**103,5%**	**19 320,42**	**8 714,53**	**8 931,59**	**17 646,12**	**109,5%**	**8 932,39**	**9 199,92**	**18 132,32**	**102,8%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,12**	**23,05**	**95,6%**	**23,52**	**26,40**	**24,96**	**103,5%**	**29,93**	**26,40**	**27,06**	**26,73**	**107,1%**	**27,06**	**27,87**	**27,47**	**102,8%**

Смета расходов для корректировки тарифов на водоотведение
для Муниципального казенного предприятия Бавлинского муниципального района «Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**нет**	**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**6 133,32**	**4 701,80**	**76,7%**	**6 669,56**	**141,9%**	**6 997,99**	**104,9%**	**7 124,47**	**106,8%**	**7 338,20**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**8 816,46**	**10 528,05**	**119,4%**	**9 042,52**	**85,9%**	**9 301,22**	**102,9%**	**9 337,03**	**103,3%**	**9 613,41**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		8 816,46	10 528,05	**119,4%**	9 042,52	**85,9%**	9 301,22	**102,9%**	9 337,03	**103,3%**	9 613,41	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,30%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**8 613,14**	**9 642,24**	**111,9%**	**8 833,99**	**91,6%**	**9 086,72**	**102,9%**	**9 121,71**	**103,3%**	**9 391,71**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	360,77	320,53	88,8%	370,01	115,4%	380,60	102,9%	382,06	103,3%	393,37	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	360,77	320,53	88,8%	370,01	115,4%	380,60	102,9%	382,06	103,3%	393,37	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	7 249,66	7 733,24	106,7%	7 435,55	96,2%	7 648,28	102,9%	7 677,73	103,3%	7 904,99	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	5 568,10	5 956,55	107,0%	5 710,86	95,9%	5 874,25	102,9%	5 896,86	103,3%	6 071,41	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 681,57	1 776,69	105,7%	1 724,69	97,1%	1 774,03	102,9%	1 780,87	103,3%	1 833,58	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 002,70	1 588,47	158,4%	1 028,42	64,7%	1 057,84	102,9%	1 061,92	103,3%	1 093,35	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**203,32**	**885,81**	**435,7%**	**208,53**	**23,5%**	**214,50**	**102,9%**	**215,32**	**103,3%**	**221,70**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	203,32	885,81	435,7%	208,53	23,5%	214,50	102,9%	215,32	103,3%	221,70	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	437,09	2 672,28	611,4%	226,88	8,5%	2 672,28	1177,8%	1 183,44	521,6%	1 183,44	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	437,09	2 672,28	611,4%	226,88	8,5%	2 672,28	1177,8%	1 183,44	521,6%	1 183,44	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	0,0%	**158,43**	0,0%	**162,93**	102,8%	**184,35**	116,4%	**184,35**	100,0%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	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**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**158,43**	**0,0%**	**162,93**	**102,8%**	**184,35**	**116,4%**	**184,35**	**100,0%**
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	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	158,43	0,0%	162,93	102,8%	176,53	111,4%	176,53	100,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	1,30	0,0%	1,30	100,0%
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	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	6,52	0,0%	6,52	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**186,00**	**186,00**	**100,0%**	**186,00**	**100,0%**	**186,00**	**100,0%**	**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%	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	тыс.руб.	186,00	186,00	100,0%	186,00	100,0%	186,00	100,0%	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%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		2 867,42	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
8	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	683,24		0,0%	171,41	0,0%		0,0%	369,17	215,4%	369,17	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**14 889,63**	**15 220,71**	**102,2%**	**16 111,97**	**105,9%**	**19 320,42**	**119,9%**	**17 646,11**	**109,5%**	**18 136,22**	**102,8%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
ООО «Газпром трансгаз Казань» для потребителей
Верхнеуслонского муниципального района.

по делу об установлении тарифов № 26/277/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2018 №10-144/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 297-118/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района (далее – ООО «Газпром трансгаз Казань») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

ООО «Газпром трансгаз Казань»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	28,44	101,7%	28,78	101,2
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,70	100,0%	23,98	101,2
2020 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	28,78	100,0%	29,59	102,8
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,98	100,0%	24,66	102,8
2021 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	29,59	100,0	30,26	102,3
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,66	100,0	25,22	102,3
2022 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	30,26	100,0	31,28	103,4
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,22	100,0	26,07	103,4
2023 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	31,28	100,0	32,05	102,5
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,07	100,0	26,71	102,5

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 «Газпром трансгаз Казань» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.	
Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов Вх. № 2824 от 12.04.2021, приказом Госкомитета от 22.04.2021 №Пр-88/2021 открыто тарифное дело № 26/277/к-2022.	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка на 2022-2023 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Газпром трансгаз Казань»
ИНН/КПП	1600000036 / 166001001
Директор организации	Усманов Рустем Ринатович
Юридический адрес	420073, РТ, г. Казань, ул. Аделя Кутуя, зд. 41
Почтовый адрес	420073, РТ, г. Казань, ул. Аделя Кутуя, зд. 41
Основной вид деятельности	Транспортирование по трубопроводам газа
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «Газпром» - 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	ПАО «Газпром»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Набережно-Морквашское сельское поселение Верхнеуслонского 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, 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	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) – закупки не

деятельности	совершались Биржевая площадка – нет регистрации

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	2,40
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	1

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
Насосная станция Инв№1-106, лит А, объект №12	Договор купли продажи от 26.12.1996 №47	свидетельство о гос. регистрации Серия 16 ТА №285547 от 19.05.2004	Собственность	в электронном виде
Скважина водозаборная №2, земельный участок.	Договор купли продажи от 15.05.2010	свидетельство о гос. регистрации Серия АА №234135 от 02.09.2015	Собственность	в электронном виде
Емкость накопительная 160 куб.м.	Договор купли продажи от 01.06.2015 №072-264	свидетельство о гос. регистрации Серия АА №234212 от 28.08.2015	Собственность	в электронном виде
Внеплощадочная сеть водопровода сектора №1	Договор купли продажи от 15.05.2010 №072-264	свидетельство о гос. регистрации Серия АА №234143 от 02.09.2015	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 3 скважины, из которых 2 резервные.

Подъем воды осуществляется с глубины 75 м.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется насосом марки Грундфос CR 32 по водопроводным сетям протяженностью 2,4 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 по предложению ООО «Газпром трансгаз Казань»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
2 009,23	**25,22**	*100,0*	**50,98**	*202,2%*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	77,700	71,784
2019	76,395	66,017
2020	76,395	27,308

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	76,395	27,31	76,395	279,7
Потери воды	-	-	-	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	76,395	27,31	76,395	279,7
Расход воды на собственные нужды предприятия	67,2	20,20	67,2	332,7
По группе потребителей «Население»	9,195	7,11	9,195	129,3
«Бюджетные потребители»	-	-	-	
По группе потребителей «Прочие потребители»	-	-	-	

Объем реализации питьевой воды принят на уровне утвержденного периода, организация не представила подтверждение по снижению объема отпуска воды.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план**	**факт**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Поднято воды	тыс.куб.м	76 395,0	27 308,0	36%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м						
3	Получено воды со стороны	тыс.куб.м						
4	Подано воды в сеть	тыс.куб.м	76 395,0	27 308,0	36%			
5	Потери воды в сети	тыс.куб.м						
		%						
6	Расход воды на технологические нужды	тыс.куб.м						
7	Объем реализации воды	тыс.куб.м	76 395,0	27 308,0	36%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс.куб.м	68 095,0	20 203,0	30%			
9	Отпущено воды другим водопроводам	тыс.куб.м						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	8,30	5,18	62,43%			

10.1	население	тыс.куб.м	8,30	5,18	62,43%			
10.2	бюджетные потребители	тыс.куб.м						
10.3	прочие потребители	тыс.куб.м						
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	45,29		*0,00*	*1,66*	***-1,66***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	126,08	79,17	63%	*1,65*	*2,90*	***-1,25***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	785,40	900,06	115%	*10,28*	*32,96*	***-22,68***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	237,19	271,81	115%	*3,10*	*9,95*	***-6,85***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		28,66		*0,00*	*1,05*	***-1,05***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	632,68	1 011,59	160%	*8,28*	*37,04*	***-28,76***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	42,84	46,28	108%	*0,56*	*1,69*	***-1,13***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	33,80	252,85	748%	*0,44*	*9,26*	***-8,82***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	209,80		*0,00*		
13	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.						
14	Валовая прибыль:	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
15	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
16	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
17	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.	0,00	0,00		*0,00*	*0,00*	***0,00***
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 858,00**	**2 635,71**	**142%**	*24,32*	*96,52*	***-72,20***
19	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**819,02**				
20	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**172,30**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-646,72**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 646,72 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	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1665,32	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,47	0,47
Уровень потерь воды	тыс.куб.м.	-	-

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 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 798,39	103,3
2023	1 851,62	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	21,96	65,3
2023	21,96	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме **45,00 тыс.руб.** с ростом на 133,1% на оплату водного налога.

Затраты приняты на уровне факта по итогам 2020 года.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	132,73	102,2
2023	136,71	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор от 24.06.2016 № 119807 «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

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.
2022	76,40	0,47	3,70	132,73
2023	76,40	0,47	3,81	136,71

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Тариф на электрическую энергию (высокое напряжение) принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 2020 с учетом индекса дефлятора.

IV. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

V. Расходы на амортизацию организацией не заявлены.

VI. **Нормативная прибыль** не заявлена организацией

VII.Недополученный доход не заявлен организацией

VIII.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 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	1 953,08
2023	2 010,29

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

ООО «Газпром трансгаз Казань»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	30,26	100,0	31,09	102,7
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,22	100,0	25,91	102,7
2023 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	31,09	100,0	32,06	103,1
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,91	100,0	26,72	103,1

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководителю Исполнительного комитета Верхнеуслонского 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2023 годы.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	*	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		#ИМЯ?			#ИМЯ?				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**76,395**	**27,308**	35,7%	**38,198**	**38,198**	**76,395**	71,5%	**52,732**	**38,198**	**38,198**	**76,395**	100,0%	38,198	**38,198**	**76,395**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	68,095	20,203	29,7%	34,048	34,048	68,096	59,3%	45,627	34,048	34,048	68,095	100,0%	34,048	34,048	68,095	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	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	8,300	7,105	85,6%	4,150	4,150	8,300	171,2%	7,105	4,150	4,150	8,300	100,0%	4,150	4,150	8,300	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	8,300	7,105	85,6%	4,150	4,150	8,300	171,2%	7,105	4,150	4,150	8,300	100,0%	4,150	4,150	8,300	100,0%
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%
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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,00**	35,7%	**0,00**	**0,00**	**0,01**	71,5%	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	100,0%	0,00	**0,00**	**0,01**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 858,00**	**2 635,71**	141,9%	**941,95**	**963,37**	**1 905,32**	273,6%	**2 009,23**	**963,34**	**989,74**	**1 953,08**	102,5%	989,70	**1 020,59**	**2 010,29**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 824,20	2 612,74	143,2%	925,05	946,47	1 871,52	276,1%	1 964,23	952,36	978,76	1 931,12	103,2%	978,72	1 009,61	1 988,33	103,0%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	45,29	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%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	126,08	79,17	62,8%	63,97	65,89	129,86	120,2%	133,89	72,09	60,64	132,73	102,2%	71,06	65,65	136,71	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	785,41	900,06	114,6%	395,65	409,90	805,55	219,6%	828,59	407,14	424,65	831,79	103,3%	419,81	436,60	856,41	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	237,19	271,81	114,6%	119,49	123,78	243,27	219,6%	250,23	122,95	128,24	251,19	103,3%	126,78	131,85	258,63	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	28,66	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	38,85	0,00	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	632,69	1 011,59	159,9%	324,36	324,55	648,91	311,7%	667,47	327,97	342,07	670,04	103,3%	338,18	351,70	689,88	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	1 008,28	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%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	42,84	46,28	108,0%	21,58	22,35	43,93	207,1%	45,19	22,20	23,16	45,36	103,3%	22,89	23,81	46,70	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	229,88	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%
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		0,0%	0,00	0,00		0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	229,88	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%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	1,01	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%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	33,80	21,96	65,0%	16,90	16,90	33,80	129,9%	45,00	10,98	10,98	21,96	65,0%	10,98	10,98	21,96	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	33,80	21,96	65,0%	16,90	16,90	33,80	129,9%	45,00	10,98	10,98	21,96	65,0%	10,98	10,98	21,96	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	**0,00**	**0,00**	0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 858,00**	**2 635,71**	141,9%	**941,95**	**963,37**	**1 905,32**	273,6%	**2 009,23**	**963,34**	**989,74**	**1 953,08**	102,5%	989,70	**1 020,59**	**2 010,29**	102,9%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,32**	**96,52**	396,9%	**24,66**	**25,22**	**24,94**	382,7%	**38,10**	**25,22**	**25,91**	**25,57**	102,5%	25,91	**26,72**	**26,31**	102,9%

Смета затрат ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**126,08**	**79,17**	**62,8%**	**129,86**	**103,0%**	**133,76**	**103,0%**	**132,73**	**102,2%**	**132,73**	**102,2%**	**136,71**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 698,12**	**2 505,92**	**147,6%**	**1 741,66**	**102,6%**	**1 791,49**	**102,9%**	**1 124,02**	**64,5%**	**1 798,39**	**103,3%**	**1 851,62**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**1 698,12**	**2 505,92**	**147,6%**	**1 741,66**	**102,6%**	**1 791,49**	**102,9%**	**1 124,02**	**64,5%**	**1 798,39**	**103,3%**	**1 851,62**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**1 065,43**	**1 494,33**	**140,3%**	**1 092,75**	**102,6%**	**1 124,02**	**102,9%**	**1 124,02**	**102,9%**	**1 128,34**	**103,3%**	**1 161,74**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	45,29	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	45,29	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	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%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.			0,0%		0,0%		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%		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.	1 022,60	1 171,87	114,6%	1 048,82	102,6%	1 078,83	102,9%	1 078,83	102,9%	1 082,98	103,3%	1 115,04	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	785,41	900,06	114,6%	805,55	102,6%	828,59	102,9%	828,59	102,9%	831,79	103,3%	856,41	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	237,19	271,81	114,6%	243,27	102,6%	250,23	102,9%	250,23	102,9%	251,19	103,3%	258,63	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	42,84	46,28	108,0%	43,93	102,6%	45,19	102,9%	45,19	102,9%	45,36	103,3%	46,70	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**632,69**	**1 011,59**	**159,9%**	**648,91**	**102,6%**	**667,47**	**102,9%**	**0,00**	**0,0%**	**670,04**	**103,3%**	**689,88**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	632,69	3,31	0,5%	648,91	102,6%	667,47	102,9%		0,0%	670,04	103,3%	689,88	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**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%**
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**0,00**	**28,66**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**38,85**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	28,66	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	38,85	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**33,80**	**21,96**	**65,0%**	**33,80**	**100,0%**	**33,80**	**100,0%**	**45,00**	**133,1%**	**21,96**	**65,0%**	**21,96**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**33,80**	**21,96**	**65,0%**	**33,80**	**100,0%**	**33,80**	**100,0%**	**45,00**	**133,1%**	**21,96**	**65,0%**	**21,96**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		33,80	21,96	65,0%	33,80	100,0%	33,80	100,0%	45,00	133,1%	21,96	65,0%	21,96	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**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%**
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**1 858,00**	**2 635,71**	**141,9%**	**1 905,32**	**102,5%**	**1 959,05**	**102,8%**	**1 340,60**	**70,4%**	**1 953,08**	**102,5%**	**2 010,29**	**102,9%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
ООО «Газпром трансгаз Казань» для потребителей
Верхнеуслонского муниципального района.

по делу об установлении тарифов № 26/278/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2018 №10-144/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 297-118/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района (далее – ООО «Газпром трансгаз Казань») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

ООО «Газпром трансгаз Казань»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	44,74	101,7%	46,19	103,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	37,28	100,0%	38,49	103,2%
2020 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	46,19	100,0	47,64	103,16%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	38,49	100,0	39,70	103,16%
2021 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	47,64	47,64	47,64	47,64
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	39,70	39,70	39,70	39,70
2022 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	48,67	48,67	48,67	48,67
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	40,56	40,56	40,56	40,56
2023 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	50,42	50,42	50,42	50,42
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,02	42,02	42,02	42,02

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 «Газпром трансгаз Казань» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.
Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения,

утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.	
Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов Вх. № 2826 от 12.04.2020, приказом Госкомитета от 22.04.2021 №Пр-88/2021 открыто тарифное дело № 26/278/к-2022.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка на 2022-2023 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Газпром трансгаз Казань»
ИНН/КПП	1600000036 / 166001001
Директор организации	Усманов Рустем Ринатович
Юридический адрес	420073, РТ, г. Казань, ул. Аделя Кутуя, зд. 41
Почтовый адрес	420073, РТ, г. Казань, ул. Аделя Кутуя, зд. 41
Основной вид деятельности	Транспортирование по трубопроводам газа
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «Газпром» - 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	ПАО «Газпром»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Набережно-Морквашское сельское поселение Верхнеуслонского 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, 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) – закупки не

	совершались Биржевая площадка – нет регистрации

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 очистных сооружений	ед.	-
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	2,82
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	-
Число КНС	ед.	1

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
Внеплощадочная сеть канализации жилого сектора	Договор купли продажи от 15.05.2010 №072-264	свидетельство о гос. регистрации Серия АА №234185 от 28.08.2015	Собственность	в электронном виде
Внеплощадочная сеть канализации очистных сооружений	Договор купли продажи от 15.05.2010 №072-264	свидетельство о гос. регистрации Серия АА №234127 от 02.09.2015	Собственность	в электронном виде
Сеть выпуска очистных стоков	Договор купли продажи от 15.05.2010 №072-264	свидетельство о гос. регистрации Серия 16-АЕ №681301 от 14.04.2011	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Подкачка сточных вод осуществляется насосным оборудованием марки KCW 080HA.
Организация обслуживает безнапорные сети канализации протяженностью 2,82 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 ООО «Газпром трансгаз Казань»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
3 427,80	**40,56**	*100,0*	**103,62**	*255,5%*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	78,290	51,914
2019	76,196	59,013
2020	75,524	24,840

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	75,524	47,547	75,524	158,84
Принято сточных вод от других канализационных сетей	66,49	40,496	66,49	164,2
По группе потребителей «финансируемые из бюджета всех уровней»	-	-	-	
По группе потребителей «Население»	9,03	7,051	9,03	128,1
По группе потребителей «Прочие»	-	-	-	

Объемы приняты на уровне утверждённого периода. Документы по подтверждению объема стоков, реестр договоров с потребителями на эл.носителе

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

1	Принято сточных вод всего	тыс.куб.м	**75 524,00**	**24 839,00**	**33%**			
2	Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м						
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	тыс.куб.м	**75 524,00**	**24 839,00**	**33%**			
4	Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	66 494,00	17 788,00	27%			
	По категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	**9 030,00**	**7 051,00**	**78%**			
5	население	тыс.куб.м	9 030,00	7 051,00	78%			
		%	100,0	100,0				
6	бюджетные организации	тыс.куб.м						
7	прочие потребители	тыс.куб.м						
8	принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс.куб.м						
Полная себестоимость принятых стоков								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		88,83		*0,00*	*3,58*	***-3,58***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные	тыс. руб.	581,81	300,66	52%	*7,70*	*12,10*	***-4,40***

	расходы)							
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 489,10	2 160,05	145%	*19,72*	*86,96*	***-67,25***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	449,71	648,53	144%	*5,95*	*26,11*	***-20,15***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		380,63		*0,00*	*15,32*	***-15,32***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	428,68	461,25	108%	*5,68*	*18,57*	***-12,89***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.		111,28		*0,00*	*4,48*	***-4,48***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3,48	252,08	7244%	*0,05*	*10,15*	***-10,10***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Налоги и платежи	тыс. руб.						
13	Валовая прибыль	тыс. руб.						
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 952,78**	**4 403,31**	**149%**	*39,10*	*177,27*	***-138,18***
15	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**1 587,15**				
16	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**274,78**				
17	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 312,36**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 1312,36 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	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2321,76	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,27	2,27

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 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	2023 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	2 507,29	103,3
2023	2 581,50	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1,54	44,3
2023	1,54	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме **1,54 тыс.руб.** на уровне факта по итогам 2020 года на плату за предельно допустимые выбросы.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	625,53	104,4
2023	644,29	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор от 24.06.2016 № 119807 «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

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.
2022	75,52	2,27	3,65	625,53
2023	75,52	2,27	3,76	644,29

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Тариф на электрическую энергию (высокое напряжение) принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 2020 с учетом индексов дефляторов.

IV.Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

V. Расходы на амортизацию организацией не заявлены.

VI.Нормативная прибыль не заявлена организацией

VII.Недополученный доход не заявлен организацией

VIII.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 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	3 134,35
2023	3 227,34

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2023 годы, предлагается принять:

ООО «Газпром трансгаз Казань»	Одноставочный тариф на водоотведение , руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	48,67	100,0	50,93	104,6
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	40,56	100,0	42,44	104,6
2023 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	50,93	100,0	51,64	101,4
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,44	100,0	43,03	101,4

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководителю Исполнительного комитета Верхнеуслонского 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**75,524**	**24,839**	**32,9%**	**37,762**	**37,762**	**75,524**	**100,0%**	**47,547**	**37,762**	**37,762**	**75,524**	**100,0%**	**37,762**	**37,762**	**75,524**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	66,494	17,788	**26,8%**	33,247	33,247	66,494	**100,0%**	40,496	33,247	33,247	66,494	**100,0%**	33,247	33,247	66,494	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	9,030	7,051	**78,1%**	4,515	4,515	9,030	**100,0%**	7,051	4,515	4,515	9,030	**100,0%**	4,515	4,515	9,030	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	9,030	7,051	**78,1%**	4,515	4,515	9,030	**100,0%**	7,051	4,515	4,515	9,030	**100,0%**	4,515	4,515	9,030	**100,0%**
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%**
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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,00**	**32,9%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 952,78**	**4 403,31**	**149,1%**	**1 499,15**	**1 531,79**	**3 030,94**	**102,6%**	**3 427,80**	**1 531,63**	**1 602,73**	**3 134,35**	**103,4%**	**1 602,62**	**1 624,72**	**3 227,34**	**103,0%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*2 949,30*	*4 365,82*	**148,0%**	*1 497,41*	*1 530,05*	*3 027,46*	**102,6%**	*3 424,32*	*1 530,86*	*1 601,96*	*3 132,81*	**103,5%**	*1 601,85*	*1 623,95*	*3 225,80*	**103,0%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	88,83	**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%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	581,80	300,66	**51,7%**	295,20	304,06	599,26	**103,0%**	484,64	303,60	321,93	625,53	**104,4%**	336,41	307,89	644,29	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 489,11	2 160,05	**145,1%**	750,15	777,15	1 527,29	**102,6%**	1 570,99	771,92	805,11	1 577,03	**103,3%**	795,94	827,78	1 623,71	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	449,71	648,53	**144,2%**	226,54	234,71	461,24	**102,6%**	474,44	233,12	243,14	476,26	**103,3%**	240,37	249,99	490,36	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	380,63	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	442,02	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	428,68	461,25	**107,6%**	225,53	214,15	439,67	**102,6%**	452,25	222,22	231,77	453,99	**103,3%**	229,13	238,30	467,43	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	111,28	**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%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	214,59	**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%**
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		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	214,59	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	35,95	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*3,48*	*1,54*	**44,3%**	*1,74*	*1,74*	*3,48*	**100,0%**	*3,48*	*0,77*	*0,77*	*1,54*	**44,3%**	*0,77*	*0,77*	*1,54*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,48	1,54	**44,3%**	1,74	1,74	3,48	**100,0%**	3,48	0,77	0,77	1,54	**44,3%**	0,77	0,77	1,54	**100,0%**
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%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 952,78**	**4 403,31**	**149,1%**	**1 499,15**	**1 531,79**	**3 030,94**	**102,6%**	**3 427,80**	**1 531,63**	**1 602,73**	**3 134,35**	**103,4%**	**1 602,62**	**1 624,72**	**3 227,34**	**103,0%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**39,10**	**177,27**	**453,4%**	**39,70**	**40,56**	**40,13**	**102,6%**	**72,09**	**40,56**	**42,44**	**41,50**	**103,4%**	**42,44**	**43,03**	**42,73**	**103,0%**

Смета затрат ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**581,80**	**300,66**	**51,7%**	**599,26**	**199,3%**	**617,24**	**103,0%**	**625,53**	**104,4%**	**625,53**	**104,4%**	**644,29**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**2 367,50**	**3 720,48**	**157,1%**	**2 428,20**	**65,3%**	**2 497,67**	**102,9%**	**2 497,68**	**102,9%**	**2 507,29**	**103,3%**	**2 581,50**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		2 367,50	3 720,48	**157,1%**	2 428,20	**65,3%**	2 497,67	**102,9%**	2 497,68	**102,9%**	2 507,29	**103,3%**	2 581,50	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 938,82**	**3 259,23**	**168,1%**	**1 988,53**	**61,0%**	**2 045,43**	**102,9%**	**2 045,43**	**102,9%**	**2 053,30**	**103,3%**	**2 114,07**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,00	88,83	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	88,83	0,0%	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:	тыс.руб.	1 938,82	2 808,58	144,9%	1 988,53	70,8%	2 045,43	102,9%	2 045,43	102,9%	2 053,30	103,3%	2 114,07	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 489,11	2 160,05	145,1%	1 527,29	70,7%	1 570,99	102,9%	1 570,99	102,9%	1 577,03	103,3%	1 623,71	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	449,71	648,53	144,2%	461,24	71,1%	474,44	102,9%	474,44	102,9%	476,26	103,3%	490,36	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00	111,28	0,0%	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:	тыс.руб.	0,00	250,54	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.		250,54	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**428,68**	**461,25**	**107,6%**	**439,67**	**95,3%**	**452,25**	**102,9%**	**452,25**	**102,9%**	**453,99**	**103,3%**	**467,43**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	428,68	461,25	107,6%	439,67	95,3%	452,25	102,9%	452,25	102,9%	453,99	103,3%	467,43	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	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	тыс.руб.	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%
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%		0,0%		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%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**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%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	0,00	380,63	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	442,02	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3,48**	**1,54**	44,3%	**3,48**	226,0%	**3,48**	100,0%	**1,54**	44,3%	**1,54**	44,3%	**1,54**	100,0%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	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%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**3,48**	**1,54**	**44,3%**	**3,48**	**226,0%**	**3,48**	**100,0%**	**1,54**	**44,3%**	**1,54**	**44,3%**	**1,54**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	3,48	1,54	44,3%	3,48	226,0%	3,48	100,0%	1,54	44,3%	1,54	44,3%	1,54	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	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%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**2 952,78**	**4 403,31**	**149,1%**	**3 030,94**	**68,8%**	**3 118,39**	**102,9%**	**3 566,76**	**117,7%**	**3 134,35**	**103,4%**	**3 227,34**	**103,0%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
ООО «Газпром трансгаз Казань» для потребителей
Сабинского муниципального района.

по делу об установлении тарифов № 26/281/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2018 №10-145/кс «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 297-118/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для потребителей Сабинского муниципального района (далее – ООО «Газпром трансгаз Казань») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

ООО «Газпром трансгаз Казань»	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 указываются без учета НДС)	18,79	100,0	19,22	102,3
2020 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,22	100,0	19,30	100,4
2021 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,30	100,0	20,14	104,3
2022 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,14	100,0	20,45	101,6
2023 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,45	100,0	21,35	104,4

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 «Газпром трансгаз Казань» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.
Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов Вх. № 2821 от 12.04.2021), приказом Госкомитета от 22.04.2021 №Пр-88/2021 открыто тарифное дело № 26/281/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка на 2022-2023 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Газпром трансгаз Казань»
ИНН/КПП	1600000036 / 166001001
Директор организации	Усманов Рустем Ринатович
Юридический адрес	420073, РТ, г. Казань, ул. Аделя Кутуя, зд. 41
Почтовый адрес	420073, РТ, г. Казань, ул. Аделя Кутуя, зд. 41
Основной вид деятельности	Транспортирование по трубопроводам газа
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «Газпром» - 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	ПАО «Газпром»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Шеморданское сельское поселение Сабинского 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, 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	Более 3000 записей по основной деятельности
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) – закупки не совершались Биржевая площадка – нет регистрации
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 очистных сооружений	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	23,18
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	-
Число КНС	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
Здание насосной доочистки	Приказ от 30.12.2002 №476 ООО «Таттрансгаз»	свидетельство о гос. регистрации права Серия 16-АА №174723 от 03.06.2003	Собственность	в электронном виде
Здание биологической и механической очистки	Приказ от 30.12.2002 №476 ООО «Таттрансгаз»	свидетельство о гос. регистрации права Серия 16-АА №174721 от 03.06.2003	Собственность	в электронном виде
Электролизная, компрессорная	Приказ от 30.12.2002 №476 ООО «Таттрансгаз»	свидетельство о гос. регистрации права Серия 16-АА №174726 от 03.06.2003	Собственность	в электронном виде
Площадки песковые очистных сооружений	Договор купли продажи от 15.05.2010 №072-264	свидетельство о гос. регистрации права Серия АА №234127 от 02.09.2015	Собственность	в электронном виде
Сеть выпуска очистных стоков	Акт приемочной комиссии о приемке законченной реконструкции объекта «Расширение очистных сооружений в п. Шемордан»	свидетельство о гос. регистрации права Серия 16-АК №262569 от 14.11.2011	Собственность	в электронном виде
Площадки компостирования очистных сооружений	Акт приемочной комиссии о приемке законченной реконструкции объекта	свидетельство о гос. регистрации права Серия 16-АК №262571 от 14.11.2011	Собственность	в электронном виде

	«Расширение очистных сооружений в п. Шемордан»			
Сети канализации	Договор купли продажи от 15.05.2010 №072-264	свидетельство о гос. регистрации права Серия 16-АЕ №433039 от 12.08.2010	Собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Поступившие на биологические очистные сооружения ООО «Газпром трансгаз Казань» сточные воды первоначально попадают на решетку, где задерживаются крупные неоднородные отбросы. Затем, из отстойников сточные воды поступают в аэротенк очистных сооружений, где создаются оптимальные условия для жизнедеятельности микроорганизмов, в процессе размножения которых образуется активный ил. Далее сточные воды с активным илом по трубопроводам поступают в минерализатор, а после - в приемную камеру доочистки сточных вод.

Протяженность канализационных сетей составляет 23,18 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 ООО «Газпром трансгаз Казань»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
2 937,43	**20,14**	*100,0*	**39,73**	*197,3*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	109,020	88,800
2019	94,200	93,017
2020	97,850	90,17

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	97,85	97,85	97,85	100,0
Хозяйственные нужды предприятия	18,05	18,05	18,05	100,0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	79,80	79,80	79,80	100,0
По группе потребителей «Прочие»:	79,80	79,80	79,80	100,0

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	*план*	*факт*	*%*	*руб./куб.м*	руб./куб.м	разница
1	Принято сточных вод всего	тыс.куб.м	**97 853,00**	**90 168,00**	**92%**			
2	Технологические нужды предприятия	тыс.куб.м						
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	тыс.куб.м	**97 853,00**	**90 168,00**	**92%**			
4	Хозяйственные нужды предприятия	тыс.куб.м	18 050,00	10 924,00	61%			
	По категориям потребителей - всего, в том числе:	тыс.куб.м	**79 803,00**	**79 244,00**	**99%**			
5	население	тыс.куб.м						
		%						
6	бюджетные организации	тыс.куб.м						
7	прочие потребители	тыс.куб.м	**79 803,00**	**79 244,00**	**99%**			
8	принято сточных вод от других	тыс.куб.м						

	канализаций или отдельных канализационных сетей							
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		55,00		*0,00*	*0,61*	***-0,61***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	883,04	1 189,00	135%	*9,02*	*13,19*	***-4,16***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	547,35	3 383,00	618%	*5,59*	*37,52*	***-31,93***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	165,30	1 006,00	609%	*1,69*	*11,16*	***-9,47***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		648,00		*0,00*	*7,19*	***-7,19***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	288,84	927,00	321%	*2,95*	*10,28*	***-7,33***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.		93,00		*0,00*	*1,03*	***-1,03***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.		194,00		*0,00*	*2,15*	***-2,15***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	Налоги и платежи	тыс. руб.						
13	Валовая прибыль	тыс. руб.						
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 884,54**	**7 495,00**	**398%**	*19,26*	*83,12*	***-63,86***
15	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**6 572,33**				
16	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**1 526,26**				
17	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-5 046,06**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 5,046,06 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	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	978,89	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,82	2,82

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 2022 год и плановый период 2023 годов (от 30.09.2021)

	2022 год	**2023 год**

электрическая энергия	103,8%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 060,61	103,3
2023	1 092,00	103,0

II. Неподконтрольные расходы на 2022 год заявленные организацией на оплату прочих налогов в размере 7,00 тыс.руб. не подтверждены.

III. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	950,75	105,4
2023	979,27	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор от 24.06.2016 № 119807 «Энергоснабжения объектов юридического лица»	*в электронном виде*

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.
2022	97,85	2,82	3,44	950,75
2023	97,85	2,82	3,54	979,27

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Тариф на электрическую энергию (высокое напряжение) принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за 2021 с учетом индекса дефлятора.

IV. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

V.Расходы на амортизацию организацией не заявлены.

VI.Нормативная прибыль не заявлена организацией

VII.Недополученный доход не заявлен организацией

VIII. 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 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	2 011,36
2023	2 071,28

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2021-2023 годы, предлагается принять:

ООО «Газпром трансгаз Казань»	Одноставочный тариф на водоотведение , руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,14	100,0	20,85	103,5
2023 год				
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,85	100,0	21,37	102,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководителю Исполнительного комитета Сабинского 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 года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
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**	**97,850**	**90,168**	**92,1%**	**48,925**	**48,925**	**97,850**	**100,0%**	**98,128**	**49,064**	**49,064**	**98,128**	**100,3%**	**49,064**	**49,064**	**98,128**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	18,050	10,924	**60,5%**	9,025	9,025	18,050	**100,0%**	18,050	9,025	9,025	18,050	**100,0%**	9,025	9,025	18,050	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	79,800	79,244	**99,3%**	39,900	39,900	79,800	**100,0%**	80,078	40,039	40,039	80,078	**100,3%**	40,039	40,039	80,078	**100,0%**
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%**
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%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	79,800	79,244	**99,3%**	39,900	39,900	79,800	**100,0%**	80,078	40,039	40,039	80,078	**100,3%**	40,039	40,039	80,078	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**92,1%**	**0,01**	0,01	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**0,01**	0,01	**0,01**	**100,3%**	**0,01**	0,01	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 883,60**	**7 495,00**	**397,9%**	**944,25**	**985,27**	**1 929,52**	**102,4%**	**2 937,43**	**988,15**	**1 023,21**	**2 011,36**	**104,2%**	**1 022,98**	**1 048,30**	**2 071,28**	**103,0%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*1 883,60*	*7 389,00*	**392,3%**	*944,25*	*985,27*	*1 929,52*	**102,4%**	*2 930,43*	*988,15*	*1 023,21*	*2 011,36*	**104,2%**	*1 022,98*	*1 048,30*	*2 071,28*	**103,0%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	55,00	**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%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	882,11	1 189,00	**134,8%**	444,51	457,85	902,36	**102,3%**	1 225,88	469,00	481,75	950,75	**105,4%**	487,69	491,59	979,27	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	547,35	3 383,00	**618,1%**	275,73	285,66	561,38	**102,6%**	577,45	283,73	295,93	579,66	**103,3%**	292,56	304,26	596,82	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	165,30	1 006,00	**608,6%**	83,27	86,27	169,54	**102,6%**	174,39	85,69	89,37	175,06	**103,3%**	88,35	91,89	180,24	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	648,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	648,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
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	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	288,84	927,00	**320,9%**	140,74	155,50	296,25	**102,6%**	304,72	149,73	156,17	305,89	**103,3%**	154,39	160,56	314,95	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	93,00	**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%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	88,00	**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%**
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		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	88,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	99,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*0,00*	*7,00*	**0,0%**	*0,00*	*0,00*	*0,00*	**0,0%**	*7,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	**0,0%**	*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	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	7,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	7,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 883,60**	**7 495,00**	**397,9%**	**944,25**	**985,27**	**1 929,52**	**102,4%**	**2 937,43**	**988,15**	**1 023,21**	**2 011,36**	**104,2%**	**1 022,98**	**1 048,30**	**2 071,28**	**103,0%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**19,25**	**83,12**	**431,8%**	**19,30**	**20,14**	**19,72**	**102,4%**	**29,93**	**20,14**	**20,85**	**20,50**	**103,9%**	**20,85**	**21,37**	**21,11**	**103,0%**

Смета затрат ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**882,11**	**1 189,00**	**134,8%**	**902,36**	**75,9%**	**929,43**	**103,0%**	**950,75**	**105,4%**	**950,75**	**105,4%**	**979,27**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 001,49**	**5 651,00**	**564,3%**	**1 027,16**	**18,2%**	**1 056,55**	**102,9%**	**1 056,55**	**102,9%**	**1 060,61**	**103,3%**	**1 092,00**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		1 001,49	5 651,00	**564,3%**	1 027,16	**18,2%**	1 056,55	**102,9%**	1 056,55	**102,9%**	1 060,61	**103,3%**	1 092,01	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		104,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**712,65**	**4 537,00**	**636,6%**	**730,91**	**16,1%**	**751,84**	**102,9%**	**751,84**	**102,9%**	**754,72**	**103,3%**	**777,06**	**103,0%**
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	712,65	4 389,00	615,9%	730,91	16,7%	751,84	102,9%	751,84	102,9%	754,72	103,3%	777,06	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	547,35	3 383,00	618,1%	561,38	16,6%	577,45	102,9%	577,45	102,9%	579,66	103,3%	596,82	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	165,30	1 006,00	608,6%	169,54	16,9%	174,39	102,9%	174,39	102,9%	175,06	103,3%	180,24	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00	93,00	0,0%	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:	тыс.руб.	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%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**288,84**	**927,00**	**320,9%**	**296,25**	**32,0%**	**304,72**	**102,9%**	**304,72**	**102,9%**	**305,89**	**103,3%**	**314,95**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	288,84	927,00	320,9%	296,25	32,0%	304,72	102,9%	304,72	102,9%	305,89	103,3%	314,95	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**0,00**	**187,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	187,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.		187,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	0,00	648,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	648,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	0,00	648,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	648,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**7,00**	0,0%	**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**	тыс.руб.	**0,00**	**7,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	7,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	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%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**1 883,60**	**7 495,00**	**397,9%**	**1 929,52**	**25,7%**	**1 985,98**	**102,9%**	**2 655,30**	**137,6%**	**2 011,36**	**104,2%**	**2 071,27**	**103,0%**

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов в сфере теплоснабжения на 2021год по ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» (пгт. Камские Поляны)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на установление тарифов в сфере теплоснабжения на 2022 год.

Заявление на установление тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 №3476	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 27.04.2021 г. № Пр-138/2021 открыто тарифное дело **№20-6/тэ-2022** об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям Пестречинского муниципального района, на 2022 год.	
Период регулирования	**2022**
При формировании тарифов применен метод регулирования **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 27.04.2021 г. № Пр-138/2021

Действующие тарифы

Постановлениями Госкомитета от 18.11.2020 г. № 237-34/тэ-2020 установлены тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2021 год, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
По СЦТ-2 «п.г.т. Камские Поляны»				
2021	**1 293,90**	*100,0*	**1350,83**	*104,4*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис»
ИНН/КПП	1651063644/165101001
ОГРН	1111651002935
Директор организации	Руководитель организации – Соловьев Сергей Степанович
Юридический адрес	423564, Республика Татарстан, Нижнекамский район, пгт Камские Поляны, тер. Пионерская база, здание 206/1 офис 1.
Почтовый адрес	423564, Республика Татарстан, Нижнекамский район, пгт Камские Поляны, а/я 219
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения
Организации присвоен статус	да

единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Камские поляны» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан от 24.05.2019 №28/1 утверждена схема теплоснабжения п.г.т. Камские Поляны Нижнекамского муниципального района РТ до 2035 года

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	1
Установленная мощность	Гкал/час	51,6
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	48,97
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	27,736 (в том числе 8,22 км в двухтрубном исчислении в ППУ изоляции)
сети ГВС	км.	5,6177

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Объекты теплоснабжения: автоматизированная модульная котельная 60МВт, сети теплоснабжения, 10 ед. ЦТП.	Концессионное соглашение	Концессионное соглашение от 11.04.2017 г., заключенное с муниципальным образованием «поселок городского типа Камские поляны».	5 лет с момента подписания

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

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал(без учета НДС)**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал (без учета НДС)**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
СЦТ-2				
123 221,02	**1 350,83**	*100,0*	**1 576,62**	*116,7*

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

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

Перечень НПА:

- Федеральный закон от 27 июля 2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

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

Информация об утвержденной инвестиционной программе	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	да
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
Природный газ с 1 июля	***105,9***
Электрическая энергия	***103,8***
Индекс потребительских цен	***104,3***
Индекс цен промышленных производителей	***104,8***

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Камские поляны» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан от 24.05.2019 №28/1 утверждена схема теплоснабжения п.г.т. Камские Поляны Нижнекамского муниципального

	района РТ до 2035 года
Актуализация, дата последней актуализации	24.05.2019

Анализ фактических и плановых объемов

Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск на 2022 год принят в размере 90 109,54 тыс. Гкал в соответствии Методическими указаниями как средний полезный отпуск за 3 года. Потери тепловой энергии приняты в размере 14 604,32 тыс. Гкал согласно техническому заключению

Анализ полезного отпуска тепловой энергии за последние три года

Года	Принято Госкомитетом	Факт
2018	100 516,10	96 249,94
2019	102 196,00	88 678,06
2020	99 017,83	85 400,62

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2020г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2021г.	Прогноз организации на 2022г.	Принято Госкомитетом	
				2022г.	*Отклонение к 2021г.,%*
Выработка тепловой энергии	**100 711,81**	**117 091,51**	**108 808,57**	**106 103,86**	*90,6*
собственные нужды котельных	706,87	765,11	1 390,00	1390,00	*181,7*
Потери	**14 600,32**	**17 308,57**	**17 308,57**	**14 604,32**	*84,4*
Полезный отпуск, в т.ч.:	**85 400,62**	**99 017,83**	**90 110,00**	**90 109,54**	*91,00*
собственное потребление	50,00	61,00	60,00	59,20	*97,0*
население	62 752,23	66 158,87	65 900,00	64 318,50	*97,2*
бюджетные организации	11 620,46	13 813,39	12 260,00	12 590,29	*91,1*
прочие потребители	10 977,93	18 984,57	11 890,00	13 141,55	*69,2*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2022год:
1 полугодие – 52 011,99 Гкал;
2 полугодие – 38 097,56Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020 год

Организация обеспечивает тепловой энергией население п.г.т. Камские поляны в Нижнекамском муниципальном районе. Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности организации.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим данным, представленным в отдел мониторинга за 2020 год в форме отчетной калькуляции – «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии», организация отражает убыток от реализации услуги потребителям в сумме 3 860,72 тыс. руб.

Расходы организации в 2020 году составили 110 398,94 тыс. руб., что меньше утвержденных на 15 536,72тыс. руб., или на 13,04%. Снижение расходов произошло вследствие уменьшения полезного отпуска тепловой энергии по сравнению с планом на 13 617,21 Гкал, или на 14,16%.

Экономия расходов отражена последующим статьям:

- расходы на топливо на технологические цели – на 12 383,14 тыс. руб., в связи со снижением объемов потребления топлива (газа) на 2 853,76 тыс.куб.м.,
- вода на технологические цели – на 560,30 тыс. руб., в связи со снижением объемов

потребления воды на 12,64 тыс.куб.м.
- вспомогательные материалы (химреагенты) – на 272,36 тыс. руб.
- основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих – на 531,49 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда производственных рабочих – на 161,48 тыс. руб.,
- ремонт и техническое обслуживание основных средств – на 3 207,34 тыс.руб.,
- амортизация цехового оборудования – на 316,44тыс.руб.,
- налог на имущество – на 264,95 тыс.руб.

Превышение фактических расходов над плановыми по статьям:
- амортизация производственного оборудования – на 914,33 тыс.руб.,
- общехозяйственные расходы – на 785,63 тыс. руб.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из не превышения величины указанных 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 «УК «Индустриальный парк-Сервис»» на 2022 год представлены в таблице (Приложение).

1. Расходы на топливо (газ природный) на технологические цели на приняты в сумме **67 766,74 тыс.руб.**

Объем газа принят расчетный в количестве 13 992,74 тыс.м^3 по удельному расходу на производство единицы тепловой энергии (по принятому концессионному соглашению) – 151,00 кг.у.т./Гкал.

Среднегодовая цена газа скорректирована и принята 4 842,99 руб./тыс.м^3 (без учета НДС) по факту 1 полугодия 2021 года с учетом индексации.

2. Сырье, основные материалы приняты в сумме **1 574,96 тыс.руб.** со снижением к уровню 2021 года на 16,3%, в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме **702,85** тыс.руб.

Объем воды принят по техническому заключению отдела технологического аудита в количестве 14,80 тыс.м^3. Цена воды – по тарифам ООО «Водоканал-КП», установленные постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 302-123/кс-2020, с учетом индексации.

- вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме **872,11** тыс. руб.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **6 455,77** тыс. руб.

Численность персонала принята 21 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит – 25 618,13 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% ФОТ и составляют **1 949,64** тыс. руб.

5. Электроэнергия на технологические цели принята в сумме **14 908,78** тыс.руб.

Объем электрической энергии принят 3 198,88 тыс. кВт.ч., по техническому заключению отдела технологического аудита.

Средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята по мониторингу АО «Татэнергосбыт» с учетом индексации 4,66 руб./кВтч. (без учета НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме **10 408,03 тыс. руб.,** в том числе:

- амортизация производственного оборудования принята в размере 2 871,93 тыс. руб. с учетом амортизационных отчислений по объектам, переданным по концессионному соглашению,

Справочно: амортизационные отчисления по объектам концессионного соглашения направлены на выполнение инвестиционной программы в соответствии с планом мероприятий.

- затраты на ремонт приняты в сумме 7 536,10 тыс. руб.,в том числе:

материалы для текущего и капитального ремонта – 1 170,45 тыс.руб. на уровне сложившегося факта с учетом индексации;

фонд оплаты труда ремонтного персонала принят в сумме 3 899,42 тыс. руб., численность персонала принята 13 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит – 24 996,29 руб.;

отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% ФОТ и составляют 1 177,63 тыс. руб.;

услуги сторонних организаций для выполнения ремонтных работ по замене сетей теплоснабжения согласно представленной сметной документации приняты в сумме 1 288,60 тыс. руб.

7. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме **74,10 тыс. руб.** на основании договора с ООО «Управляющая компания «Индустриальная земля» от 14.04.2015 №1404/2015 (аренда земельного участка под модульную котельную 60МВт, распределительную подстанцию РП-35кВ, БКТП №1 в соответствии с представленным договором и платежными документами. Срок действия договора на 11 месяцев с последующей пролонгацией. Количество пролонгаций не ограничено (п.4.2 данного договора).

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **12 624,81 тыс. руб.,** в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 6 320,64 тыс. руб., численность персонала принята 20 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 26 335,98 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% ФОТ и составляют 1 908,83 тыс. руб.;

- амортизация общепроизводственного оборудования составит 1 214,74 тыс. руб. на основании ведомости основных средств;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 235,86 тыс. руб. по факту 2020 года с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 2 944,74 тыс. руб. с учетом индексации, в том числе:

тыс. руб.

Услуги автотранспорта	988,23
Техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	54,14
коммунальные услуги	23,37
дератизация	19,9
Тех. обслуживание	1400,57
Прочие	222,65
Всего	**2 944,74**

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **11 073,15 тыс. руб.** в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 6 408,43 тыс. руб., численность персонала принята 14 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит38 145,40 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% ФОТ и составляют 1 935,34 тыс. руб.;

- амортизация общехозяйственного оборудования составит 4,64 тыс. руб. на основании ведомости основных средств;

- средства на страхование приняты в сумме 18,00 тыс. руб. в по факту 2020 года;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ, приняты в размере 5,35 тыс. руб. по факту 2020 года в пределах нормы;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи) приняты в сумме 2 003,80 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2020 год, в том числе:

транспортный налог – 32,67 тыс. руб.,
земельный налог – 303,76 тыс. руб.,
налог на имущество – 1 667,37тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 697,58 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

обслуживание оргтехники	57,61
канцелярские товары	79,58
материалы	18,62
услуги связи	126,86
обслуживание оргтехники	32,75
использование программ, сертификатов, лицензий	157,03
аренда офиса	285,80
Всего	**644,37**

10. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **56,56 тыс. руб.**

11. Избыток средств – 1 948,43 тыс. руб., полученный в предыдущем периоде регулирования:

- экономия расходов на энергоресурсы за 2019 год, рассчитанная в соответствии с п.31 Методических указаний – 1 948,43 тыс. руб.,

Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2021 год принята в сумме **119 580,59 тыс. руб**.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям п.г.т. Камские Поляны (СЦТ-2) на 2021 год в следующих размере.

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
Тарифы для потребителей СЦТ-2				
2021	1 350,83	*100,0*	1475,10	*109,2*
Тарифы для населения СЦТ -2 (с учетом НДС):				
2021	1 621,00	*100,0*	1770,12	*109,2*

Приложение

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Предложение организации на период регулирования					Утверждено органом регулирования**				
			Год (с учетом индексации)	Откл. к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс	Год	Откл. к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**			**да**	**да**		0,58		**да**	**да**	
2	Выработано	Гкал	108 808,57	*92,9*	62 806,25	46 002,32		106 103,86	*90,6*	61 244,04	44 859,82	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 390,00	*181,7*	748,00	642,00		1 390,00	*181,7*	802,32	587,68	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*			
5	**Потери**	**Гкал**	**17 308,57**	*100,0*	**10 046,00**	**7 262,57**		**14 604,32**	*84,4*	**8 429,74**	**6 174,58**	
	в том числе по СТЦ 1	Гкал	360,00	*113,3*	166,94	193,06		303,75	*95,6*	175,33	128,42	
	в том числе по СТЦ 2	Гкал	16 948,57	*99,8*	9 879,06	7 069,51		14 300,57	*84,2*	8 254,41	6 046,16	
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**90 110,00**	*91,0*	**52 012,25**	**38 097,75**		**90 109,54**	*91,0*	**52 011,99**	**38 097,56**	
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	90 110,00	*91,0*	52 012,25	38 097,75		90 109,54	*91,0*	52 011,99	38 097,56	
6.1.1	собственное потребление	Гкал	60,00	*98,4*	37,00	23,00		59,20	*97,0*	34,17	25,03	
6.1.2	население	Гкал	65 900,00	*99,6*	38 165,25	27 734,75		64 318,50	*97,2*	37 125,18	27 193,32	
6.1.3	бюджет	Гкал	12 260,00	*88,8*	6 720,00	5 540,00		12 590,29	*91,1*	7 267,22	5 323,07	
6.1.4	прочие	Гкал	11 890,00	*62,6*	7 090,00	4 800,00		13 141,55	*69,2*	7 585,41	5 556,14	
	в том числе по СТЦ 1	Гкал	4 900,00	*61,6*	2 750,00	2 150,00		4 899,98	*61,6*	2 828,31	2 071,67	
	в том числе по СТЦ 2	Гкал	85 210,00	*93,6*	49 262,25	35 947,75		85 209,57	*93,6*	49 183,68	36 025,89	
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**69 817,19**	*95,5*	**40 563,02**	**29 254,17**		**67 766,74**	*92,7*	**37 939,76**	**29 826,99**	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	69 817,19	*95,5*	40 563,02	29 254,17		67 766,74	*92,7*	37 939,76	29 826,99	
7.1.1	*Объем газа*	тыс.м3	14 565,08	*92,7*	8 566,70	5 998,38		13 992,74	*89,1*	8 076,73	5 916,01	
7.1.2	*Цена газа*	руб./тыс.м3	4 793,47	*103,0*	4 734,97	4 877,01	1,030	4 842,99	*104,0*	4 697,42	5 041,74	1,073
								151,00				
8	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 679,96**	*124,1*	**572,78**	**1 107,18**		**1 574,96**	*116,3*	**902,33**	**672,63**	
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	701,27	*96,0*	317,09	384,17		702,85	*96,2*	398,94	303,91	
8.1.1	*Объем воды*	тыс.м3	14,70	*92,7*	6,79	7,91		14,80	*93,4*	8,54	6,26	
8.1.2	*Тариф*	руб./м3	47,71	*103,5*	46,70	48,57	1,040	47,49	*103,1*	46,70	48,57	1,040
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	978,69	*157,0*	255,69	723,01	1,035	872,11	*139,9*	503,39	368,72	1,048
9	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**6 702,88**	*103,9*	**3 492,29**	**3 210,59**	1,039	**6 455,77**	*100,1*	**3 726,32**	**2 729,45**	1,043
9.1	*Численность персонала*	шт.ед.	*20,00*					**21,00**				
9.2	*Среднемесячная заработная плата*	руб.	*27 928,67*					**25 618,13**				
10	**Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**2 024,27**	*103,9*	**1 054,67**	**969,60**		**1 949,64**	*100,1*	**1 125,35**	**824,29**	
11	**Электроэнергия на технологические цели**	**тыс.руб.**	**15 487,37**	*106,3*	**8 371,36**	**7 116,02**		**14 908,78**	*102,3*	**8 605,47**	**6 303,31**	
11.1	*Количество электроэнергии*	тыс.кВт.ч.	3 455,76	*103,1*	1 868,09	1 587,67		3 198,88	*95,4*	**1 846,42**	**1 352,46**	
11.2	*тариф*	руб.кВт.ч.	4,48	*103,1*	4,48	4,48	1,030	4,66	*107,2*	**4,66**	**4,66**	1,038
12	**Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:**	**тыс.руб.**	**10 927,61**	*96,8*	**4 773,83**	**6 153,78**		**10 408,03**	*92,2*	**6 007,60**	**4 400,43**	
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 871,93	*100,0*	825,53	2 046,40		2 871,93	*100,0*	1 657,70	1 214,23	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Предложение организации на период регулирования					Утверждено органом регулирования**				
			Год (с учетом индексации)	Откл. к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс	Год	Откл. к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	8 055,68	*95,7*	3 948,30	4 107,38		7 536,10	*89,5*	4 349,90	3 186,20	
12.2.1	*материалы*	тыс.руб.	963,00	*81,1*	362,25	600,75	1,035	1 170,45	*98,6*	675,59	494,86	1,048
12.2.2	*заработная плата*	тыс.руб.	3 882,36	*101,2*	2 012,36	1 870,00	1,039	3 899,42	*101,6*	2 250,78	1 648,64	1,043
12.2.2.1	*Численность персонала*	шт.ед.	*13,00*					13,00	*100,0*			
12.2.2.2	*Среднемесячная заработная плата*	руб.	*24 886,91*					*24 996,29*	*101,6*			
12.2.3	*отчисления на соц. нужды*	тыс.руб.	1 172,47	*101,2*	607,73	564,74		1 177,63	*101,6*	679,74	497,89	
12.2.4	*услуги сторонних организаций*	тыс.руб.	2 037,85	*91,1*	965,97	1 071,89	1,035	1 288,60	*57,6*	743,79	544,81	1,048
13	**Аренда (лизинг) основных производственных фондов**	**тыс.руб.**	**74,10**	*100,0*	**37,05**	**37,05**		**74,10**	*100,0*	**42,77**	**31,33**	
14	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**		**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	1,040
15	**Расходы по подготовке, освоению производства (пусконаладочные работы)**	**тыс.руб.**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	1,035	**0,00**	*0,0*			1,048
16	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**9 684,22**	*100,8*	**5 291,07**	**4 393,14**		**12 624,81**	*131,4*	**7 287,14**	**5 337,66**	
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	5 553,30	*103,9*	3 237,67	2 315,63	1,039	6 320,64	*118,3*	3 648,32	2 672,31	1,043
16.1.1	*Численность персонала*	шт.ед.	*20,00*					20,00				
16.1.2	*Среднемесячная заработная плата*	руб.	*23 138,75*					26 335,98				
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	1 677,10	*103,9*	977,78	699,32		1 908,83	*118,3*	1 101,79	807,04	
16.3	Амортизация	тыс.руб.	1 275,02	*97,4*	686,89	588,13		1 214,74	*92,8*	701,16	513,58	
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*	0,00	0,00	
16.4.1	*Количество электроэнергии*	тыс.кВт.ч.	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*			
16.4.2	*тариф*	руб.кВт.ч.	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,030	0,00	*0,0*			1,038
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,035	0,00	*0,0*			1,048
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	7,98	*0,0*	3,91	4,07	1,040	0,00	*0,0*			1,040
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	227,70	*83,4*	61,34	166,36	1,035	235,86	*86,3*	136,14	99,72	1,048
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	943,12	*88,4*	323,48	619,64	1,035	2 944,74	*276,0*	1 699,73	1 245,01	1,048
17	**Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**11 967,21**	*101,0*	**5 799,59**	**6 167,62**		**11 073,15**	*93,5*	**6 391,52**	**4 681,63**	
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	6 761,49	*103,9*	3 474,52	3 286,97	1,039	6 408,43	*98,5*	3 699,00	2 709,43	1,043
17.1.1	*Численность персонала*	шт.ед.	*14,00*					14,00				
17.1.2	*Среднемесячная заработная плата*	руб.	*40 246,96*					38 145,40				
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	2 041,97	*103,9*	1 049,31	992,66		1 935,34	*98,5*	1 117,10	818,25	
17.3	Амортизация	тыс.руб.	4,64	*4,1*	2,32	2,32		4,64	*4,2*	2,68	1,96	
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*	0,00	0,00	
17.4.1	*Количество электроэнергии*	тыс.кВт.ч.	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*			
17.4.2	*тариф*	руб.кВт.ч.	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,030	0,00	*0,0*			1,038
17.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,035	0,00	*0,0*			1,048
17.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,040	0,00	*0,0*			1,040
17.7	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	*0,0*				0,00	*0,0*			
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	18,00	*51,2*		18,00		18,00	*51,2*	10,39	7,61	
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы	тыс.руб.	5,50	*105,4*	2,75	2,75		5,35	*102,5*	3,09	2,26	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Предложение организации на период регулирования					Утверждено органом регулирования**				
			Год (с учетом индексации)	Откл. к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс	Год	Откл. к утв. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	(сбросы) загрязняющих веществ											
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*			
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*			
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	1 745,84	*79,1*	872,42	873,42		2 003,80	*90,8*	1 156,61	847,19	
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	25,94	*105,3*	12,97	12,97		32,67	*132,6*	18,86	13,81	
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	303,00	*99,7*	151,00	152,00		303,76	*100,0*	175,33	128,43	
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	1 416,90	*75,4*	708,45	708,45		1 667,37	*88,7*	962,42	704,95	
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	0,00		0,00	*0,0*			
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	1 389,77	*137,3*	398,27	991,50	1,035	697,58	*68,9*	402,65	294,93	1,048
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**128 364,81**	*98,5*	**69 955,66**	**58 409,15**		**126 835,97**	*97,4*	**72 028,27**	**54 807,71**	
19	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**56,56**	*109,9*	**0,00**	**56,56**		**56,56**	*109,9*	**32,65**	**23,91**	
20	**Прибыль, (-) убыток, в том числе**	**тыс.руб.**	**929,30**	*132,3*	**0,00**	**929,30**		**0,00**	*0,0*			
20.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	929,30	*132,3*	0,00	929,30		0,00	*0,0*			
21	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	*0,0*				0,00	*0,0*			
22	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	*0,0*				1 948,23	*72,1*	1 124,53	823,69	
23	**НВВ**	**тыс.руб.**	**129 350,67**	*100,8*	**69 955,66**	**59 395,01**		**124 944,31**	*97,4*	**70 936,38**	**54 007,93**	
23.1	Горячая вода*	тыс.руб.	129 350,67	*100,8*	69 955,66	59 395,01		0,00	*0,0*	1 446,25	-1 446,25	
	в том числе по СТЦ 1		6 129,65	73,57	3 410,73	2 718,92		5 363,73	*64,4*	3 051,47	2 312,26	
	в том числе по СТЦ 2		123 221,02	102,70	66 544,93	56 676,09		119 580,59	*99,7*	66 438,67	53 141,92	
24	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 435,48**	*110,8*	**1 344,98**	**1 559,02**		**1 386,58**	*107,0*	**1 363,85**	**1 417,62**	
24.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 435,48	*110,8*	1 344,98	1 559,02		0,00	*0,0*			
	в том числе по СТЦ 1		1 250,95		1 240,27	1 264,61		1 094,64	*104,5*	1 078,90	1 116,13	103,45%
	в том числе по СТЦ 2		1 446,09		1 350,83	1 576,62		1 403,37	*106,5*	1 350,83	1 475,10	109,20%

Экспертное заключение
по результатам экспертизы предложений корректировки тарифов
в сфере теплоснабжения на 2022 год по
ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» (пгт. Камские Поляны)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2022 год.

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 3479	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 27.04.2021 № Пр-137/2021 открыто тарифное дело **№20-7/тэ-2022** об установлении тарифов на: тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, на 2022 год.	
Период регулирования	**2022**
При формировании тарифов применен метод регулирования **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 27.04.2021 № Пр-137/2021

Действующие тарифы

Постановлениями Госкомитета от 23.11.2018 № 5-46/тэ (с изменениями, внесенными постановлениями Госкомитета от 13.11.2019 № 5-13/тэ, от 18.11.2020 № 263-33/тэ-2020) установлены тарифы на теплоноситель на 2019-2021 годы, поставляемый потребителям ООО «УК «Индустриальный парк – Сервис» в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**141,00**	*95,8*	**144,12**	*102,2*
2020	**139,80**	*97,0*	**143,92**	*102,9*
2021	**143,92**	*100,0*	**146,23**	*101,6*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк – Сервис»
ИНН/КПП	1651063644/165101001
ОГРН	1111651002935
Директор организации	Руководитель организации – Соловьев Сергей Степанович
Юридический адрес	423564, Республика Татарстан, Нижнекамский район, пгт Камские Поляны, тер. Пионерская база, здание 206/1 офис 1.
Почтовый адрес	423564, Республика Татарстан, Нижнекамский район, пгт Камские Поляны, а/я 219
Организация применяет режим	Общую систему налогообложения

налогообложения:	
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Камские поляны» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан от 24.05.2019 №28/1 утверждена актуализированная схема теплоснабжения п.г.т. Камские Поляны Нижнекамского муниципального района РТ до 2035 года

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	1
Установленная мощность	Гкал/час	51,6
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	48,97
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	27,736 (в том числе 8,22 км в двухтрубном исчислении в ППУ изоляции)
сети ГВС	км.	5,6177

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Объекты теплоснабжения: автоматизированная модульная котельная 60МВт, сети теплоснабжения, 10 ед. ЦТП.	Концессионное соглашение	Концессионное соглашение от 11.04.2017 г., заключенное с муниципальным образованием «поселка городского типа Камские поляны».	5 лет с момента подписания

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, %*
2 238,16	**146,23**	*100,0*	**202,15**	*138,2*

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

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

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

Информация об утвержденной инвестиционной программе	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	да
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	
	2022 год
Электрическая энергия	***103,8***
Индекс потребительских цен	***104,3***
Индекс цен промышленных производителей	***104,8***

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования «Камские Поляны» Нижнекамского муниципального района РТ от 24 мая 2019 №28/1 утверждена актуализированная схема теплоснабжения.
Актуализация, дата последней актуализации	24.05.2019 г.

Баланс производства химически очищенной воды, (тыс. м3)					
Показатели	2020г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2021г.	Прогноз организации на 2022г.	Принято Госкомитетом на 2022г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Количество воды на химводоподготовку (производство теплоносителя)	3,24	15,85	14,70	14,80	*93,4*
Потери воды в процессе химводоподготовки	-	0,21	1,8	0,21	*100,0*
Количество вырабатываемого теплоносителя	4,38	15,64	12,90	14,59	*93,4*
Распределение объема вырабатываемого теплоносителя по полугодиям на 2021год: 1 полугодие – 8,14 тыс. м3; 2 полугодие – 6,66 тыс. м3.					

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из не превышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» на 2021 год представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2021 год с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед.изм.	2021 год	Скорректированные значения
				2021 год
1	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	217,07	219,24
	Объем электроэнергии	тыс.кВт.ч.	67,62	65,80
	Отклонение	*%*	*70,5*	*86,73*
2	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	731,44	703,60
	Объем воды	тыс.м^3	15,85	14,80
	Отклонение	*%*	*100,7*	*100,7*
4	**ИТОГО**	тыс. руб.	**948,51**	**922,84**

1. Стоимость исходной воды на 2021 год принята в сумме **703,60 тыс. руб.**

Объем исходной воды принят 14,80 тыс. м3 в соответствии с плановым объемом воды, принятым на производство и передачу тепловой энергии на 2022 год. Цена исходной воды принята по тарифам, установленным постановлением Госкомитета от 27.11.2020 № 302-123/кс-2020 для ООО «Водоканал-КП»

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **219,24 тыс.руб.**

Объем электроэнергии принят в количестве 65,80 тыс. кВт*ч, среднегодовой тариф третьей ценовой категории ВН на основании мониторинга АО «Татэнергосбыта» за 1 полугодие 2021 года с учетом индексации – 3,33 руб./кВтч.

3. Стоимость химреагентов принята в сумме **872,11 тыс. руб**., по фактическому расходу организации и ценам с учётом индексации.

4. Расходы на оплату труда персонала, участвующего в химводоподготовке, приняты в сумме приняты в сумме **307,42** тыс. руб. на основании штатного расписания с учётом индексации.

Среднемесячная заработная плата составит 25 618,13 рублей, численность – 1 шт. ед.;

5. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме **92,84 тыс. руб.**

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки для ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» на 2022 год составит **2 093,46 тыс.руб.**

Предлагается установить тарифы на теплоноситель (химически очищенную воду), поставляемый ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2021 год:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2021	143,14	*97,9*	145,04	*101,3*

Смета расходов, связанных с производством теплоносителя **ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис»**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утверждено на текущий период			Утверждено органом регулирования на период регулирования				
			год	I полугодие	II полугодие	год	Откл. (гр.10/гр.7)	Индекс	I полугодие	II полугодие
1	2	3	7	8	9	15	16	17	18	19
1	Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:	тыс.руб.	1 875,53	1 186,73	892,60	2 102,37	193,47		1 149,46	952,91
1.1	Стоимость исходной воды	тыс.руб.	731,44	395,18	336,26	703,60	0,00		380,14	323,46
1.1.1	Объём	тыс. куб.м.	15,85	8,72	7,13	14,80	100,68		8,14	6,66
1.1.2	Тариф	руб./куб.м	46,14	45,32	47,13	47,54	0,00	1,040	46,70	48,57
1.2	Стоимость реагентов, а так же фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс.руб.	976,63	552,01	424,62	872,11	89,09	1,035	479,66	392,45
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	219,24	0,00		120,58	98,66
1.4.1	Объём	тыс. куб.м.	67,62	37,19	30,43	65,80	90,41		36,19	29,61
1.4.2	Тариф	руб./куб.м	0,00	0,00	0,00	3,33	0,00	1,030	3,33	3,33
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс.руб.	167,46	239,53	131,72	307,42	285,15	1,039	169,08	138,34
1.7	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	11 211,75	7 233,81	3 977,94	92,84	0,83		51,06	41,78
2	Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб.м.	15,64	8,60	7,04	14,60	102,10	0,986	8,03	6,57
6	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс.руб.	1 875,53	1 186,73	892,60	2 102,37	193,47		1 149,46	952,91
7	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб.м	119,92	137,99	126,79	144,00	189,49		143,14	145,04
8	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб.м	119,92	137,99	126,79	144,00	189,49		143,14	145,04

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый **ООО «Нижнекамская ТЭЦ»**, владеющим источником, на котором производится теплоноситель на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов на теплоноситель, владеющим источником, на котором производится теплоноситель на 2022 год.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2021 № 101-06/947	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 03.05.2018 № 123 открыто тарифное дело **№ 29-3/тн** об установлении тарифов на 2019-2023 годы. На основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 11.05.2021 № Пр-265/2021 открыто тарифное дело № 29-3/тн/к-2022 о корректировке тарифов на:	
Период регулирования	**2022**
При формировании тарифов применен метод индексации установленных тарифов (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказ Госкомитета от 03.05.2018 № 123

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 30.11.2018 № 5-58/тэ (с учетом внесенных изменений, постановление от 30.11.2020 №342-52/тэ-2020) установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель, поставляемый ООО «Нижнекамская ТЭЦ» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./м^3**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./м^3**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	28,08		38,71	137,9
2020	38,71	100,0	54,62	141,1
2021	53,93	98,9	54,02	100,2
2022	35,81	150,8	36,53	102,0
2023	36,53	100,0	38,07	104,2

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ»
ИНН/КПП	1651057954/165101001
ОГРН	1091651001969
Директор организации	Юмангулов Алексей Рашидович
Юридический адрес	423570, Татарстан республика, район Нижнекамский, город Нижнекамск, территория Промзона
Почтовый адрес	423570, Татарстан республика, район Нижнекамский,

	город Нижнекамск, территория Промзона
Организация применяет режим налогообложения:	**Общая система налогообложения**

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

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./м3**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./м3**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
22 329,50	**69,86**	*129,3*	**72,66**	*104,0*

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»

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

	2022 год	*2023 год*
Электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
Индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*	*104,1*

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования 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.

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

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

Основные производственные показатели ООО «Нижнекамская ТЭЦ», принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды в 2020-2022 г составили:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2020г. факт	2021 г. утверждено	2022 г. расчет ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	2022 г. ГКРТТ	*Отклонение 2022/2021, %,*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	302,72	314,09	314,09	314,09	*100%*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,50	2,50	2,50	2,50	*100%*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	7,57	7,85	7,85	7,85	*100%*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	310,28	321,94	321,94	321,94	*100%*

Организацией годовая производительность заявлена на уровне 2021 года. Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята по предложению организации, в размере 314,09 тыс.$м^3$. Объем потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 2,50%.

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

1. Расходы на приобретение исходной воды на 2022 год заявлены организацией в размере 5 038,93 тыс. рублей, с ростом к утверждённому уровню 2021 года на 15,2%.

Поставщиком питьевой воды является АО «ТАНЕКО». Постановлением Госкомитета от 05.11.2020 № 176-33/кс-2020 скорректированы тарифы на питьевую воду для АО «ТАНЕКО» для потребителей города Нижнекамск на 2021 год. Госкомитетом тарифы приняты на 1 полугодие 2022 года – 11,93 руб./куб.м., на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2021, на 2 полугодие 2022 года – 11,93 руб./куб.м.

Госкомитетом стоимость исходной воды определена в размере 3 840,78 тыс. рублей, с ростом к утвержденному уровню 2021 года – на 12,2%.

Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки заявлена организацией в размере 103,71 тыс. рублей, с ростом к 2021 года – на 13,2%. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 94,09 тыс. рублей с ростом на 2,7% к уровню 2021 года на основании представленного договора на оказание услуг по очистке сточных вод с АО «Нижнекамскнефтехим», с применением установленных постановлением Госкомитета от 04.12.2020 № 346-

152/кс-2020 тарифов для АО «Нижнекамскнефтехим» на водоотведение промышленных сточных вод, на водоотведение поверхностных сточных вод и с учётом величины потерь, возникающих в процессе водоподготовки.

2. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2022 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2021 год (утверждено)	2022 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7%	104,3%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**8 272,05**	**8 541,47**

3. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2022 год в размере 1 527,73 тыс. рублей, со снижением к утвержденному уровню 2021 года – на 49,5 %. Неподконтрольные расходы включают в себя:

3.1. расходы на амортизацию заявлены организацией в сумме 1 130,82 тыс. рублей. Госкомитетом расходы на амортизацию в связи с превышения удельного индекса платы граждан за коммунальные услуги учтены в производстве тепловой энергии.

3.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 934,84 тыс. рублей. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 937,51 тыс. рублей (рост к уровню 2021 года на 3,3%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом по предложению организации – 30,2%.

3.3. расходы на налоги и страхование заявлены организацией в сумме 590,22 тыс. рублей. Госкомитетом расходы приняты в размере 590,22 тыс. рублей, исходя из сложившегося факта 2020 года, со снижением к утвержденному уровню 2021 года 20,6%.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2022 год в размере 15 510,40 тыс. рублей**, со снижением относительно утвержденного уровня 2021 года – на 8,5%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2021 год (утверждено)	2022 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	8 272,05	8 541,47	*103,3%*
2	Неподконтрольные расходы	3 026,03	1 527,73	*50,5%*

№ п/п	Наименование расхода	2021 год (утверждено)	2022 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	4 465,17	3 934,87	*88,1%*
4	Выпадающие доходы 2020 года	1 188,89	0	*0*
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**16 952,14**	**14 004,07**	***82,6%***

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках ООО «Нижнекамская ТЭЦ», на 2022 год составит (без НДС):

в первом полугодии – **44,02** руб./м^3, со снижением к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2021 на 18,5%;

во втором полугодии – **45,30** руб./м^3, с ростом к уровню 1 полугодия 2022 года – на 102,9%.

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый ООО «Нижнекамская ТЭЦ»,
владеющим источником тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, на 2022 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2020 факт	2021 утверждено	Предложение организации		Госкомитет	
					2022 год	*Отклонение 2022/2021*	2022 год	*Отклонение 2022/2021*
1	2	3	4	7	10	13	14	17
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**13 070,38**	**15 763,24**	**16 307,23**	***103,45%***	**14 004,07**	***88,84%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	2 650,93	4 373,59	5 038,93	*115,21%*	3 840,78	*87,82%*
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	796,85	981,47	1 009,24	*102,83%*	1 013,12	*103,23%*
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	66,07	91,58	103,71	*113,24%*	94,09	*102,73%*
1.6	**Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки***	**тыс. руб.**	**6 075,53**	**3 914,36**	**4 027,27**	***102,88%***	**4 041,84**	***103,26%***
	ФОТ		4 680,85	3 006,42	3 092,43	*102,86%*	3 104,33	*103,26%*
	Отчисления на социальные нужды.		1 394,68	907,94	934,84	*102,96%*	937,51	*103,26%*
	процент отчиления	%	*29,80%*	*30,20%*	*30,23%*	*100,10%*	*30,20%*	
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	871,91	1 374,27	1 130,82	*82,29%*	0,00	*0,00%*
1.8	**Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:**	**тыс. руб.**	**2 609,10**	**5 027,98**	**4 997,27**	***99,39%***	**5 014,23**	***99,73%***
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов*	тыс. руб.	240,68	539,08	554,50	*102,86%*	556,63	*103,26%*
1.8.3.	**Общехозяйственные расходы, в т.ч.**	**тыс. руб.**	**2 368,42**	**4 488,90**	**4 442,77**	***98,97%***	**4 457,60**	***99,30%***
1.8.3.1.	Прочие цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	
1.8.3.3.	Прочие общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 368,42	4 488,90	4 442,77	*98,97%*	4 457,60	*99,30%*
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках ООО Нижнекамская ТЭЦ**	**тыс. куб. м**	**302,72**	**314,09**	**314,09**	***100,00%***	**314,09**	***100,00%***
3	Потери	%	2,50	2,50	2,50	*100,00%*	2,50	*100,00%*
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	7,57	7,85	7,85	*100,00%*	7,85	*100,00%*

5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	310,28	321,94	321,94	*100,00%*	321,94	*100,00%*
	Выпадающие доходы 2020 года			1 188,89	6 022,27	*506,55%*	0,00	*0,00%*
6	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс. руб.	13 070,38	16 952,13	22 329,50	*131,72%*	14 004,07	*82,61%*
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	43,18	53,97	71,09	*131,72%*	44,59	*119,00%*
8	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	43,18	53,97	71,09	*131,72%*	44,59	*119,00%*
9	Тариф на теплоноситель, теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, с учетом сохранения в первом полугодии 2022г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2021г.	руб./куб. м	43,18	53,97	71,09	*131,72%*	44,59	*102,91%*
10	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**13 070,38**	**16 952,13**	**22 329,50**	***131,72%***	**14 004,07**	***82,61%***
11	Тариф на теплоноситель, теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, с учетом сохранения в первом полугодии 2022 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2021 г.	руб./куб. м	43,18	53,97	71,09	*104,01%*	44,59	*102,91%*
11.1	**тариф 1 полугодия**	руб./куб. м		**53,93**	**69,86**		**44,02**	
11.2	**тариф 2 полугодия**	руб./куб. м		**54,02**	**72,66**	*104,01%*	**45,30**	*102,91%*

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый **АО «ТГК-16»**, владеющим источником – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2022 год.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2021 года № 101/1619
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 03.05.2018 года № 121 открыто тарифное дело **№** 29-2/тн об установлении тарифов на 2019-2023 годы. На основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 11.05.2021 № Пр-271/2021 открыто тарифное дело № 29-2/тн/к-2022 о корректировке тарифов на:

Период регулирования	**2022**
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 03.05.2018 № 121

Действующие тарифы

Постановлениями Госкомитета от 17.12.2018 года № 5-88/тэ (с учетом внесенных изменений, постановление от 04.12.2020 №344-54/тэ-2020) установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
Источник – филиал АО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3				
2019	36,04	*95,75*	36,56	*101,44*
2020	36,56	*100,00*	82,56	*225,82*
2021	75,95	*91,99*	77,04	*101,43*
2022	38,32	*49,74*	39,79	*103,84*
2023	39,29	*98,74*	40,84	*103,94*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Акционерное общество «ТГК-16»
ИНН/КПП	1655189422/785150001
ОГРН	1101690011532
Директор организации	Галеев Эдуард Геннадьевич
Юридический адрес	420097,г. Казань, ул. Зинина, д.10, оф. 507
Почтовый адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, оф. 507

Организация применяет режим налогообложения:	Общая система налогообложения (ОСН)
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Приказ Минэнерго РФ от 13.03.2015 № 130 утверждена схема теплоснабжения г. Казань, приказом Минэнерго РФ от 16.08.2018 № 658 схема теплоснабжения г. Казань была актуализирована на 2019 год.

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, %*
27 512,90	**77,04**	*100,0*	**82,18**	*106,67*

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

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

Перечень НПА:

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

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

	2022 год
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

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.

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

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

Основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды на 2020-2022 гг:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2020г. факт	2021 г. утверж-дено	2022 г. АО «ТГК-16»"	2022 г. ГКРТТ	*Отклонение, %, к 2021 г. (утв.)*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	349,53	388,06	349,53	349,53	*100,0*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,5	2,5	2,5	2,5	*100,0*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	8,74	9,70	9,70	8,74	*90,07*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	358,27	397,76	358,27	358,27	*100,0*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята в размере 349,53 тыс. куб.м. на фактическом уровне 2020 года. Объём потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 2,5% от годовой производительности на основании фактических данных за 2020 год.

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

1. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2022 год заявлены организацией в размере 1 266,66 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2021 года – на 5,67%.

Поставщиком воды для АО «ТГК-16» является ПАО «Казаньоргсинтез». Постановлением Госкомитета от 14.12.2018

№10-161/кс (в ред. 04.12.2020 №352-158/кс-2020) установлены долгосрочные тарифы на техническую воду для ПАО «Казаньоргсинтез», осуществляющего холодное водоснабжение. Госкомитетом тарифы на техническую воду на 2022 год скорректированы и определены на 1 полугодие 2022 года в размере 3,49 руб. м3, на 2 полугодие 2022 года – 3,54 руб.м3. Госкомитетом расходы на холодную воду приняты в размере 1 256,19 тыс.руб., со снижением к утвержденному 2021 году – на 6,45%.

2. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2022 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2021 год (утверждено)	2022 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		103,7%	104,3%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**19 729,47**	**20 372,05**

3. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2022 год в размере 4 262,44 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2021 года – на 2,97%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. затраты на амортизацию заявлены организацией в размере 1 977,82 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2021 года – на 9,3%.

Госкомитетом расходы на амортизацию определены с учетом подтверждённого актами ввода основных средств в 2021 году, без учета планируемых вводов ноябрь-декабрь 2021 года в размере 1 977,12 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2021 года – на 9,3%. Организацией представлен в Госкомитет отчет об исполнении инвестиционной программы за 2020 год, исполнение по теплоносителю составило 100%.

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 2 276,56 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 2 285,32 тыс.руб. (рост к уровню 2021 года на 3,3%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2021 года по утвержденному проценту отчисления - 29,35%.

В 2020 году Госкомитетом определены выпадающие доходы в размере 5 897,93 тыс. руб., возникшие от ограничения роста тарифа 2 полугодия 2020 года относительно тарифа 1 полугодия 2020 года, с учетом влияния тарифов на теплоноситель на тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям.

На 2021 год в состав необходимой валовой выручки включены выпадающие доходы в размере 4 200,00 тыс. руб. На 2022 год в состав необходимой валовой выручки включены выпадающие доходы в размере 1 414,01 тыс. руб. Оставшаяся сумма – 283,92 тыс. руб. - будет учтена Госкомитетом в последующие периоды регулирования.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2022 год в размере 27 304,69 тыс.руб**., снижение относительно утвержденного уровня 2021 года – на 8%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2021 год (утверждено)	2022 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	19 729,47	20 372,05	*103,26*
2	Неподконтрольные расходы	4 393,04	4 262,44	*97,03*
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	1 342,75	1 256,19	*93,55*
4	Выпадающие доходы	4 200,00	1 414,01	*33,67*
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**29 665,26**	**27 304,69**	***92,04***

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «ТГК-16» Казанской ТЭЦ-3, на 2022 год составит (без НДС):

в первом полугодии – 77,04 руб./м^3, на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2021;

во втором полугодии – 80,34 руб./м^3, с ростом к уровню 1 полугодия 2022 года – 104,28%.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды), поставляемый АО «ТГК-16», владеющим источником – Казанская ТЭЦ-3, на котором производится теплоноситель, на 2022 год

N п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год (факт)	2021 год (утверждено)	предложение АО "ТГК-16"		2022 год Госкомитет	
					2022 год	*Отклонение 2022/2021*	2022 год	*Отклонение 2022/2021*
1	2	3	4	7	10	13	14	17
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**16 243,55**	**25 465,26**	**25 814,97**	***101,37%***	**25 890,68**	***101,67%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	1 168,04	1 342,75	1 266,66	***94,33%***	1 256,19	***93,55%***
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	1 075,41	2 002,56	2 059,86	***102,86%***	2 067,79	***103,26%***
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	910,28	0,00				
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.						
1.6	**Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки***	**тыс. руб.**	**7 280,08**	**9 754,08**	**10 033,14**	***102,86%***	**10 071,77**	***103,26%***
	ФОТ		5 612,11	7 540,84	7 756,58	***102,86%***	7 786,45	***103,26%***
	Отчисления на социальные нужды.		1 667,98	2 213,24	2 276,56	***102,86%***	2 285,32	***103,26%***
	процент отчисления	%	*29,72%*	*29,35%*	*29,35%*	***100,00%***	*29,35%*	
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	2 163,76	2 179,80	1 977,82	***90,73%***	1 977,12	***90,70%***
1.8	**Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:**	**тыс. руб.**	**3 645,99**	**10 186,06**	**10 477,48**	***102,86%***	**10 517,82**	***103,26%***
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов*	тыс. руб.	748,25	4 990,28	5 133,05	***102,86%***	5 152,81	***103,26%***
1.8.3.	**Общехозяйственные расходы, в т.ч.**	**тыс. руб.**	**2 897,73**	**5 195,78**	**5 344,43**	***102,86%***	**5 365,01**	***103,26%***
1.8.3.1.	Прочие цеховые расходы	тыс. руб.		0,00	0,00		0,00	
1.8.3.2.	Прочие расходы на содержание и эксплуатацию оборудования	тыс. руб.		0,00	0,00		0,00	
1.8.3.3.	Прочие общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 897,73	5 195,78	5 344,43	***102,86%***	5 365,01	***103,26%***

2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках КТЭЦ-3**	**тыс. куб. м**	**349,53**	**388,06**	**349,53**	***90,07%***	**349,53**	***90,07%***
3	Потери,%	%	2,50	2,50	2,50	***100,00%***	**2,50**	***100,00%***
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	8,74	9,70	9,70	***100,00%***	**8,74**	***90,07%***
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	358,27	397,76	358,27	***90,07%***	**358,27**	***90,07%***
	Выпадающие доходы, возникшие при установлении тарифов на 2020 год, которые должны быть компенсированы организации в 2021 году (в соответствии с протоколо засадеания правления ГКРТТ от 20.11.2019 №27-ПР)			4 200,00	1 697,93		**1 414,01**	
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**16 243,55**	**29 665,26**	**27 512,90**	***92,74%***	**27 304,69**	***92,04%***
7	**Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций**	**руб./куб. м**	**46,47**	**76,45**	**78,71**	***102,97%***	**78,12**	***102,19%***
8	**Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель**	**руб./куб. м**	**46,47**	**76,45**	**78,71**	***102,97%***	**78,12**	***102,19%***
7	**Тариф на теплоноситель, теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, с учетом сохранения в первом полугодии 2022г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2021г.**		**46,47**	**76,45**	**78,71**	***102,97%***	**78,12**	***104,28%***
10	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**16 243,55**	**29 665,26**	**27 512,90**	***92,74%***	**27 304,69**	***92,04%***
11	**Тариф на теплоноситель, теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, с учетом сохранения в первом полугодии 2022 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2021 г.:**	**руб./куб. м**	**46,47**	**76,45**	**78,71**		**78,12**	
	1 полугодие			**75,95**	**77,04**		**77,04**	
	2 полугодие			**77,04**	**82,18**	***106,67%***	**80,34**	***104,28%***

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый **АО «ТГК-16»**, владеющим источником – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации на корректировку тарифов на теплоноситель, поставляемый потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2022 год.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2021 года № 101/1619
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 03.05.2018 года № 121 открыто тарифное дело **№ 29-2/тн** об установлении тарифов на 2019-2023 годы. На основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 11.05.2021 № Пр-271/2021 открыто тарифное дело № 29-2/тн/к-2022 о корректировке тарифов на:

Период регулирования	**2022**
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 03.05.2018 № 121

Действующие тарифы

Постановлениями Госкомитета от 17.12.2018 года № 5-88/тэ (с учетом внесенных изменений, постановление от 04.12.2020 №344-54/тэ-2020) установлены тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «ТГК-16» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
Источник – филиал АО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3				
2019	19,04	*100,0*	20,11	*105,6*
2020	19,88	*98,9*	19,88	*100,0*
2021	19,38	*97,5*	19,41	*100,1*
2022	20,98	*108,1*	21,30	*101,5*
2023	21,30	*100,0*	22,16	*104,0*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Акционерное общество «ТГК-16»
ИНН/КПП	1655189422/785150001
ОГРН	1101690011532
Директор организации	Галеев Эдуард Геннадьевич
Юридический адрес	420097,г. Казань, ул. Зинина, д.10, оф. 507

Почтовый адрес	420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, оф. 507
Организация применяет режим налогообложения:	Общая система налогообложения (ОСН)
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановление Руководителя Исполнительного комитета города Нижнекамска №197 от 23.06.2021 г. "О внесении изменений в постановление исполнительного комитета города Нижнекамска от 18.03.2013 г. № 36 «Об утверждении схемы теплоснабжения г. Нижнекамска»" Актуализация схемы теплоснабжения на 2022 год произведена 01.06.2021

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, %*
24 054,49	**19,41**	*100,0*	**22,38**	*115,3*

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

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

Перечень НПА:

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

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

	2022год
Электрическая энергия	*103,8*
Индекс потребительских цен	*104,3*
Индекс цен промышленных производителей	*104,8*

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.

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

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

Основные производственные показатели, принятые при расчете тарифа на теплоноситель в виде воды на 2020-2022 гг:

№ п/п	Наименование показателей	ед. имз.	2020 г. факт	2021 г. утверж-дено	2022 г. АО «ТГК-16»"	2022 г. ГКРТТ	*Отклонение, %, к 2021 г. (утв.)*
1	Годовая производительность	тыс $м^3$	1 674,28	1 199,81	1 139,88	1 139,88	*95,01*
2	Потери воды в процессе очистки (% к очищенной воде)	%	2,5	2,5	2,5	2,5	*100,0*
3	Потери воды в процессе очистки	тыс $м^3$	41,86	30,00	28,50	28,50	*95,01*
4	Годовой расход исходной воды	тыс $м^3$	1 716,14	1 229,80	1 168,38	1 168,38	*95,01*

Госкомитетом годовая производительность теплоносителя в виде воды принята в размере 1 139,88 тыс. куб.м. по предложению организации. Объём потерь воды в процессе водоподготовки принят в размере 2,5% от годовой производительности на основании фактических данных за 2020 год.

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

1. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на холодную воду) на 2022 год заявлены организацией в размере 5 019,22 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2021 года – на 1,4%.

Поставщиком воды для АО «ТГК-16» является ПАО «Нижнекамскнефтехим». Постановлением Госкомитета установлены тарифы на техническую воду для ПАО «Нижнекамскнефтехим» от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 04.12.2020 №346-152/кс-2020) на 2022 год. Тарифы приняты на 1 полугодие 2022 года – 4,20 руб. м3, на 2 полугодие 2022 года – 5,03 руб.м^3. Расход исходной воды принят в соответствии с основными производственными показателями в размере 1 168,38 тыс.куб. м., со снижением на 5%. Госкомитетом расходы на холодную воду определены в размере 5 458,69 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2021 года – на 7,2%.

2. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2022 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	2021 год (утверждено)	2022 год (расчет ГКРТТ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		103,6%	104,3%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,00	0
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75
	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	**12 683,42**	**13 096,52**

3. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2022 год в размере 5 542,27 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2021 года – на 0,8%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. затраты на амортизацию заявлены организацией в размере 4 400,72 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2021 года – на 11,8%.

Госкомитетом расходы на амортизацию определены с учетом подтверждённого актами ввода основных средств в 2021 году, без учета планируемых вводов ноябрь-декабрь 2021 года в размере 3 964,34 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2021 года – на 0,7%. Организацией представлен в Госкомитет отчет об исполнении инвестиционной программы за 2020 год, исполнение по теплоносителю составило 100%.

2.2. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 1 244,90 тыс.руб. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 1 249,70 тыс.руб. (рост к уровню 2021 года на 3,3%). При определении затрат по статье отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом на уровне 2021 года по утвержденному проценту отчисления - 29,35%.

2.3. стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки по предложению организации составила 343,36 тыс. руб., снижение на 2,8% относительно уровня 2021 года. Госкомитетом затраты по данной статье приняты в размере 328,23 тыс.руб. со снижением к утвержденному уровню 2021 года на 7,1%, на основании представленного организацией договора на оказание услуг по очистке сточных вод с ПАО «Нижнекамскнефтехим», с применением установленных постановлением Госкомитета от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 04.12.2020 №346-152/кс-2020) тарифов для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на водоотведение промышленных сточных вод.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2022 год в размере 24 097,48 тыс.руб**., рост относительно утвержденного уровня 2021 года – на 3,5%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2021 год (утверждено)	2022 год (расчет ГКРТТ)	*Отклонение, %*
1	Операционные (подконтрольные) расходы	12 683,42	13 096,52	*103,26*
2	Неподконтрольные расходы	5 499,17	5 542,27	*100,9*
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	5 090,70	5 458,69	*107,2*
4	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**23 273,28**	**24 097,48**	***103,5***

Стоимость 1 куб. м. воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках филиала АО «ТГК-16» Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1), на 2022 год составит (без НДС):

в первом полугодии – **19,41** руб./м^3,на уровне тарифа, утверждённого на 31.12.2021;

во втором полугодии – **22,44** руб./м^3, с ростом 115,62 % к 1 полугодию 2022 года.

Приложение 1

Расчет тарифов на теплоноситель в виде воды (химически очищенной воды), поставляемый АО «ТГК-16» владеющим источником – Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1), на котором производится теплоноситель, на 2022 год

N п/п	Показатели	Единицы измерения	2020 год факт	2021 год утверждено	предложение АО "ТГК-16		Госкомитет	
					2022 год	*Отклонение 2022/2021*	2022 год	*Отклонение 2022/2021*
1	2	3	4	7	10	13	14	17
1	**Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:**	**тыс. руб.**	**39 050,33**	**23 273,28**	**24 054,49**	***103,36%***	**24 097,48**	***103,54%***
1.1	Стоимость исходной воды	тыс. руб.	6 662,48	5 090,70	5 019,22	***98,60%***	5 458,69	***107,23%***
1.2	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс. руб.	3 384,18	2 219,94	2 283,46	***102,86%***	2 292,25	***103,26%***
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс. руб.	217,68					
1.5	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	тыс. руб.	454,88	353,22	343,36	***97,21%***	328,23	92,93%
1.6	**Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки***	**тыс. руб.**	**11 632,76**	**5 333,88**	**5 486,48**	***102,86%***	**5 507,60**	***103,26%***
	ФОТ		8 960,46	4 123,60	4 241,58	***102,86%***	4 257,91	***103,26%***
	Отчисления на социальные нужды.		2 672,30	1 210,28	1 244,90	***102,86%***	1 249,70	***103,26%***
	процент отчиления	%	*29,82%*	*29,35%*	*29,35%*	***100,00%***	*29,35%*	
1.7	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки*	тыс. руб.	4 752,76	3 935,67	4 400,72	***111,82%***	3 964,34	***100,73%***
1.8	**Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:**	**тыс. руб.**	**11 945,59**	**6 339,87**	**6 521,26**	***102,86%***	**6 546,36**	***103,26%***
1.8.1.	Расходы на ремонт основных фондов*	тыс. руб.	4 444,03	3 178,35	3 269,28	***102,86%***	3 281,87	***103,26%***
1.8.2.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	тыс. руб.		0,00		***#ДЕЛ/0!***		
1.8.3.	**Общехозяйственные расходы, в т.ч.**	**тыс. руб.**	**7 501,57**	**3 161,52**	**3 251,97**	***102,86%***	**3 264,49**	***103,26%***
	Прочие цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Прочие расходы на содержание и эксплуатацию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	

	оборудования							
	Прочие общехозяйственные расходы	тыс. руб.	7 501,57	3 161,52	3 251,97	***102,86%***	3 264,49	***103,26%***
2	**Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках Нижнекамская ТЭЦ-1**	**тыс. куб. м**	**1 674,28**	**1 199,81**	**1 139,88**	***95,01%***	**1 139,88**	***95,01%***
3	Потери	%	2,50	2,50	2,50	***100,00%***	**2,50**	***100,00%***
4	Потери воды в процессе водоподготовки	тыс. куб. м	41,86	30,00	28,50	***95,01%***	**28,50**	***95,01%***
5	Расход исходной воды	тыс. куб. м	1 716,14	1 229,80	1 168,38	***95,01%***	**1 168,38**	***95,01%***
6	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**	**тыс. руб.**	**39 050,33**	**23 273,28**	**24 054,49**	***103,36%***	**24 097,48**	***103,54%***
7	Стоимость 1 куб. м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./куб. м	23,32	19,40	21,10	*108,79%*	21,14	*108,98%*
8	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб. м	23,32	19,40	21,10	*108,79%*	21,14	*108,98%*
7	Тариф на теплоноситель, теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, с учетом сохранения в первом полугодии 2022 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2021 г.		23,32	19,40	21,10	*108,79%*	21,14	*115,62%*
8	**Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя**		**39 050,33**	**23 273,28**	**24 054,49**	***103,36%***	**24 097,48**	***103,54%***
11	**Тариф на теплоноситель, теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель, с учетом сохранения в первом полугодии 2022 г. тарифа, не превышающего или равного утвержденного тарифа второго полугодия 2021 г.**		**23,32**	**19,40**	**21,10**	***115,28%***	**21,14**	***115,62%***
	1 полугодие			**19,38**	**19,41**		**19,41**	
	2 полугодие			**19,41**	**22,38**	***115,3%***	**22,44**	***115,6%***

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу о корректировке тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для МКП г. Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению» (далее МКП г.Бавлы «УпоБиО») на 2022 г. № 28/21-32 (период регулирования 2021-2025 гг.)

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2020 № 560-20/тко-2020 для МКП г. Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению» установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее –ТКО) на 2021 - 2025 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
2021 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО»	65,27	98,4%	65,27	100%
2022 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО»	65,27	100%	67,83	103,9
2023 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО»	67,74	99%	67,74	100%
2024 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО»	67,74	100%	70,54	104%
2025 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО»	70,54	100%	70,62	100,1

Согласно пункту 57 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 №484, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Основания для рассмотрения:

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов. Заявление зарегистрировано 14.05.2021 №123.

Название тарифа	Предельный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2022
Метод регулирования	индексации

Сведения об организации

Полное наименование организации	Муниципальное казенное предприятие города Бавлы «Управление по благоустройству и озеленению»
ИНН	1611007516
Руководитель организации	Талипов Альберт Магсумович
Юридический адрес	РТ, г.Бавлы, ул. Парковая, д.1

Почтовый адрес	РТ, г.Бавлы, ул. Парковая, д.1
Основной вид деятельности	Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки. Сбор отходов. Обработка и утилизация отходов
Система налогообложения	УСНО
Учредители организации	Исполнительный комитет Бавлинского муниципального района Республики Татарстан
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бавлинский, муниципальные районы
Информация об утвержденных инвестиционных программах	не утверждалась
Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации	не имеется
Положение о закупках	имеется

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы в соответствии с пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»

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

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

Экспертиза по предложению об установлении тарифов на услугу в сфере обращения с ТКО, поставляемую организацией, осуществляется в соответствии с законодательством:

- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации от 21.11.2016 №1638/16;
- Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424;
- Положение о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468

Перечень правоустанавливающих документов:

Организация эксплуатирует следующие объекты:

- два земельных участка (постоянное (бессрочное) пользование);
- административное здание (оперативное управление);
- гараж (оперативное управление).

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Постоянное (бессрочное) пользование Земельные участки	Свидетельства о государственной регистрации права от 22.09.20076 - серия 16-АА № 450604, - серия 16-АА №450606
Оперативное управление Административное здание Гараж	Свидетельства о государственной регистрации права: - от 08.07.2008 серия 16-АА №595903; - от 29.12.2007 серия 16-АА №420514
Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности	№ 16-00414 от 23.11.2016

Краткие технические характеристики объектов (адрес: РТ, Бавлинский муниципальный район):

1. Земельный участок: Бавлинский район, с.СПК «Ленин Юлык», кадастровый номер: 16:11:040906:365, общая площадь 50123 кв.м. Разрешенное использование - под полигон твердых бытовых отходов.
2. Земельный участок: г.Бавлы, кадастровый номер: 16:55:010117:9, общая площадь 24807 кв.м. Разрешенное использование: под производственную базу.
3. Административное здание: г. Бавлы, ул. Парковая, д.1, кадастровый номер: 16:55:010117:9:32, общая площадь 260 кв.м.
4. Гараж: Бавлинский район, с.СПК «Ленин Юлык», кадастровый номер: 16:11:040906:365:7, общая площадь 176,1 кв.м.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	66,55	102%	9 437,22	102%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на корректировку предельных тарифов на 2022 год организацией представлен договор, заключенный с региональным оператором ООО «УК «ПЖКХ» от 25.03.2020 № 16

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	53,50	59,068
2020	62,34	61,85
2021	141,81	6 месяцев 2021 – 54,14

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	141,81	123,69	87,2%

Изменение транспортных потоков ТКО в течение периода регулирования и их перераспределением на другие объекты захоронения ТКО негативно влияет на финансово-хозяйственную деятельность операторов в сфере захоронения ТКО.

Кроме того, влияние на объем ТКО оказывает применение весового контроля не всеми операторами в сфере захоронения ТКО.

На основании изложенного, в расчет принята величина исходя из данных территориальной схемы, утвержденной постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 13.03.2018 № 149 (в редакции постановления от 14.05.2019 № 391), как наиболее объективно отражающий показатель объема ТКО.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы	тыс. руб.	0,00	0,00		0%	0%	0%
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	171,68	85,64	**50%**	*2,75*	*1,38*	***1,37***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 733,05	1 733,06	**100%**	*27,80*	*28,02*	***-0,22***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	526,61	1 398,92	**266%**	*8,45*	*22,62*	***-14,17***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	244,40	245,70	**101%**	*3,92*	*3,97*	***-0,05***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	717,54	684,78	**95%**	*11,51*	*11,07*	***0,44***
8	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	49,02	433,34	**884%**	*0,79*	*7,01*	***-6,22***

9	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	*0,0*	*0,0*	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
10	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, относимых на себестоимость	тыс. руб.	828,96	870,54	**105%**	*13,30*	*14,07*	***-0,78***
11	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,00**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, относимых на финансовый результат	тыс. руб.			**0**	*0,0*	*0,0*	***0***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**4 271,26**	**5 451,98**	**128%**	*68,52*	*88,14*	***-19,63***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**4 104,67**				
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 347,31**				

*В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности МКП г.Бавлы «УпоБиО» выявлено, что по итогам 2020 года организацией понесен убыток в размере **1 347,31 тыс. руб.***

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**	
		2021 год	**2022-2025 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	6 226,19	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт.ч/ куб.м.	0,16	0,16

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	Показатель
электрическая энергия	103,8%
индекс потребительских цен	104,3%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

1. **Операционные расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития с учетом изменения объема захороненных ТКО и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	5 607,41	90,1%
2023	5 773,39	103%
2024	5 944,28	103%
2025	6 120,23	103%

Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в размере 102,09 тыс.руб.

Расходы на электроэнергию рассчитаны исходя из удельного расхода на электроэнергию в расчете на объем принятых ТКО, а также исходя из цены на электроэнергию (с учетом индекса – дефлятора).

2. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 563,05	86,9%

2.1.Налоги и платежи, относимые на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание стр. тарифного дела
Плата за НВОС	1 522,87	Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.02.2019 № 156 установлены ставки платы за НВОС при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) на 1 тонну в размере на 2018-2023 год 95 руб.	Том 1

2.2.Налоги и платежи, относимые на финансовый результат

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	12,09 (8%)	Платежные поручения на оплату транспортного налога, по кварталам 2020 года	Том 1
Земельный налог	28,09 (8%)	Декларация по земельному налогу	Том 1
УСН	28,37 (8%)	Налоговая декларация за 2020 год	Том 1

3. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

4. Расходы на амортизацию

Наименование объекта	Сумма (тыс.руб.)	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Автогрейдер ДМ-14.1	331,46	Ведомость амортизации ОС за 2020 год	Электронный носитель, файл «Ведомость амортизации ОС за 2020 год»
CHEVROLET NIVA	54,11		
Самосвал КАМАЗ	347,55		
Экскаватор ELAZ	314,95		
Здание гаража	27,74		
ВЛЭП (наружное освещение)	7,89		
Резервуар для воды	12,54		

ИТОГО	**1 096,24**		

5. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату не заявлены

6. Недополученный доход принят в размере 1 311,82 тыс.руб., из них:
- 1 298,21 тыс.руб. учтены расходы по статьям расходов «ГСМ», «Амортизация», не включенные в расчет тарифа на 2020 год;
- 13,61 тыс.руб. в связи с пересчетом заработной платы за 2021 год работникам, чья зарплата была учтена в размере меньше, чем МРОТ РТ (принято на каждый год долгосрочного периода).

7. Расчетная предпринимательская прибыль принята в размере 331,14 тыс.руб.
Согласно пункту 39 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов, включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования.

8. Экономия операционных расходов отсутствует

9. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования учтены в размере 111,48 тыс.руб. на плату за негативное воздействие на окружающую среду согласно письму Волжско-Камского межрегионального Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 12.07.2020 № 09-6930 с учетом распределения на 4 года.

ВЫВОДЫ

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	9 928,64
2023	8 467,28
2024	8 640,22
2025	8 818,27

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022год, предлагается принять:

	Предельный тариф на захоронение ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.2022	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.2022**	**Отклонение, %**
2022 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО» (УСН)	65,27	100%	95,27	146%
2023 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО» (УСН)	68,46	71,9%	68,46	100%
2024 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО» (УСН)	68,46	100%	71,25	104%
2025 год				
МКП г.Бавлы «УпоБиО» (УСН)	71,25	100%	71,34	100,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МКП г.Бавлы «УпоБиО» Исполнительного комитета Бавлинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке предельного тарифа на захоронение ТКО для МКП г.Бавлы «УпоБиО» на 2022 г. и в рамках Правил разработки, согласования, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 (далее - Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 13 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 1 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022 г.

э/э	1,04	1,03	1,03	1,03
з/п	1,04	1,04	1,04	1,04
Прочие	1,04	1,04	1,04	1,04

	№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2020 год		% роста факт/утв	2021 год (утверждено)			% роста к предыду щему году	2022 год (утверждено)			2022 год корректировка (план организации)	Расчет Госкомитета										
															2022 год (корректировка)			% роста к предыдущему году	2023 год (корректировка)			2024 год (корректировка)			2025 год (корректировка)		
				Утверждено	Факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2024	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2025
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	22	23	24	28	29	30	34	35	36
		Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
		Размерность тарифа											руб/куб.м														
	1	Производственные расходы	тыс руб	2 431,34	2 345,30	96,46%	2 422,65	2 395,82	4 818,47	1,98	0,00	0,00	0,00	4 956,48	1 503,91	2 838,63	4 342,54	90,12%	2 248,83	2 221,24	4 470,07	2 228,68	2 372,67	4 601,35	2 380,20	2 356,30	4 736,50
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	171,68	85,64	49,88%	54,23	55,86	110,09	64,13%			0,00	113,39	49,97	52,12	102,09	92,73%	51,28	52,82	104,10	52,29	53,86	106,15	53,32	54,92	108,24
ОР	1.3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе	тыс руб	1 733,05	1 733,05	100,00%	1 358,74	1 407,66	2 766,40	159,63%			0,00	2 845,55	1 219,52	1 271,95	2 491,47	90,06%	1 257,46	1 307,76	2 565,22	1 294,68	1 346,47	2 641,15	1 333,00	1 386,32	2 719,33
НР	1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	526,61	526,61	100,00%	1 009,68	932,30	1 941,98	368,77%			0,00	1 997,54	234,43	1 514,55	1 748,98	90,06%	940,09	860,66	1 800,75	881,71	972,35	1 854,05	993,88	915,05	1 908,93
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	1.8	Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с ТКО, определяемых исходя из тарифов,	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	2	Ремонтные расходы	тыс руб	244,40	245,70	100,53%	326,24	337,98	664,22	271,78%			0,00	683,23	292,81	305,40	598,21	90,06%	301,92	314,00	615,92	310,86	323,29	634,15	320,06	332,86	652,92
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	717,54	684,78	95,43%	419,24	434,34	853,58	118,96%			0,00	878,00	130,33	638,42	768,75	90,06%	387,99	403,51	791,51	399,48	415,46	814,93	411,30	427,75	839,06
НР	4	Сбытовые расходы (сомнительные долги)	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
А	5	Амортизация	тыс руб	49,02	433,34	884,01%	548,12	548,12	1 096,24	2236,31%			0,00	1 096,24	548,12	548,12	1 096,24	100,00%	548,12	548,12	1 096,24	548,12	548,12	1 096,24	548,12	548,12	1 096,24
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	828,96	870,54	105,02%	899,63	899,63	1 799,26	217,05%			0,00	1 799,27	781,53	781,53	1 563,05	86,87%	781,53	781,53	1 563,05	781,53	781,53	1 563,05	781,53	781,53	1 563,05
НР	8	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций,	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	9	Прочие неподконтрольные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Итого расходы	тыс руб	4 271,26	4 579,66	107,22%	4 615,88	4 615,89	9 231,77	216,14%	0,00	0,00	0,00	9 413,22	3 256,70	5 112,09	8 368,79	90,65%	4 268,39	4 268,39	8 536,78	4 268,66	4 441,07	8 709,72	4 441,21	4 446,56	8 887,77
	11	Недополученные доходы / Выпадающие расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	655,91	655,91	1 311,82	0,00%	6,81	6,81	13,61	6,81	6,81	13,61	6,81	6,81	13,61
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	170,46	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	55,74	55,74	111,48	0,00%	55,74	55,74	111,48	55,74	55,74	111,48	55,74	55,74	111,48
П	13	Прибыль	тыс руб	36,00	0,00	0,00%	12,00	12,00	24,00	66,67%	0,00	0,00	0,00	24,00	179,76	179,76	359,51	1497,96%	14,19	14,19	28,37	14,19	14,19	28,37	14,19	14,19	28,37
	13.1	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	165,57	165,57	331,14	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	36,00	0,00	0,00%	12,00	12,00	24,00	66,67%			0,00	24,00	14,19	14,19	28,37	118,21%	14,19	14,19	28,37	14,19	14,19	28,37	14,19	14,19	28,37
		Справочно: Расчёт источников финансирования капитальных вложений																									
	13.4	Объём капитальных вложений	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
ОР		Операционные расходы	тыс руб	3 221,60	3 190,14	99,02%	3 113,90	3 112,28	6 226,18	193,26%	0,00	0,00	0,00	6 404,32	1 877,08	3 730,33	5 607,41	90,06%	2 887,46	2 885,93	5 773,39	2 886,72	3 057,56	5 944,28	3 058,24	3 061,99	6 120,23
НР		Неподконтрольные расходы	тыс руб	828,96	870,54	105,02%	899,63	899,63	1 799,26	217,05%	0,00	0,00	0,00	1 799,27	781,53	781,53	1 563,05	86,87%	781,53	781,53	1 563,05	781,53	781,53	1 563,05	781,53	781,53	1 563,05
ЭР		Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	171,68	85,64	49,88%	54,23	55,86	110,09	64,13%	0,00	0,00	0,00	113,39	49,97	52,12	102,09	92,73%	51,28	52,82	104,10	52,29	53,86	106,15	53,32	54,92	108,24
А		Амортизация	тыс руб	49,02	433,34	884,01%	548,12	548,12	1 096,24	2236,31%	0,00	0,00	0,00	1 096,24	548,12	548,12	1 096,24	100,00%	548,12	548,12	1 096,24	548,12	548,12	1 096,24	548,12	548,12	1 096,24
П		Прибыль	тыс руб	36,00		0,00%	12,00	12,00	24,00	66,67%			0,00	24,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	4 136,80	4 579,66	110,71%	4 627,88	4 627,89	9 255,77	223,74%	0,00	0,00	0,00	9 437,22	4 036,62	5 892,02	9 928,64	107,27%	4 233,64	4 233,64	8 467,28	4 233,91	4 406,32	8 640,22	4 406,46	4 411,81	8 818,27
		Инвестиционная надбавка, без НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00						0,00				0,00%									
		Инвестиционная надбавка, с НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00						0,00				0,00%									
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, без НДС	тыс руб	4 136,80	4 579,66	110,71%	4 627,88	4 627,89	9 255,77	223,74%	0,00	0,00	0,00	9 437,22	4 036,62	5 892,02	9 928,64	107,27%	4 233,64	4 233,64	8 467,28	4 233,91	4 406,32	8 640,22	4 406,46	4 411,81	8 818,27
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, с НДС	тыс руб	4 136,80	4 579,66	110,71%	4 627,88	4 627,89	9 255,77	223,74%	0,00	0,00	0,00	9 437,22	4 036,62	5 892,02	9 928,64	107,27%	4 233,64	4 233,64	8 467,28	4 233,91	4 406,32	8 640,22	4 406,46	4 411,81	8 818,27
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м		0,00			0,00	0,00										0,00%									
		Объём ТКО	тыс.куб.м	62,34	61,85	99,22%	70,91	70,91	141,81	227,48%	70,91	70,91	141,81	141,81	61,85	61,85	123,69	87,22%	61,85	61,85	123,69	61,85	61,85	123,69	61,85	61,85	123,69
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	62,34	61,85	99,22%	70,91	70,91	141,81	227,48%	70,91	70,91	141,81	141,81	61,85	61,85	123,69	87,22%	61,85	61,85	123,69	61,85	61,85	123,69	61,85	61,85	123,69
		сверх норматива по накоплению	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Темп изменения образования ТКО	%																								
		Масса ТКО	тыс.тонн	7,81	8,02	1,03	4,08	4,08	8,17	104,61%	4,08	4,08	8,17	18,38	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		в пределах норматива по накоплению	тыс.тонн	7,81	8,02	1,03	4,08	4,08	8,17	104,61%	4,08	4,08	8,17	18,38			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		сверх норматива по накоплению	тыс.тонн	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Темп изменения образования ТКО	%																								
		Расчёт тарифов на услуги ТКО																									
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	66,36	74,04	111,57%	65,27	65,27	65,27	98,36%	0,00	0,00	0,00	66,55	65,27	95,27	80,27	122,98%	68,46	68,46	68,46	68,46	71,25	69,85	71,25	71,34	71,29

Экспертное заключение
отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы
по делу о корректировке тарифов на захоронение
твердых коммунальных отходов для АО «Экосервис»
на 2022 г. № 28/21-17
(период регулирования 2021-2025)

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.12.2020 № 578-36/тко-2020 для Акционерного общества «Экосервис» на 2021 - 2025 годы установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2021 год				
АО «Экосервис»	97,40	100%	124,42	127,7%
2022 год				
АО «Экосервис»	114,22	91,8%	114,2	100%
2023 год				
АО «Экосервис»	114,22	100%	118,19	103,5%
2024 год				
АО «Экосервис»	118,19	100%	118,30	100,1%
2025 год				
АО «Экосервис»	118,30	100%	122,39	103,5%

Согласно пункту 57 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 №484, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Основания для рассмотрения:	
В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 37	
Название тарифа	Предельный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2022
Метод регулирования	индексации
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Экосервис»
ИНН	1644037227
Руководитель организации	Муртазин Ильдар Миассарович
Юридический адрес	РТ, г.Альметьевск, ул.Геофизическая, д.1В
Почтовый адрес	РТ, г.Альметьевск, ул.Геофизическая, д.1В

Основной вид деятельности	Сбор отходов
Система налогообложения	Основная система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений РТ
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Альметьевский, Бугульминский муниципальные районы
Информация об утвержденных инвестиционных программах	не утверждалась
Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации	не имеется
Положение о закупках	имеется

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы в соответствии с пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»

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

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

Экспертиза по предложению об установлении тарифов на услугу в сфере обращения с ТКО, поставляемую организацией, осуществляется в соответствии с законодательством:

- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации от 21.11.2016 №1638/16;
- Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424;
- Положение о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468

Перечень правоустанавливающих документов:

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Аренда земельного участка, находящегося в государственной собственности	Договор аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности №МС 04-071-7819-ПР от 05.08.2020. Срок аренды до 06.04.2040

Аренда земельного участка	Договор аренды земельного участка №МС 04-071-6858-ПР от 12.11.2020 г. Срок аренды до 11.11.2029
Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV класса опасности	№ 16-00275 от 10.06.2016, бессрочно

Организация эксплуатирует на правах аренды земельный участок.

Земельные участки:

- кадастровый номер: 16:07:100004:153, общая площадь 22003 кв.м. Разрешенное использование – земли промышленности, энергетики, транспорта, связи и земли иного обеспечения, адрес: РТ, Альметьевский район, с.Кульшарипова, кв-л.190001, 153.

- кадастровый номер: 16:07:100004:230, общая площадь 153684,23 кв.м. Разрешенное использование – под полигон ТБО, адрес: РТ, Альметьевский район, в границах землепользования ОАО им. «Токарликова».

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	174,23	176,7%	107 799,24	178,7%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на корректировку предельных тарифов на 2022 год организацией представлен договор заключенные с региональным оператором ООО «Гринта» №15/2018 от 11.09.2018

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	618,724	618,724
2020	954,92	973,614
2021	618,72	6 месяцев 2021 г. – 300,56

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	618,72	974,77	100%

Изменение транспортных потоков ТКО в течение периода регулирования и их перераспределение на другие объекты захоронения ТКО негативно влияет на финансово-хозяйственную деятельность операторов в сфере захоронения ТКО.

Кроме того, влияние на объем ТКО оказывает применение весового контроля не всеми операторами в сфере захоронения ТКО.

На основании изложенного, в расчет принята величина исходя из данных территориальной схемы, утвержденной постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 13.03.2018 № 149 (в редакции постановления от 14.05.2019 № 391), как наиболее объективно отражающий показатель объема ТКО.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)								
№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план**	**факт**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Материалы	тыс. руб.	678,89	5 233,54	**771%**	71094%	537537%	-466444%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 186,58	1 002,67	**85%**	*1 242,60*	*1 029,84*	***212,75***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	11 109,88	12 439,57	**112%**	*11 634,36*	*12 776,70*	***-1 142,34***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	4 461,99	15 163,57	**340%**	*4 672,63*	*15 574,52*	***-10 901,89***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	873,92	1 211,39	**139%**	*915,18*	*1 244,22*	***-329,04***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9 671,31	25 294,23	**262%**	*10 127,87*	*25 979,73*	***-15 851,86***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	4 014,30	5 252,22	**131%**	*4 203,81*	*5 394,56*	***-1 190,75***
8	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	816,82	1 412,85	**173%**	*855,38*	*1 451,14*	***-595,76***
9	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	12 247,03	15 834,79	**129%**	*12 825,19*	*16 263,93*	***-3 438,74***
10	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	11 984,46	12 027,85	**100%**	*12 550,22*	*12 353,82*	***196,41***
11	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых финансовый результат	тыс. руб.			**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**57 045,18**	**94 872,68**	**166%**	*59 738,18*	*97 443,83*	***-37 705,66***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**65 523,49**				
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-29 349,19**				

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности АО «Экосервис» выявлено, что по итогам 2020 года организацией понесен убыток в размере 29 349,19 тыс.руб.

Убыток получен в связи с перерасходом средств по статьям «Материалы», «Цеховые расходы» и «Ремонтные расходы». Размер убытка не подтвержден.

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2025 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	39 569,74	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	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

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2025 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	2022	2023	2024	2025
электрическая энергия	103,8%	103%	103%	103%
индекс потребительских цен	104,3%	104%	104%	104%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития с учетом изменения объема захороненных ТКО и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	64 370,97	162,7%
2023	66 276,35	103%
2024	68 238,13	103%
2025	70 257,98	103%

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в размере 1 148,61 тыс.руб.

Расходы на электроэнергию рассчитаны исходя из удельного расхода на электроэнергию в расчете на объем принятых ТКО, а также исходя из цены на электроэнергию (с учетом индекса – дефлятора).

3. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	42 138,36	152,4%

3.1.Налоги и платежи, относимые на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание стр. тарифного дела
Плата за НВОС	12 001,35	Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.02.2019 № 156 установлены ставки платы за НВОС при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) на 1 тонну в размере на 2018-2023 год 95 руб.	Том 2, стр.584-608

3.2.Налоги и платежи, относимые на финансовый результат

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество организаций	70,05	Налоговая декларация по налогу на имущество организации	Том 2, стр.559-579
Земельный налог	123,77	Платежные поручения об уплате налога	Том 2, стр.554-548
Подключение к электронному документообороту	63,0	Договор 23-Д/1 от 21.07.2021	Электронный носитель, «Подключение к ЭДО»

4. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

5. Расходы на амортизацию

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Здания и сооружения	915,50	Ведомость амортизации 2020 год	Электронный носитель, «Ведомость»
Машины и оборудовыание	670,05		
Инструменты	7,91		
ИТОГО	**1 593,46**		

6. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Аренда земли	1 396,80	Договор аренды №МС 04-071-6858-ПР с Исполкомом Альметьевского МР	Том 2, стр.610-616
Аренда земли	199,92	Договор аренды №МС 04-071-7819-ПР с Исполкомом Альметьевского МР	Том 2, стр.617-625
Аренда весов	360,00	Договор №53-ЭП/19 с ООО "Эко-Пром"	Том 2, стр.656-659
Камаз Погрузчик ПК-2202 Трактор Т-170 Трактор Т-20 Трактор Т-170 Трактор Т-170 Трактор -1501 Уплотнитель РЭМ	16 286,11	Договор аренды №01-СК/21 от 01.01.2021 г. с ООО "Салават Купере", спецификация, Акты оказания услуг за 2020 год	Том 2, стр.626-631 Стр.632-655

Камаз			
Погрузчик фронтальный			
Экскаватор			
Камаз			
Камаз			
Первичный измельчитель Hammel VB 750 D	11 637,36	№106/21Л от 23.04.2021 г. с ООО "Лизинг-Трейд" График платежей	Том 2, стр.672-673 Электронный носитель, «График платежей по лизингу»
ИТОГО	**29 880,19**		

Расходы на арендную плату приняты в размере 29 880,19 тыс.руб., расходы на аренду спецтехники принят исходя из фактической оплаты.

1. **Недополученный доход** принят в сумме **3 366,03 тыс.руб**., из них:

- 2 599,8 тыс.руб. скорректированы расходы за 2020 год по статье «ГСМ», с учетом распределения на четыре года долгосрочного периода;

- 766,23 тыс.руб. в связи с пересчетом заработной платы за 2021 год работникам, чья зарплата была учтена в размере меньше, чем МРОТ РТ (принято на каждый год долгосрочного периода).

2. **Расчетная предпринимательская прибыль** принята в размере **4 862,50 тыс.руб.**

Согласно пункту 39 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов, включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования.

3. **Экономия операционных расходов** отсутствует

4. **Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования** учтены в размере **6 570,93 тыс.руб.** на плату за негативное воздействие на окружающую среду согласно письму Волжско-Камского межрегионального Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 12.07.2020 № 09-6930

ВЫВОДЫ

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	110 909,00
2023	114 545,44
2024	116 530,29
2025	118 573,67

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022год, предлагается принять:

	Предельный тариф на захоронение ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.2022	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.2022**	**Отклонение, %**
2022 год				
АО «Экосервис» (основная система налогообложения)	113,78	91,4%	113,78	100%

2023 год				
АО «Экосервис» (основная система налогообложения)	113,78	100%	121,24	106,6%
2024 год				
АО «Экосервис» (основная система налогообложения)	119,55	98,6%	119,55	100%
2025 год				
АО «Экосервис» (основная система налогообложения)	119,55	100%	123,73	103,5%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям АО «Экосервис» Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке предельного тарифа на захоронение ТКО для АО «Экосервис» на 2022 г. и в рамках Правил разработки, согласования, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 (далее - Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 13 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 1 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:
Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022-2025 гг.

Список листов

Калькуляция расходов

АО "Экосервис"

Альметьевский муниципальный район

	2022	2023	2024	2025
э/э	1,04	1,03	1,03	1,03
з/п	1,04	1,04	1,04	1,04
Прочие	1,04	1,04	1,04	1,04

	№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2020 год		% роста факт/утв	2021 год (утверждено)			% роста к предыдущему году	2022 год (утверждено)			2022 год корректировка (план организации)	Расчет Госкомитета											
															2022 год (корректировка)			% роста к предыдущему году	2023 год (корректировка)			2024 год (корректировка)			2025 год (корректировка)		
				Утверждено	Факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2024	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2025
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	22	23	24	28	29	30	34	35	36
		Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да	да	да		да	да	да	да	да	да	да										
		Размерность тарифа		руб/куб.м																							
	1	Производственные расходы	тыс руб	18 311,35	35 050,74	191,42%	10 840,60	10 803,55	21 644,15	1,18	0,00	0,00	0,00	22 725,07	17 925,08	17 287,19	35 212,27	162,69%	16 609,46	19 633,72	36 243,18	18 966,84	18 337,54	37 304,38	18 503,33	19 893,44	38 396,77
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	678,99	5 233,54	770,78%	934,99	968,64	1 903,63	280,36%			0,00	1 958,11	1 515,80	1 580,99	3 096,79	162,68%	1 562,97	1 625,49	3 188,45	1 609,23	1 673,60	3 282,83	1 656,87	1 723,14	3 380,01
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	1 186,58	1 002,67	84,50%	347,17	357,58	704,75	59,39%			0,00	1 186,58	562,22	586,39	1 148,61	162,98%	576,96	594,27	1 171,24	588,33	605,98	1 194,31	599,92	617,92	1 217,84
ОР	1.3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного	тыс руб	11 109,88	12 439,57	111,97%	3 836,26	3 974,37	7 810,63	70,30%			0,00	8 034,09	6 219,34	6 486,78	12 706,12	162,68%	6 412,85	6 669,37	13 082,22	6 602,67	6 866,78	13 469,45	6 798,11	7 070,04	13 868,15
НР	1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	4 461,98	15 163,57	339,84%	2 515,31	2 180,65	4 695,96	105,24%			0,00	4 830,31	4 428,75	3 210,51	7 639,26	162,68%	4 524,30	3 341,08	7 865,38	4 647,20	3 451,00	8 098,20	3 765,65	4 572,26	8 337,90
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	873,92	1 211,39	138,62%	3 206,87	3 322,31	6 529,18	747,11%			0,00	6 715,98	5 198,97	5 422,52	10 621,49	162,68%	3 532,38	7 403,51	10 935,89	5 519,41	5 740,18	11 259,59	5 682,78	5 910,09	11 592,87
НР	1.8	Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с ТКО, определяемых	тыс руб	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	2	Ремонтные расходы	тыс руб	9 671,31	25 294,23	261,54%	2 669,44	10 975,82	13 645,26	141,09%			0,00	6 218,21	10 865,26	11 332,47	22 197,73	162,68%	11 203,32	11 651,46	22 854,78	11 534,94	11 996,34	23 531,28	11 876,38	12 351,43	24 227,81
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	4 014,30	5 252,22	130,84%	2 448,46	2 536,61	4 985,07	124,18%			0,00	5 127,69	3 969,44	4 140,14	8 109,58	162,68%	4 092,95	4 256,67	8 349,62	4 214,10	4 382,67	8 596,77	4 338,84	4 512,40	8 851,24
НР	4	Сбытовые расходы (сомнительные долги)	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
А	5	Амортизация	тыс руб	816,82	1 412,85	172,97%	796,73	796,73	1 593,46	195,08%			0,00	1 593,46	796,73	796,73	1 593,46	100,00%	796,73	796,73	1 593,46	796,73	796,73	1 593,46	796,73	796,73	1 593,46
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	12 247,03	15 834,79	129,29%	9 921,72	9 921,72	19 843,44	162,03%			0,00	35 407,09	14 940,10	14 940,10	29 880,19	150,58%	14 940,10	14 940,10	29 880,19	14 940,10	14 940,10	29 880,19	14 940,10	14 940,10	29 880,19
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	11 984,46	12 027,85	100,36%	3 903,69	3 903,69	7 807,38	65,15%			0,00	7 807,38	6 129,09	6 129,09	12 258,17	157,01%	6 129,09	6 129,09	12 258,17	6 129,09	6 129,09	12 258,17	6 129,09	6 129,09	12 258,17
НР	8	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	9	Прочие неподконтрольные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	28 920,34	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Итого расходы	тыс руб	57 045,27	94 872,68	166,31%	30 580,64	38 938,12	69 518,76	121,87%	0,00	0,00	0,00	107 799,24	54 625,69	54 625,71	109 251,40	157,15%	53 771,65	57 407,76	111 179,41	56 581,80	56 582,46	113 164,26	56 584,46	58 623,18	115 207,64
	11	Недополученные доходы / Выпадающие расходы	тыс руб	12 887,79	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	1 683,02	1 683,02	3 366,03	0,00%	1 683,02	1 683,02	3 366,03	1 683,02	1 683,02	3 366,03	1 683,02	1 683,02	3 366,03
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	5 117,20	0,00	0,00%	448,79	448,79	897,58	17,54%			0,00	0,00	3 285,47	3 285,47	6 570,93	732,07%		0,00			0,00			0,00	
П	13	Прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	2 431,25	2 431,25	4 862,50	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	13.1	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	2 431,25	2 431,25	4 862,50	0,00%							0,00	0,00	0,00
	13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Справочно: Расчёт источников финансирования капитальных вложений																									
	13.4	Объём капитальных вложений	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
	ОР	Операционные расходы	тыс руб	30 810,38	64 594,51	209,65%	15 611,33	23 958,40	39 569,73	128,43%	0,00	0,00	0,00	32 884,39	32 197,56	32 173,41	64 370,97	162,68%	31 328,78	34 947,57	66 276,35	34 127,56	34 110,57	68 238,13	34 118,63	36 139,35	70 257,98
	НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	24 231,49	27 862,64	114,99%	13 825,41	13 825,41	27 650,82	114,11%	0,00	0,00	0,00	72 134,81	21 069,18	21 069,18	42 138,36	152,39%	21 069,18	21 069,18	42 138,36	21 069,18	21 069,18	42 138,36	21 069,18	21 069,18	42 138,36
	ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	1 186,58	1 002,67	84,50%	347,17	357,58	704,75	59,39%	0,00	0,00	0,00	1 186,58	562,22	586,39	1 148,61	162,98%	576,96	594,27	1 171,24	588,33	605,98	1 194,31	599,92	617,92	1 217,84
	А	Амортизация	тыс руб	816,82	1 412,85	172,97%	796,73	796,73	1 593,46	195,08%	0,00	0,00	0,00	1 593,46	796,73	796,73	1 593,46	100,00%	796,73	796,73	1 593,46	796,73	796,73	1 593,46	796,73	796,73	1 593,46
	П	Прибыль	тыс руб	0,00		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	64 815,86	94 872,68	146,37%	30 131,85	38 489,33	68 621,18	105,87%	0,00	0,00	0,00	107 799,24	55 454,49	55 454,51	110 909,00	161,63%	55 454,67	59 090,77	114 545,44	58 264,82	58 265,48	116 530,29	58 267,47	60 306,20	118 573,67
		Инвестиционная надбавка, без НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00						0,00				0,00%									
		Инвестиционная надбавка, с НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00						0,00				0,00%									
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, без НДС	тыс руб	64 815,86	94 872,68	146,37%	30 131,85	38 489,33	68 621,18	105,87%	0,00	0,00	0,00	107 799,24	55 454,49	55 454,51	110 909,00	161,63%	55 454,67	59 090,77	114 545,44	58 264,82	58 265,48	116 530,29	58 267,47	60 306,20	118 573,67
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, с НДС	тыс руб	64 815,86	94 872,68	146,37%	30 131,85	38 489,33	68 621,18	105,87%	0,00	0,00	0,00	107 799,24	55 454,49	55 454,51	110 909,00	161,63%	55 454,67	59 090,77	114 545,44	58 264,82	58 265,48	116 530,29	58 267,47	60 306,20	118 573,67
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м		0,00			0,00	0,00										0,00%									
		Объём ТКО	тыс.куб.м	954,92	973,61	101,96%	309,36	309,36	618,72	64,79%	309,36	309,36	618,72	618,72	487,39	487,39	974,77	157,55%	487,39	487,39	974,77	487,39	487,39	974,77	487,39	487,39	974,77
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	954,92	973,61	101,96%	309,36	309,36	618,72	64,79%	309,36	309,36	618,72	618,72	487,39	487,39	974,77	157,55%	487,39	487,39	974,77	487,39	487,39	974,77	487,39	487,39	974,77
		сверх норматива по накоплению	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Темп изменения образования ТКО	%																								
		Масса ТКО	тыс.тонн	123,76	126,18	1,02	40,09	40,09	80,19	64,79%	40,09	40,09	80,19	80,19	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		в пределах норматива по накоплению	тыс.тонн	123,76	126,18	1,02	40,09	40,09	80,19	64,79%	40,09	40,09	80,19	80,19			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		сверх норматива по накоплению	тыс.тонн	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Темп изменения образования ТКО	%																								
		Расчёт тарифов на услуги ТКО																									
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, с НДС	руб./куб.м	80,09	114,98	143,56%	116,88	149,30	133,09	166,17%	0,00	0,00	0,00	209,08	136,54	136,54	136,54	102,59%	136,54	145,49	141,01	143,45	143,46	143,46	143,46	148,48	145,97
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	67,88	97,44	143,56%	97,40	124,42	110,91	163,40%	0,00	0,00	0,00	174,23	113,78	113,78	113,78	102,59%	113,78	121,24	117,51	119,55	119,55	119,55	119,55	123,73	121,64

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу о корректировке тарифов в сфере захоронения твердых коммунальных отходов для ООО «Поволжская экологическая компания» г. Набережные Челны на 2022-2025 гг. № 28/21-26
период регулирования 2021-2025 гг.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.12.2020 № 549-9/тко-2020 установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) для ООО «Поволжская экологическая компания» г. Набережные Челны (далее – ООО «ПЭК») на 2021 – 2025 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м), без учета НДС	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м), без учета НДС	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2021 год				
ООО «ПЭК»	160,56	100%	172,35	107%
2022 год				
ООО «ПЭК»	175,35	100%	222,37	129%
2023 год				
ООО «ПЭК»	188,80	84,9%	188,80	100%
2024 год				
ООО «ПЭК»	188,80	100%	198,64	105,2%
2025 год				
ООО «ПЭК»	198,64	100%	198,93	100,1%

Согласно пункту 57 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 №484, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Основания для рассмотрения:	
В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2021 № ПЧ-21-472	
Название тарифа	Предельный долгосрочный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2021-2025
Метод регулирования	индексации
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Поволжская экологическая компания»
ИНН	1650164960
Директор организации	Сафаров Рудель Николаевич

Юридический адрес	423800, РТ, г. Набережные Челны, проезд Автосборочный, дом 29/63
Почтовый адрес	423806, РТ, г. Набережные Челны, ОПС № 6, а/я 46
Основной вид деятельности	Сбор отходов
Система налогообложения	ОСН
Учредители организации	Корчагин Сергей Павлович, 100%
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Тукаевский и Мензелинский муниципальные районы, город Набережные Челны
Информация об утвержденных инвестиционных программах	не утверждалась
Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации	имеется
Положение о закупках	имеется

К заявлению о корректировке тарифов организацией приложены обосновывающие материалы в соответствии с пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»

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

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

Экспертиза по предложению об установлении тарифов на услугу в сфере обращения с ТКО, поставляемую организацией, осуществляется в соответствии с законодательством:
- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации от 21.11.2016 №1638/16;
- Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424;
- Положение о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468

Перечень правоустанавливающих документов:

Организация эксплуатирует имущество, используемое для осуществления регулируемой деятельности:

ООО «Поволжская экологическая компания» эксплуатирует полигон на основании договора переуступки права аренды земельного участка от 19.01.2015 №119/50030/50-15 от ОАО «КАМАЗ». Срок действия договора определен до 09.09.2027.

Сортировочный комплекс находится в собственности ООО «ПЭК».

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
аренда	Договор переуступки права аренды земельного участка от 19.01.2015 №119/50030/50-15 от ОАО «КАМАЗ». Срок действия договора определен до 09.09.2027.
Лицензия	№ 16-00428/П от 14.09.2018

Краткие технические характеристики объекта:

Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Набережные Челны, в районе н.п. Сарайлы, кадастровый номер: 16:52:090307:0001, Общая площадь 130012 кв.м. Разрешенное использование - под полигона твердых бытовых отходов.

ООО «Поволжская экологическая компания» осуществляет сортировку и захоронение твердых коммунальных отходов.

Прием ТКО на обработку производится на бетонированной площадке приемного отделения. Отходы поступают на обработку в мусоровозах. Въезд на территорию осуществляется через КПП. На КПП установлен круглосуточный пост охраны. Также на территории работает система видеонаблюдения, позволяющая вести дистанционный контроль процессов производства.

Пропуск машин с ТКО производится поочередно. Отстой машин, подошедших на обработку, происходит на отдельной площадке перед КПП. Через КПП машины въезжают на весовую, где установлены весы автомобильные ВСА-Р-80000-18.1, для взвешивания. После взвешивания машины направляются на участок сортировки и прессования.

Участок работает в режиме 2/2 по 12 часов. На участке машины разгружаются на бетонной площадке приемного отделения. Подача на сортировку осуществляется путем рассыпания ТКО перед конвейером КП1М высотой 15-20 см. Выборка отходов ведется двумя рабочими. Затем погрузчик подает ТКО на подающий конвейер цепной КП1М. Над конвейером расположен разравниватель слоя ЭМГ РС-1, который регулирует слой ТКО. Далее производится предварительная сортировка вторичного сырья и разрыв мусорных пакетов. Конвейером ТКО подаются на сепаратор СД 4000, которым производится отсеивание мелкой органической фракции до 80 мм., с дальнейшей подачей в контейнеры. Также над транспортером установлен сепаратор магнитный ПМА-1200 для выборки металла.

Крупная фракция поступает на сортировочный ленточный конвейер У9-УКР вдоль которого с обеих сторон стоят сортировщицы и производят отбор вторичного сырья. Вторичное сырье собирается в мешки и сетчатые контейнеры, которые по мере заполнения перемещаются вилочным погрузчиком на участок прессования или на площадку хранения.

После конвейера ТКО с помощью конвейера цепного пластинчатого наклонного попадают в компактор. Вывоз контейнеров на полигон осуществляется мультилифтами КАМАЗ.

Вторичное сырье прессуется, взвешивается с организацией дальнейшего сбыта.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	299,06	179,67%	475 055,35	179,67%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на установление предельных тарифов на 2021-2025 годы организацией представлен договор, заключенный с региональным оператором ООО «Гринта» от 11.09.2018 № 09/2018, от 11.09.2018 № 09/2018/ю, от 11.09.2018 № 11/2018, от 11.09.2018 № 11/2018/ю.

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	1567,897	1352,330
2020	1565,327	1335,069

2021	1588,48	1 полугодие 2021 г. – 626,559

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	1588,48	1763,58	111,02%

Изменение транспортных потоков ТКО в течение периода регулирования и их перераспределением на другие объекты захоронения ТКО негативно влияет на финансово-хозяйственную деятельность операторов в сфере захоронения ТКО.

Кроме того, влияние на объем ТКО оказывает применение весового контроля не всеми операторами в сфере захоронения ТКО.

На основании изложенного, в расчет принята величина исходя из данных территориальной схемы, утвержденной постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 13.03.2018 № 149 (в редакции постановления от 14.05.2019 № 391), как наиболее объективно отражающий показатель объема ТКО.

Прогнозный объем образования ТКО в 2022 году, согласно Территориальной схеме:

- Мензелинский муниципальный район – 12,47 тыс.тонн = 96,22 тыс.куб.м;
- Тукаевский муниципальный район – 17,35 тыс.тонн = 133,87 тыс.куб.м;
- Муниципальное образование «город Набережные Челны» - 191,16 тыс.тонн = 1475 тыс.куб.м.
- Агрызский муниципальный район – 7,58 тыс. тонн = 58,49 тыс. куб.м. (учтен объем ТКО Агрызского муниципального района второго полугодия 2022 года, в связи с прекращением деятельности МУП «Управление строительства» Агрызского муниципального района с 01.07.2022, согласно писем регионального оператора ООО «Гринта» от 03.11.2021 № ОД-1870 и МУП «Управление строительства» от 03.11.2021 № 119)

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы	тыс. руб.	1 578,41	34 451,08		101%	2580%	-2480%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 686,34	3 809,55	**81%**	*2,99*	*2,85*	***0,14***
3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения ТКО	тыс. руб.	51 919,79	49 439,81	**95%**			
4	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	26 594,26	26 695,92	**100%**	*16,99*	*20,00*	***-3,01***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	56 707,70	62 545,75	**110%**	*36,23*	*46,85*	***-10,62***
6	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	40 285,21	44 877,56	**111%**	*25,74*	*33,61*	***-7,88***

7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	15 006,16	23 892,76	**159%**	*9,59*	*17,90*	***-8,31***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	15 427,48	58 962,91	**382%**	*9,86*	*44,16*	***-34,31***
9	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6 858,08	10 944,15	**160%**	*4,38*	*8,20*	***-3,82***
10	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	28 300,48	31 549,39	**111%**	*18,08*	*23,63*	***-5,55***
11	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	19 588,19	5 123,26	**26%**	*12,51*	*3,84*	***8,68***
12	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00	36 970,29	**0%**	*0,00*	*27,69*	***-27,69***
13	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых финансовый результат	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
14	Сумма экономически необоснованных расходов	тыс. руб.	46 473,91			*29,69*		
15	выпадающие расходы	тыс. руб.	30 848,60			*19,71*		
16	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**251 326,79**	**389 262,43**	**155%**	*160,56*	*291,57*	***-131,01***
17	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**182 937,76**				
18	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-206 324,67**				

Организация по итогам 2020 года получила убыток, в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат (ремонтные расходы, административные расходы, общехозяйственные расходы, расходы на материалы, амортизацию и арендную плату).

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**	
		2021 год	**2022-2025 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	244 128,09	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,57	0,57

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года от 30.09.2021 при расчете тарифов на 2022 год применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	Показатель
электрическая энергия	103,8%
индекс потребительских цен	104,3%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

1. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	271693,18	114,64%
2023	279735,30	103%
2024	288015,46	103%
2025	296540,72	103%

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогноз ом социально-экономического развития с учетом изменения объема захороненных ТКО.

2. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	33052,18	125,2%

2.1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за НВОС	21713,20	Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.02.2019 № 156 установлены ставки платы за НВОС при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) на 1 тонну в размере на 2018-2023 год 95 руб.	
Транспортный налог	412,51 (53,1%)	Сообщение об исчислении транспортного налога № 1087501 от 22.07.2021	Том 3, дополнительные документы № ПЧ-21-887 от 30.09.2021
Земельный налог	342,80 (53,1%)	Сообщение об исчислении земельного налога № 559491 от 12.05.2021	Том 3, дополнительные документы № ПЧ-21-887 от 30.09.2021
Налог на имущество	790,62 (53,1%)	Налоговая декларация за 2020 год	Том 3, дополнительные документы № ПЧ-21-887 от 30.09.2021
Итого	**23259,13**		

3. Расходы на амортизацию

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
контейнер открытый 27 куб.м	6,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
пресс высокоскоростной	110,000	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036

гориз. Гидр. Мега-60			
шлагбаум интенсивного использования со стрелкой Game G3700" № 2	12,103	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
контейнер открытый 27 куб.м	6,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
горизонтальный пресс Pressor S-350	180,000	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
контейнер открытый 27 куб.м	6,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
конвейерное оборудование - разравниватель слоя ТБО	0,000	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
модульный корпус	11,626	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
трансформаторная подстанция	159,360	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
металлическая мачта	14,181	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
бытовое помещение	2,488	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
ограждение из металической евросетки	28,606	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
котлован (карта полигона) помер 2	1943,911	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
АБК	46,867	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
измельчитель двухвальный	1500,000	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
контейнер открытый 27 куб.м	6,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
ковш V-3m3		Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
шлагбаум интенсивного использования со стрелкой Game G3700" № 1	12,103	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
шкаф ВРУ АВР	2,062	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
опора металическая h=30м	33,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
металлическая мачта	14,181	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
КПП	1,497	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
навес над контейнерами	9,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
КТП	8,913	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
электросеть СИП	21,965	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
автовесовая	16,572	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
КТП	8,913	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
сортировочный комплекс	413,717	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
весы автомобильные		Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
контейнер открытый 27 куб.м	6,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
весы электронные товарные	77,966	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
производственно-складской корпус	673,956	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
контейнер открытый 27 куб.м	6,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036

контейнер открытый 27 куб.м	6,333	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
бетонная площадка	601,800	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
бетонированная площадка	618,832	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
бетонированная площадка	325,000	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
блок контейнер	5,556	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 2, стр. 036
мусороуплотнитель Bomag	543,528	Расчет амортизации на 2021-2022гг.	Том 3, дополнительные документы № ПЧ-21-961 от 29.10.2021
мультилифт МЕС на шасси ISUZU GIGA K 200 CT 716	112,488	Расчет амортизации на 2021-2022гг.	Том 3, дополнительные документы № ПЧ-21-961 от 29.10.2021
мультилифт МЕС на шасси ISUZU GIGA K 200 CT 716	93,900	Расчет амортизации на 2021-2022гг.	Том 3, дополнительные документы № ПЧ-21-961 от 29.10.2021
Итого	**7649,091**		

Расходы на амортизацию рассчитаны согласно п.34 Основ ценообразования в области обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 N 484, исходя из Классификации основных средств.

4. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Мультилифт	2210,480	Договор финансовой аренды (лизинг) №2866-Л-20 от 28.12.2020	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
Мультилифт	2210,480	Договор финансовой аренды (лизинг) №2877-Л-20 от 28.12.2020	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
фронтальный погрузчик XGMA XG 931H	471,256	Договор финансовой аренды (лизинг) №0567-Л-19-КЗН от 17.06.2019	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
автопогрузчик TCM FD 30T3Z	340,985	Договор финансовой аренды (лизинг) №0479-Л-19-КЗН от 22.05.2019	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
земля	666,349	Договор аренды земельного участка № 5599-АЗ от 29.12.2017, допсоглашение от 25.09.2020	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
земля	551,88	Договор аренды земельного участка № 594-АЗ от 13.08.2007, допсоглашение от 07.12.2020	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
контейнер	478,078	Договор финансовой аренды (лизинг) №2585-Л-21 от 23.08.2021	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
имущество	156,618	Договор аренды недвижимого имущества № 14/02-17 от 02.02.2017	Электронный носитель папка «лизинги и аренда ТС»
имущество	2706,918	Договор финансовой аренды (лизинг) № 3050-Л-21 от 05.10.2021	Том 3, дополнительные документы № ПЧ-21-1005 от 19.11.2021
Итого	**9793,047**		

5. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Объем ТКО, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	1763,58	0,57	5,88	5905,87
2023	1763,58	0,57	*6,00*	6022,22
2024	1763,58	0,57	*6,12*	6140,85
2025	1763,58	0,57	*6,24*	6261,83

Цена электроэнергии принята на уровне утвержденного периода с учетом индекса – дефлятора.

6. **Расчетная предпринимательская прибыль** на 2022 год учтена в сумме **14829,36** тыс. руб. Согласно пункту 39 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов, включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования**.**

7. Согласно п. 12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключены в сумме 16871,114 тыс. руб. **экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования** (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе оплату НВОС.

Кроме того, исключены расходы на реализацию вторсырья в размере 1570,57 тыс. руб.

8. Выпадающие расходы учтены в размере 1570,57 тыс. руб.

ВЫВОДЫ

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	316258,57
2023	326458,78
2024	334857,58
2025	343503,82

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

	Предельный тариф на захоронение ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение, %**
2022 год				
ООО «ПЭК» (тарифы указаны без учета НДС)	172,35	100%	186,31	108,1%
2023 год				
ООО «ПЭК» (тарифы указаны без учета НДС)	185,11	99%	185,11	100%
2024 год				
ООО «ПЭК» (тарифы указаны без учета НДС)	185,11	100%	194,64	105,1%
2025 год				

ООО «ПЭК» (тарифы указаны без учета НДС)	194,64	100%	194,92	100,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «ПЭК» и Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке предельного тарифа на захоронение ТКО для ООО «ПЭК» на 2022 – 2025 гг. и в рамках Правил разработки, согласования, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 (далее - Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 13 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022-2025 гг.

Калькуляция расходов
ООО "ПЭК"
Город Набережные Челны

	2022	2023	2024	2025
э/э	1,04	1,03	1,03	1,03
з/п	1,04	1,04	1,04	1,04
Прочие	1,04	1,04	1,04	1,04

	№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2020 год		% роста факт/утв	2021 год (утверждено)			% роста к предыдущему году	2022 год (утверждено)			2022 год корректировка (план организации)	Расчет Госкомитета											
															2022 год (корректировка)			% роста к предыдущему году	2023 год (корректировка)			2024 год (корректировка)			2025 год (корректировка)		
				Утверждено	Факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2024	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2025
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	22	23	24	28	29	30	34	35	36
		Является ли организация плательщиком НДС									да	да	да	да	да	да	да		да	да	да	да	да	да	да	да	да
		Размерность тарифа													руб/куб.м												
	1	Производственные расходы	тыс руб	181 771,94	221 819,66	122,03%	95 646,72	104 259,84	199 906,56	1,10	83 435,28	122 197,68	205 632,96	258 783,36	108 955,36	120 242,19	229 197,54	114,65%	117 961,66	117 961,66	235 923,32	117 727,14	125 119,89	242 847,03	125 381,47	124 593,05	249 974,51
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	1 578,41	34 451,08	2182,64%	5 016,11	5 196,69	10 212,80	647,03%	5 152,03	5 352,96	10 505,00	60 371,84	5 730,72	5 977,14	11 707,87	114,64%	6 027,21	6 027,21	12 054,42	6 083,94	6 327,29	12 411,23	6 264,02	6 514,58	12 778,60
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	4 686,35	3 809,55	81,29%	2 526,45	2 602,24	5 128,69	109,44%	2 602,24	2 680,31	5 282,56	5 282,56	2 897,88	3 007,99	5 905,87	115,15%	3 011,11	3 011,11	6 022,22	3 025,05	3 115,80	6 140,85	3 084,64	3 177,18	6 261,83
ОР	1.3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения ТКО	тыс руб	51 919,79	49 439,80	95,22%	23 038,02	23 867,39	46 905,41	90,34%	23 662,27	24 585,10	48 247,37	48 247,37	26 320,10	27 451,86	53 771,96	114,64%	27 681,80	27 681,80	55 363,61	27 942,34	29 060,03	57 002,37	28 769,43	29 920,21	58 689,64
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс руб	26 594,26	26 695,92	100,38%	13 346,27	13 826,73	27 173,00	102,18%	13 707,91	14 242,51	27 950,42	31 233,98	15 247,62	15 903,27	31 150,89	114,64%	16 036,48	16 036,48	32 072,96	16 187,41	16 834,91	33 022,32	16 666,56	17 333,22	33 999,78
НР	1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	56 707,93	62 545,75	110,29%	27 899,05	34 088,42	61 987,47	109,31%	13 844,55	49 916,32	63 760,87	63 760,87	31 544,62	39 517,28	71 061,90	114,64%	36 582,67	36 582,67	73 165,33	35 596,62	39 734,40	75 331,03	40 849,83	36 710,99	77 560,83
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	40 285,21	44 877,56	111,40%	23 820,82	24 678,37	48 499,19	120,39%	24 466,28	25 420,46	49 886,74	49 886,74	27 214,42	28 384,64	55 599,05	114,64%	28 622,39	28 622,39	57 244,79	28 891,78	30 047,45	58 939,23	29 746,98	30 936,86	60 683,83
НР	1.8	Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с ТКО, определяемых исходя из тарифов, установленных на товары (работы, услуги) таких операторов органами регулирования тарифов, или цен, определенных по соглашению с такими операторами, но не превышающих предельных тарифов, установленных таким оператором органом регулирования тарифов	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	2	Ремонтные расходы	тыс руб	15 006,16	23 892,76	159,22%	11 879,51	12 307,17	24 186,68	161,18%	15 798,02	16 414,14	32 212,17	32 212,17	13 571,90	14 155,50	27 727,40	114,64%	14 274,07	14 274,07	28 548,13	14 408,41	14 984,75	29 393,16	14 834,90	15 428,30	30 263,20
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	15 427,48	58 962,91	382,19%	8 857,60	9 176,47	18 034,07	116,90%	9 097,61	9 452,42	18 550,03	29 481,45	10 119,48	10 554,62	20 674,10	114,64%	10 643,03	10 643,03	21 286,06	10 743,20	11 172,93	21 916,12	11 061,20	11 503,64	22 564,84
НР	4	Сбытовые расходы (сомнительные долги)	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
А	5	Амортизация	тыс руб	6 858,08	10 944,15	159,58%	4 755,43	4 755,43	9 510,86	138,68%	4 755,43	4 755,43	9 510,85	12 274,88	3 824,55	3 824,55	7 649,09	80,42%	3 824,55	3 824,55	7 649,09	3 824,55	3 824,55	7 649,09	3 824,55	3 824,55	7 649,09
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	28 300,48	31 549,39	111,48%	3 564,73	3 564,73	7 129,46	25,19%	0,00	0,00	0,00	28 220,43	4 896,53	4 896,53	9 793,05	137,36%	4 896,53	4 896,53	9 793,05	4 896,53	4 896,53	9 793,05	4 896,53	4 896,53	9 793,05
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	19 588,19	5 123,26	26,15%	9 636,17	9 636,17	19 272,34	98,39%	9 636,17	9 636,17	19 272,34	21 687,06	11 629,57	11 629,57	23 259,13	120,69%	11 629,57	11 629,57	23 259,13	11 629,57	11 629,57	23 259,13	11 629,57	11 629,57	23 259,13
НР	8	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	9	Прочие неподконтрольные расходы	тыс руб		0,00	0,00%			0,00	0,00%			0,00	61 430,36	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Итого расходы	тыс руб	266 952,10	352 292,13	131,97%	134 340,16	143 699,81	278 039,97	104,15%	122 722,51	162 455,84	285 178,35	372 878,42	152 997,38	165 302,94	318 300,32	114,48%	163 229,39	163 229,39	326 458,78	163 229,39	171 628,20	334 857,58	171 628,20	171 875,62	343 503,82
	11	Недополученные доходы / Выпадающие расходы	тыс руб	30 848,60	36 970,29	119,84%	3 564,73	3 564,73	7 129,45	23,11%			0,00	0,00	785,29	785,29	1 570,57	22,03%		0,00			0,00			0,00	
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	46 473,91	0,00	0,00%	10 381,13	10 381,13	20 762,25	44,68%			0,00	0,00	9 220,84	9 220,84	18 441,68	88,82%		0,00			0,00			0,00	
П	13	Прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	30 965,64	7 414,68	7 414,68	14 829,36	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	13.1	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	21 193,56	7 414,68	7 414,68	14 829,36	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	9 772,08	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Справочно: Расчёт источников финансирования капитальных вложений																									
	13.4	Объём капитальных вложений	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
	ОР	Операционные расходы	тыс руб	207 519,24	300 865,78	144,98%	113 857,38	123 141,24	236 998,62	114,21%	105 728,67	145 383,93	251 112,60	315 194,43	129 748,87	141 944,31	271 693,18	114,64%	139 867,65	139 867,65	279 735,30	139 853,70	148 161,76	288 015,46	148 192,92	148 347,80	296 540,72
	НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	47 888,67	36 672,65	76,58%	13 200,90	13 200,90	26 401,80	55,13%	9 636,17	9 636,17	19 272,34	111 337,85	16 526,09	16 526,09	33 052,18	125,19%	16 526,09	16 526,09	33 052,18	16 526,09	16 526,09	33 052,18	16 526,09	16 526,09	33 052,18
	ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	4 686,35	3 809,55	81,29%	2 526,45	2 602,24	5 128,69	109,44%	2 602,24	2 680,31	5 282,56	5 282,56	2 897,88	3 007,99	5 905,87	115,15%	3 011,11	3 011,11	6 022,22	3 025,05	3 115,80	6 140,85	3 084,64	3 177,18	6 261,83
	А	Амортизация	тыс руб	6 858,08	10 944,15	159,58%	4 755,43	4 755,43	9 510,86	138,68%	4 755,43	4 755,43	9 510,85	12 274,88	3 824,55	3 824,55	7 649,09	80,42%	3 824,55	3 824,55	7 649,09	3 824,55	3 824,55	7 649,09	3 824,55	3 824,55	7 649,09
	П	Прибыль	тыс руб	0,00		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	30 965,64			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	251 326,79	389 262,42	154,88%	127 523,76	136 883,41	264 407,17	105,20%	122 722,51	162 455,84	285 178,35	475 055,35	151 976,50	164 282,07	316 258,57	119,61%	163 229,39	163 229,39	326 458,78	163 229,39	171 628,20	334 857,58	171 628,20	171 875,62	343 503,82
		Объём ТКО	тыс.куб.м	1 565,33	1 335,07	85,29%	794,24	794,24	1 588,48	101,48%	794,24	794,24	1 588,48	1 588,48	881,79	881,79	1 763,58	111,02%	881,79	881,79	1 763,58	881,79	881,79	1 763,58	881,79	881,79	1 763,58
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	1 565,33	1 335,07	85,29%	794,24	794,24	1 588,48	101,48%	794,24	794,24	1 588,48	1 588,48	881,79	881,79	1 763,58	111,02%	881,79	881,79	1 763,58	881,79	881,79	1 763,58	881,79	881,79	1 763,58
		сверх норматива по накоплению	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	160,56	291,57	181,60%	160,56	172,35	166,45	103,67%	154,52	204,54	179,53	299,06	172,35	186,31	179,33	107,73%	185,11	185,11	185,11	185,11	194,64	189,87	194,64	194,92	194,78
				0												108,1			99,36				105,15			100,14	

Экспертное заключение

отдела регулирования тарифов и контроля тарифов непромышленной сферы по делу о корректировки тарифов в сфере захоронения твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Актанышский полигон ТБО» на 2022-2025 гг. № 28/21-29
период регулирования 2021-2025

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2020 № 558-18/тко-2020 установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) для МУП ««Актанышский полигон ТБО» на 2021 – 2025 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 (%)**
2021 год				
МУП ««Актанышский полигон ТБО»	79,18	72%	79,18	100%
2022 год				
МУП ««Актанышский полигон ТБО»	79,18	100%	82,36	104%
2023 год				
МУП ««Актанышский полигон ТБО»	82,36	100%	82,67	100,4%
2024 год				
МУП ««Актанышский полигон ТБО»	82,67	100%	85,95	104%
2025 год				
МУП ««Актанышский полигон ТБО»	85,95	100%	86,35	100,5%

Согласно пункту 57 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 №484, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Основания для рассмотрения:	
В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 26.04.2021 № 31	
Название тарифа	Предельный долгосрочный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2021-2025
Метод регулирования	индексации
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Муниципальное унитарное предприятие «Актанышский полигон ТБО»

ИНН	1604009135
Директор организации	Саетгалиев Марат Абелгалиевич
Юридический адрес	423740, Актанышский район, село Актаныш, ул. Дорожная, дом 44
Почтовый адрес	423740, Актанышский район, село Актаныш, ул. Дорожная, дом 44
Основной вид деятельности	Утилизация (захоронение) ТКО
Система налогообложения	УСН
Учредители организации	-
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Актанышский муниципальный район
Информация об утвержденных инвестиционных программах	не утверждалась
Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации	имеется
Положение о закупках	имеется

К заявлению о корректировке тарифов организацией приложены обосновывающие материалы в соответствии с пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»

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

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

Экспертиза по предложению об установлении тарифов на услугу в сфере обращения с ТКО, поставляемую организацией, осуществляется в соответствии с законодательством:

- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации от 21.11.2016 №1638/16;
- Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424;
- Положение о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468

Перечень правоустанавливающих документов:

Организация эксплуатирует имущество, используемое для осуществления регулируемой деятельности:

Земельный участок, предназначенный для размещения полигонов ТКО в соответствии с договорами аренды;
Имущество на полигоне ТКО в соответствии с договором о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения.

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

Основания эксплуатации	**Подтверждающие документы**
аренда	Договор аренды земельного участка № М 14-071-1415 от 21.05.2012, сроком до 21.05.2061 г.; Договор аренды земельного участка № М 14-071-2534 от 04.09.2019, сроком до 03.09.2068
аренда	Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием № МО 14-007-0007 от 14.07.2018
Лицензия	№ (16)-9396-СР от 13.07.2020 г.

Краткие технические характеристики объекта:

1. Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Актанышский муниципальный район, кадастровый номер: 16:04:000000:521, Общая площадь 200000 кв.м. Разрешенное использование – имущественный комплекс-полигон ТБО.
2. Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Актанышский муниципальный район, Актанышбашское сельское поселение, кадастровый номер: 16:04:020501:215, Общая площадь 18945 кв.м. Разрешенное использование – специальная деятельность;
3. Муниципальное имущество – производственные здания, сооружения, транспорт, оборудование по адресу: Республика Татарстан, Актанышский муниципальный район, с. Актаныш.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	135,56	171,21%	7930,07	100,75%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на корректировку предельных тарифов на 2022-2025 годы организацией представлен договор, заключенный с региональным оператором ООО «Гринта» от 11.09.2018 № 05/2018 (дополнительное соглашение №1 от 30.07.2020), от 11.09.2018 № 07/2018 (дополнительное соглашение № 1 от 30.07.2020)

Год	**Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)**	**Факт (тыс.куб.м)**
2019	35,8	63,22
2020	67,58	58,43
2021	63,22	1 полугодие 2021 г. – 32,75

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	58,50	106,17	181,5%

Изменение транспортных потоков ТКО в течение периода регулирования и их перераспределение на другие объекты захоронения ТКО негативно влияет на финансово-хозяйственную деятельность операторов в сфере захоронения ТКО.

Кроме того, влияние на объем ТКО оказывает применение весового контроля не всеми операторами в сфере захоронения ТКО.

На основании изложенного, в расчет принята величина исходя из данных территориальной схемы, утвержденной постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 13.03.2018 № 149 (в редакции постановления от 14.05.2019 № 391), как наиболее объективно отражающий показатель объема ТКО.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы	тыс. руб.	27,52	45,76		41%	78%	-38%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	38,18	90,43	**237%**	*0,56*	*1,55*	***-0,98***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 379,12	1 046,14	**44%**	*35,20*	*17,90*	***17,30***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 630,69	1 381,89	**85%**	*24,13*	*23,65*	***0,48***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	148,89	98,56	**66%**	*2,20*	*1,69*	***0,52***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 325,24	2 059,52	**155%**	*19,61*	*35,25*	***-15,64***
8	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	559,30	504,06	**90%**	*8,28*	*8,63*	***-0,35***
10	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	952,32	542,86	**57%**	*14,09*	*9,29*	***4,80***
11	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых финансовый результат	тыс. руб.	762,60	637,43	**84%**	*11,28*	*10,91*	***0,38***
13	Экономически необоснованные расходы					*0,00*		

14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**7 823,86**	**6 406,65**	**82%**	*115,77*	*109,65*	***6,13***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**6 406,65**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**0,00**				

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2025 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3 988,56	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт.ч/ куб.м.	0,10	0,10

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года от 30.09.2021 при расчете тарифов на 2022 год применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	Показатель
электрическая энергия	103,8%
индекс потребительских цен	104,3%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

1. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	6915,98	173,4%
2023	7120,70	103%
2024	7331,47	103%
2025	7548,48	103%

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогноз ом социально-экономического развития с учетом изменения объема захороненных ТКО.

2. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	2645,25	450,6%

2.1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за НВОС	1307,20	Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.02.2019 № 156 установлены ставки платы за НВОС при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) на 1 тонну в размере на 2018-2023 год 95 руб.	

2.2. Налоги и платежи, относимые на финансовый результат

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
УСН	745,61 (100%)	Налоговая декларация за 2020 год	Том 2, раздел «налоги» стр. 1

3. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

4. Расходы на амортизацию

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Весы автомобильные электронные	41,45	Товарная накладная №333 от 16.07.2021, отчет по основным средствам за период 16.07.2019-30.09.2021	Дополнительные документы письмо от 19.07.2021 №63
Итого	**41,45**		

Расходы на амортизацию рассчитаны согласно п.34 Основ ценообразования в области обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 N 484, исходя из Классификации основных средств

5. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Аренда земли	1,122	договор аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности собственности от 21.05.2012 № М 14-071-1415	Том 1, стр. 52
Аренда земли	102,723	договор аренды земельного участка от 04.09.2019 № М 14-071-2534	Том 1, стр. 57
Аренда техники	1234,20	Договор аренды спецтехники № 1 с экипажем от 01.01.2021	Том 2, дополнительные документы, письмо от 22.10.2021 № 104
		Договор аренды спецтехники № 2 с экипажем от 01.01.2021	
		Расчет годовой арендной платы	

6. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Объем ТКО, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	106,17	0,22	7,66	81,33
2023	106,17	0,22	*7,81*	82,93
2024	106,17	0,22	*7,96*	84,57
2025	106,17	0,22	*8,12*	86,23

Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2021 г. с учетом индекса – дефлятора и с учетом НДС 20%.

7. Недополученный доход не заявлен организацией**.**

8. Расчетная предпринимательская прибыль не предусматривается в соответствии с п.25 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с ТКО, утвержденным приказом Федеральной антимонопольной службы от 21.11.2016 №1638/16.

9. Согласно п. 12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключены в сумме 189,06 тыс. руб . **экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования** (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе с учетом распределения на долгосрочный период регулирования, на общехозяйственные расходы - 7,01 тыс. руб, на оплату труда - 168,24 тыс. руб., на аренду – 13,81 тыс. руб.

ВЫВОДЫ

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	10240,56
2023	10446,87
2024	10659,28
2025	10877,96

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

	Предельный тариф на захоронение ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение, %**
2022 год				
МУП «Актанышский полигон ТБО» (организация применяет УСН)	79,18	100%	113,73	143,6%
2023 год				
МУП «Актанышский полигон ТБО» (организация применяет УСН)	98,40	86,5%	98,40	100%
2024 год				
МУП «Актанышский полигон ТБО»	98,40	100%	102,40	105,3%

(организация применяет УСН)				
2025 год				
МУП «Актанышский полигон ТБО» (организация применяет УСН)	102,40	100%	102,52	100,12%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МУП «Актанышский полигон ТБО» и Исполнительного комитета Актанышского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке предельного тарифа на захоронение ТКО для МУП «Актанышский полигон ТБО» на 2022 – 2025 гг. и в рамках Правил разработки, согласования, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 (далее - Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 13 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:
Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022-2025 гг.

Калькуляция расходов
МУП "Актанышский полигон ТБО"
Актанышский муниципальный район

	2022	2023	2024	2025
э/э	1,038	1,03	1,03	1,03
з/п	1,043	1,04	1,04	1,04
Прочие	1,043	1,04	1,04	1,04

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2020 год		% роста факт/утв	2021 год (утверждено)			% роста к предыдущему году	2022 год (утверждено)			2022 год корректировка (план организации)	Расчет Госкомитета											
														2022 год (корректировка)			% роста к предыдущему году	2023 год (корректировка)			2024 год (корректировка)			2025 год (корректировка)		
			Утверждено	Факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2024	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	22	23	24	28	29	30	34	35	36
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет
	Размерность тарифа											руб/куб.м														
1	Производственные расходы	тыс руб	4 075,51	2 564,23	62,92%	1 307,05	1 307,05	2 614,09	0,64	1 316,00	1 364,17	2 680,17	2 685,82	1 384,73	3 167,28	4 552,01	174,13%	2 342,97	2 342,97	4 685,95	2 331,18	2 492,65	4 823,83	2 505,92	2 459,86	4 965,78
ОР 1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	27,52	45,76	166,26%	14,28	14,28	28,57	103,78%	14,38	14,89	29,27	29,27	24,24	25,29	49,53	173,40%	25,50	25,50	51,00	25,74	26,77	52,51	26,50	27,56	54,06
ЭР 1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	38,18	90,43	236,86%	17,89	17,89	35,79	93,73%	16,75	17,25	34,00	39,64	39,91	41,42	81,33	227,26%	41,47	41,47	82,93	41,66	42,91	84,57	42,48	43,75	86,23
ОР 1.3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения ТКО	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР 1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс руб	2 379,12	1 046,14	43,97%	544,28	544,28	1 088,56	45,75%	549,15	570,56	1 119,71	1 119,71	923,90	963,62	1 887,52	173,40%	971,70	971,70	1 943,39	980,84	1 020,07	2 000,92	1 009,87	1 050,27	2 060,14
НР 1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР 1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	1 630,69	1 381,89	84,74%	730,59	730,59	1 461,18	89,60%	735,72	761,47	1 497,19	1 497,20	396,68	2 136,95	2 533,63	173,40%	1 304,31	1 304,31	2 608,62	1 282,94	1 402,90	2 685,84	1 427,06	1 338,28	2 765,34
ОР 1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НР 1.8	Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с ТКО, определяемых исходя из тарифов, установленных на товары (работы, услуги) таких операторов органами регулирования тарифов, или цен, определенных по соглашению с такими операторами, но не превышающих предельных тарифов, установленных таким оператором органом регулирования тарифов	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР 2	Ремонтные расходы	тыс руб	148,89	98,56	66,19%	77,13	77,13	154,25	103,60%	77,67	80,39	158,06	158,05	130,92	136,55	267,46	173,40%	137,69	137,69	275,38	138,99	144,55	283,53	143,10	148,82	291,92
ОР 3	Административные расходы	тыс руб	1 325,24	2 059,52	155,41%	628,00	628,00	1 255,99	94,77%	632,41	654,54	1 286,95	1 286,95	1 066,00	1 111,84	2 177,84	173,40%	1 121,15	1 121,15	2 242,30	1 131,70	1 176,97	2 308,67	1 165,20	1 211,81	2 377,01
НР 4	Сбытовые расходы (сомнительные долги)	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
А 5	Амортизация	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	20,73	20,73	41,45	0,00%	20,73	20,73	41,45	20,73	20,73	41,45	20,73	20,73	41,45
НР 6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	559,30	504,06	90,12%	285,36	285,36	570,72	102,04%	285,36	285,36	570,72	1 717,92	669,02	669,02	1 338,05	234,45%	669,02	669,02	1 338,05	669,02	669,02	1 338,05	669,02	669,02	1 338,05
НР 7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	952,32	542,86	57,00%	8,19	8,19	16,38	1,72%	8,19	8,19	16,38	1 491,00	653,60	653,60	1 307,20	7980,46%	653,60	653,60	1 307,20	653,60	653,60	1 307,20	653,60	653,60	1 307,20
НР 8	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
НР 9	Прочие неподконтрольные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Итого расходы	тыс руб	7 061,27	5 769,23	81,70%	2 305,71	2 305,71	4 611,43	65,31%	2 319,63	2 392,65	4 712,28	7 339,73	3 924,99	5 759,01	9 684,01	210,00%	4 945,16	4 945,16	9 890,32	4 945,21	5 157,52	10 102,73	5 157,57	5 163,84	10 321,41
11	Недополученные доходы / Выпадающие расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00				0,00%		0,00			0,00			0,00	
12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб		0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	94,53	94,53	189,06	0,00%	94,53	94,53	189,06	94,53	94,53	189,06	94,53	94,53	189,06
П 13	Прибыль	тыс руб	762,60	637,43	83,59%	197,18	197,18	394,36	51,71%	183,41	210,95	394,36	394,36	372,81	372,81	745,61	189,07%	372,81	372,81	745,61	372,81	372,81	745,61	372,81	372,81	745,61
13.1	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	762,60	637,43	83,59%	197,18	197,18	394,36	51,71%	183,41	210,95	394,36	394,36	372,81	372,81	745,61	189,07%	372,81	372,81	745,61	372,81	372,81	745,61	372,81	372,81	745,61
	Справочно: Расчёт источников финансирования капитальных вложений																									
13.4	Объём капитальных вложений	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
ОР	Операционные расходы	тыс руб	5 511,47	4 631,87	84,04%	1 994,27	1 994,27	3 988,55	72,37%	2 009,33	2 081,85	4 091,18	4 091,18	2 541,74	4 374,24	6 915,98	173,40%	3 560,35	3 560,35	7 120,70	3 560,21	3 771,26	7 331,47	3 771,74	3 776,74	7 548,48
НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	1 511,62	1 046,92	69,26%	293,55	293,55	587,10	38,84%	293,55	293,55	587,10	3 208,92	1 322,62	1 322,62	2 645,25	450,56%	1 322,62	1 322,62	2 645,25	1 322,62	1 322,62	2 645,25	1 322,62	1 322,62	2 645,25
ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	38,18	90,43	236,86%	17,89	17,89	35,79	93,73%	16,75	17,25	34,00	39,64	39,91	41,42	81,33	227,26%	41,47	41,47	82,93	41,66	42,91	84,57	42,48	43,75	86,23
А	Амортизация	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	20,73	20,73	41,45	0,00%	20,73	20,73	41,45	20,73	20,73	41,45	20,73	20,73	41,45
П	Прибыль	тыс руб	762,60		0,00%	197,18	197,18	394,36	51,71%			0,00	394,36			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
13.5	Необходимая валовая выручка	тыс руб	7 823,87	6 406,66	81,89%	2 502,89	2 502,89	5 005,79	63,98%	2 503,04	2 603,60	5 106,64	7 734,09	4 203,27	6 037,29	10 240,56	204,57%	5 223,44	5 223,44	10 446,87	5 223,49	5 435,79	10 659,28	5 435,84	5 442,12	10 877,96
13.6	Инвестиционная надбавка, без НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00						0,00				0,00%									
13.7	Инвестиционная надбавка, с НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00						0,00				0,00%									
13.8	Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, без НДС	тыс руб	7 823,87	6 406,66	81,89%	2 502,89	2 502,89	5 005,79	63,98%	2 503,04	2 603,60	5 106,64	7 734,09	4 203,27	6 037,29	10 240,56	204,57%	5 223,44	5 223,44	10 446,87	5 223,49	5 435,79	10 659,28	5 435,84	5 442,12	10 877,96
13.9	Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, с НДС	тыс руб	7 823,87	6 406,66	81,89%	2 502,89	2 502,89	5 005,79	63,98%	2 503,04	2 603,60	5 106,64	7 734,09	4 203,27	6 037,29	10 240,56	204,57%	5 223,44	5 223,44	10 446,87	5 223,49	5 435,79	10 659,28	5 435,84	5 442,12	10 877,96
	Условный коэффициент перевода тонн в куб.м		0,13			0,13	0,13										0,00%									
	Объём ТКО	тыс.куб.м	67,58	58,43	86,46%	31,61	31,61	63,22	93,55%	31,61	31,61	63,22	58,50	53,09	53,09	106,17	167,93%	53,09	53,09	106,17	53,09	53,09	106,17	53,09	53,09	106,17
	в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	67,58	58,43	86,46%	31,61	31,61	63,22	93,55%	31,61	31,61	63,22	58,50	53,09	53,09	106,17	167,93%	53,09	53,09	106,17	53,09	53,09	106,17	53,09	53,09	106,17
	сверх норматива по накоплению	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
	тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	115,77	109,64	94,71%	79,18	79,18	79,18	68,39%	79,18	82,36	80,77	132,21	79,18	113,73	96,45	121,82%	98,40	98,40	98,40	98,40	102,40	100,40	102,40	102,52	102,46
			0												143,6			86,52				104,06			100,12	

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для ООО «Меша»
на 2022 год № 28/21-14
период регулирования 2022 год

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.12.2020 № 572-30/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Меша» на 2021 год» установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) для ООО «Меша» на 2021 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 (%)**
2021 год				
Захоронение ТКО	136,91	100%	146,92	107%

Основания для рассмотрения:	
В адрес Госкомитета поступило предложение организации об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 17.05.2021 № 4528	
Название тарифа	Предельный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2022
Метод регулирования	Экономически обоснованных расходов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Меша»
ИНН	1619006218
Директор организации	Зиннатуллин Ильсур Каримуллович
Юридический адрес	422080, РТ, Тюлячинский район, с. Тюлячи, ул. М. Нагорная, дом 2А
Почтовый адрес	422080, РТ, Тюлячинский район, с. Тюлячи, ул. М. Нагорная, дом 2А
Основной вид деятельности	Сбор отходов
Система налогообложения	УСН
Сведения об учредителях	Хакимов Хамит Габдулхаевич, 100%
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Тюлячинский муниципальный район
Информация об утвержденных инвестиционных программах	не утверждалась
Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации	имеется
Положение о закупках	имеется
К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы в соответствии с пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской	

Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»

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

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведен расчет предельных тарифов

Экспертиза по предложению об установлении тарифов на услугу в сфере обращения с ТКО, поставляемую организацией, осуществляется в соответствии с законодательством:
- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации от 21.11.2016 №1638/16;
- Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424;
- Положение о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468

Перечень правоустанавливающих документов:

Организация эксплуатирует имущество, используемое для осуществления регулируемой деятельности:

Исполнительным комитетом Тюлячинского муниципального района представлено Решение Совета Тюлячинского муниципального района Республики Татарстан от 11.11.2020 № 20 « Об утверждении дорожной карты по заключению концессионного соглашения на объект – полигон твердых бытовых отходов с Тюлячи».

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Дорожная карта	Решение Совета Тюлячинского муниципального района Республики Татарстан от 11.11.2020 № 20 « Об утверждении дорожной карты по заключению концессионного соглашения на объект – полигон твердых бытовых отходов с Тюлячи»
Лицензия	№ (16)-2943-СТР от 16.02.2017

Краткие технические характеристики объекта:

1. Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Тюлячинский муниципальный район, с. Тюлячи, кадастровый номер: 16:40:040120:43, Разрешенное использование - под полигона твердых бытовых отходов.
2. Нежилое здание по адресу: Республика Татарстан, Тюлячинский муниципальный район, с. Тюлячи, кадастровый номер: 16:40:040120:43, Общая площадь 42,3 кв.м.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	177,97	108,6%	6359,78	108,6%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на установление предельных тарифов на 2022 год организацией представлен договор, заключенный с региональным оператором ООО «УК «ПЖКХ» от

25.03.2020 № 15

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	17,869	35,735
2020	26,566	32,473
2021	35,735	1 полугодие 2021 г. – 13,86

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	35,74	48,69	136,2%

Изменение транспортных потоков ТКО в течение периода регулирования и их перераспределение на другие объекты захоронения ТКО негативно влияет на финансово-хозяйственную деятельность операторов в сфере захоронения ТКО.

Кроме того, влияние на объем ТКО оказывает применение весового контроля не всеми операторами в сфере захоронения ТКО.

На основании изложенного, в расчет принята величина исходя из данных территориальной схемы, утвержденной постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 13.03.2018 № 149 (в редакции постановления от 14.05.2019 № 391), как наиболее объективно отражающий показатель объема ТКО.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы	тыс. руб.	0,00	0,00		0%	0%	0%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	8,96	2,81	**31%**	*0,25*	*0,09*	***0,16***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 333,76	1 012,36	**76%**	*37,33*	*31,18*	***6,15***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 617,94	1 119,95	**43%**	*73,27*	*34,49*	***38,78***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	360,37	527,00	**146%**	*10,09*	*16,23*	***-6,14***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	618,65	965,11	**156%**	*17,31*	*29,72*	***-12,41***
8	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
9	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	360,00	360,00	**100%**	*10,08*	*11,09*	***-1,01***
10	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	439,97	422,34	**96%**	*12,31*	*13,01*	***-0,69***
11	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	Расходы связанные с	тыс.	116,61	0,00	**0%**	*3,26*	*0,00*	***3,26***

	уплатой налогов и сборов относимых финансовый результат	руб.						
13	Сумма экономически необоснованных расходов		784,96			*21,97*		
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**5 071,30**	**4 409,57**	**87%**	*141,93*	*135,79*	***6,14***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**4 409,57**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**0,00**				

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года от 30.09.2021 при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	**2021**
электрическая энергия	103,8%
индекс потребительских цен	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат

Расходы на приобретение энергоресурсов

Расходы на электроэнергию

Электроэнергия	Ед.изм.	Факт 2020 года	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Утверждено Госкомитетом на 2022 год
Среднегодовая цена	Руб./ тыс.кВт.	6,63	6,80	7,00	7,06
объем	Тыс.кВт.	0,42	1,32	1,32	1,32
Затраты	Тыс. руб	2,81	8,96	9,24	9,32

Затраты на 2022 год приняты в размере 9,32 тыс. руб. Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт» (Договор энергосбережения объектов юридического лица № 5737 Э). Объем поставки эл.энергии СН2 – 1,32 тыс.кВт. Объем принят на уровне предложения организации. Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-сентябрь 2021 г. с учетом индекса – дефлятора.

Операционные расходы

1. **Расходы на сырье и основные материалы** организацией не заявлены.

2. **Фонд оплаты труда и отчисления на социальные нужды производственного персонала**

Показатель	**Ед.изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала	Тыс. руб	1012,36	1333,76	1441,17	1 441,17

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**

Штатное расписание	Том 1, Стр.50

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **1 441,17** тыс.руб. :
- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1 106,89 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 334,28 тыс.руб.

Численность принята **5** шт. ед. на основании штатного расписания, утвержденного приказом от 27.12.2019 № 63 с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Машинист бульдозера	1,00	18,36	220,32
Рабочий по благоустройству	2,00	18,36	440,63
охранник	2,00	18,36	440,63
Итого	**5,00**	**18,36**	**1 101,59**

Затраты на ремонт

Наименование статьи	**Ед.изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Ремонтные расходы (ремонт ДТ-75 и на ремонт забора полигона)	Тыс. руб.	527,00	360,37	709,70	615,42

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Акт осмотра техники	Том 2, дополнительные материалы письмо от 22.11.2021 № 99
Дефектная ведомость	
Локального ресурсный сметный расчет на ремонт забора	
Договор, счет	

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **615,42** тыс.руб.
Приняты затраты на ремонт трактора ДТ-75 ремонт забора полигона.

Затраты снижены на 2022 год на **94,28** тыс.руб. относительно заявки организации.

Расходы на ремонт приняты на основании плана ремонта на 2022 год, акта обследования, дефектной ведомости, договора, счета на запасные части. Расходы на ремонт забора приняты на основании локального ресурсного сметного расчет на 2022 год.

Общехозяйственные расходы

Наименование статьи	**Ед. изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
ГСМ	Тыс. руб	466,80	460,05	490,00	462,60
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	Тыс. руб	11,35	19,21	20,00	7,05
Прочие цеховые расходы (пересыпка грунтом)	Тыс. руб	641,80	2138,68	3471,183	3471,008

Итого	**Тыс. руб**	**1119,95**	**2617,94**	**3981,183**	**3940,66**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Договор поставки нефтепродуктов № 21/2020 от 09.01.2019	Электронный носитель
Счета фактуры на ГСМ за 2020 год	Электронный носитель
Локальный ресурсный сметный расчет на пересыпку грунтом на 2022 год	Том 2, дополнительные материалы письмо от 22.11.2021 № 99
Счет фактуры на поставку спецодежды за 2020 год	Электронный носитель

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере 3940,66 тыс.руб.
Расходы на ГСМ приняты на основании расчета потребления ГСМ на 2022 год.

Наименование техники	Норма расхода, л в час	кол-во часов работы в день	кол-во дней	Средняя стоимость ДТ	Общее кол-во ДТ в год	Потребность в ДТ в год
ДТ-75	10,00	3,00	300,00	51,40	9 000,00	462 600,00

Расходы на охрану труда приняты на основании счетов фактуры на спецодежду за 2020 год.
Расходы на пересыпку грунтом полигона ТКО на 2022 год принят на основании дополнительно представленного локального ресурсного сметного расчета.

Затраты снижены на 2022 год на 40,525 тыс.руб. относительно заявки организации.

Общеэксплуатационные расходы

Наименование статьи	Ед. изм.	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Заработная плата АУП	Тыс. руб.	536,38	1249,76	1 496,34	1 496,34
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	Тыс. руб.	161,99	377,43	451,90	451,90
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	Тыс. руб.	13,24	11,55	13,86	13,86
Транспортные расходы	Тыс. руб.	94,20	0	326,56	0
Услуги банка	Тыс. руб.	35,24	208,99	372,25	372,25
Подготовка кадров	Тыс. руб.	0	10,67	43,22	43,22
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	Тыс. руб.	4,38	35,22	36,63	15,79
Канцтовары и почтово-телеграф. расходы	Тыс. руб.	12,33	30,61	43,12	43,12
Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	Тыс. руб.	73,00	101,55	105,61	0
Прочие общеэксплуатационные расходы	Тыс. руб.	34,35	36,39	220,64	220,64

Итого:	**965,11**	**2062,17**	**3110,39**	**2 657,12**
Итого захоронение ТКО (30%)	**965,11**	**618,65**	**933,42**	**797,136**

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	36,74	440,86
Главный инженер	1,00	29,39	352,69
Главный бухгалтер	1,00	29,39	352,69
Экономист	1,00	21,61	259,33
Уборщица	0,50	15,13	90,77
Итого:	4,50	27,71	1 496,34

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание	Том 1, Стр.50
Договор на банковский счет от 13.09.2013 №119, договор на кассовое обслуживание а наличной валюте РФ от 13.09.2013 №13-6714/104, договор банковского счета от 28.11.2014 № 4532/14/1307925, Отчеты о банковских комиссиях за 2020 год.	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Договоры на услуги связи от 20.02.2014 №1003097313, №1003097315 ОАО Таттелеком Акты на услуги связи за 2020 год	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Счета на канцтовары за 2020 год	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Счета на природный газ за 2020 год	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Платежное поручение на оказание услуг в виде семинара за 2020 год	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Товарные накладные на заправку картриджей за 2020 год	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Договор на сдачу отчетности от 10.01.2020 № 01/2020 с ООО «Экоплюс», Акты за 2020 год.	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Счет и платежное поручение за 2020 год на поверку сигнализаторов загазованности	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Товарная накладная и акт на ремонт машины за 2020 год	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Счет и платежное поручение за 2020 год на замену лицензии на право пользования ПП «Такснет»	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Акт приема передачи на право пользования СБИС за 2020 год, Сублицензионный договор от 24.04.2020 № 295	Электронный документ «Общеэксплуатационные расходы»
Учетная политика, утвержденная приказом от 09.01.2020 № 2	Электронный документ (папка «Учетная политика»)

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **2 657,12** тыс.руб.

Численность 4,5 чел. зарплата принята по штатному расписанию с учетом индекса дефлятора на 2022 год.

Расходы на электроэнергию приняты из расчета фактически потребленного объема электроэнергии за 2020 г. Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО

«Татэнергосбыт» за январь-сентябрь 2021 г. с учетом индекса – дефлятора.

Приняты расходы на услуги банка, связи, расходы на канцтовары, на подготовку кадров, прочие общеэсплуатационные (расходы на заправку картриджа, на разработку отчетности, за природный газ, за поверку сигнализаторов, на ремонт машины, на обслуживание программных продуктов) на основании договоров, счетов, актов за 2020 год.

Расходы на транспортные расходы, не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Затраты снижены на 2022 год на 1275,47 тыс.руб. относительно заявки организации.

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно учетной политики организации в размере 30 %.

Расходы на **амортизацию** организацией не заявлены.

Расходы связанные с уплатой налогов на себестоимость

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Том, страница тарифного дела**
НВОС	599,47	Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.02.2019 № 156 установлены ставки платы за НВОС при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) на 1 тонну в размере на 2018-2023 год 95 руб.	
Итого:	**599,47**		

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование статьи (номер договора, реквизиты, дата)	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Трактор ДТ-75	360,00	360,00	449,55	360,00
Итого:	**360,00**	**360,00**	**449,55**	**360,00**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
договор аренды транспортного средства от 20.11.2020	Электронный документ «Аренда»

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **360,00** тыс.руб., исходя из амортизационных отчислений и налога на имущество на уровне предложения организации.

Анализ экономической обоснованности <u>прибыли</u>, необходимой для эффективной деятельности предприятия

Наименование статьи	Ед.изм.	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Выплаты предусмотренные коллективным договором	Тыс. руб.	-	-	-	-
РПП	Тыс. руб.	-	-	-	-
УСН	Тыс. руб.	0	116,61	171,00	166,54

Согласно п. 12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2021 исключены в сумме **786,12** тыс. руб:

- Экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на оплату:

расходов на энергетические ресурсы в размере 93,59 тыс. руб.;

расходов на ремонт в размере 331,49 тыс. руб.;

Административные расходы в размере 271,48 тыс. руб.;

Расходов на арендную плату в размере 89,55 тыс. руб.

Учтены выпадающие доходы в размере 51,15 тыс. руб. на плату за негативное воздействие на окружающую среду согласно письму Волжско-Камского межрегионального Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 12.07.2021 № 09-6930.

Необходимая валовая выручка на 2022 год составила **7194,74 тыс. руб.**

ВЫВОДЫ

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

	Предельный тариф на захоронение ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение, %**
2021 год				
ООО «Меша» (организация применяет УСН)	146,92	100%	148,61	101,15%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Меша», Исполнительного комитета Тюлячинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности предельного тарифа на захоронение ТКО для ООО «Меша» на 2022 г. и в рамках Правил разработки, согласования, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 (далее - Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 13 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022 г.

Калькуляция расходов
ООО "МЁША"
Тюлячинский муниципальный район

	2022
э/э	1,04
з/п	1,04
Прочие	1,04

	№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2020 год		% роста факт/утв	2021 год (утверждено)			% роста к предыдущему году	План предприятия	Расчет Госкомитета		
				Утверждено	Факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021		2022 год	2022 год		
												С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	17	18	19
		Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет
		Размерность тарифа		руб/куб.м										
	1	Производственные расходы	тыс руб	1 133,36	2 135,13	188,39%	1 899,51	2 061,14	3 960,65	3,49	5 431,59	2 689,84	2 701,31	5 391,15
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	96,40	2,81	2,91%	4,41	4,54	8,95	9,28%	9,24	4,57	4,75	9,32
ОР	1.3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения ТКО	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс руб	690,95	1 012,37	146,52%	655,09	678,67	1 333,76	193,03%	1 441,17	705,42	735,75	1 441,17
НР	1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	346,01	1 119,95	323,68%	1 240,01	1 377,93	2 617,94	756,61%	3 981,18	1 979,85	1 960,81	3 940,66
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	1.8	Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с ТКО, определяемых исходя из тарифов, установленных на товары (работы, услуги) таких операторов органами регулирования тарифов, или цен, определенных по соглашению с такими операторами, но не превышающих предельных тарифов, установленных таким операторам органом регулирования тарифов	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
ОР	2	Ремонтные расходы	тыс руб	702,33	527,00	75,04%	177,00	183,37	360,37	51,31%	709,70	301,23	314,19	615,42
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	1 011,66	965,11	95,40%	303,86	314,80	618,66	61,15%	933,42	390,18	406,96	797,14
НР	4	Сбытовые расходы (сомнительные долги)	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
А	5	Амортизация	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	449,55	360,00	80,08%	180,00	180,00	360,00	80,08%	360,00	180,00	180,00	360,00
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	328,26	422,34	128,66%	219,99	219,99	439,97	134,03%	450,00	299,74	299,74	599,47
НР	8	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
НР	9	Прочие неподконтрольные расходы	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	Итого расходы	тыс руб	3 625,15	4 409,57	121,64%	2 780,36	2 959,30	5 739,65	158,33%	6 188,78	3 860,99	3 902,19	7 763,18
	11	Недополученные доходы / Выпадающие расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	25,58	25,58	51,15
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	75,69	0,00	0,00%	392,48	392,48	784,96	1037,07%	0,00	393,06	393,06	786,12
П	13	Прибыль	тыс руб	55,65	166,54	299,26%	58,30	58,30	116,60	209,52%	171,00	83,27	83,27	166,54
	13.1	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	55,65	166,54	299,26%	58,30	58,30	116,60	209,52%	171,00	83,27	83,27	166,54
		Справочно: Расчёт источников финансирования капитальных вложений												
	13.4	Объём капитальных вложений	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00			0,00
	ОР	Операционные расходы	тыс руб	2 750,95	3 624,42	131,75%	2 375,96	2 554,77	4 930,73	179,24%	5 369,54	3 376,68	3 417,71	6 794,39
	НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	777,81	782,34	100,58%	399,99	399,99	799,97	102,85%	810,00	479,74	479,74	959,47
	ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	96,40	2,81	2,91%	4,41	4,54	8,95	9,28%	9,24	4,57	4,75	9,32
	А	Амортизация	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
	П	Прибыль	тыс руб	55,65	166,54	299,26%	58,30	58,30	116,60	209,52%	171,00			0,00
	5.1	Необходимая валовая выручка	тыс руб	3 605,11	4 576,11	126,93%	2 446,18	2 625,12	5 071,29	140,67%	6 359,78	3 576,77	3 617,97	7 194,74
	5.2	Инвестиционная надбавка, без НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	5.3	Инвестиционная надбавка, с НДС	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	5.5	Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, без НДС	тыс руб	3 605,11	4 576,11	126,93%	2 446,18	2 625,12	5 071,29	140,67%	6 359,78	3 576,77	3 617,97	7 194,74
	5.6	Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, с НДС	тыс руб	4 254,04	5 399,81	126,93%	2 446,18	2 625,12	5 071,29	119,21%	0,00	3 576,77	3 617,97	7 194,74
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м												
		Объём ТКО	тыс.куб.м	26,57	32,47	122,24%	17,87	17,87	35,74	134,51%	35,74	24,35	24,35	48,69
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	26,57	32,47	122,24%	17,87	17,87	35,74	134,51%	35,74	24,35	24,35	48,69
		сверх норматива по накоплению	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	135,70	140,92	103,84%	136,91	146,92	141,91	104,58%	177,97	146,92	148,61	147,77

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» Елабужского муниципального района на 2022 г. № 28/21-13 период регулирования 2022 год

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 24.12.2020 № 588-46/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» Елабужского муниципального района на 2021 год» установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) для ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2021 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 (%)**
2021 год				
Захоронение ТКО	62,39	98%	62,39	100%

Основания для рассмотрения:	
В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам поступило предложение организации об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 14.05.2021 № 174	
Название тарифа	Предельный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	Экономически обоснованных расходов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства»
ИНН	9721009888
Директор организации	Шакиров Равиль Альфетович
Юридический адрес	109125, г. Москва, ул. Васильцовский Стан, дом 7, корп.1, пом. v, комната 5
Почтовый адрес	423605, РТ, г. Елабуга, ул. Первомайская, д. 50
Основной вид деятельности	Сбор неопасных отходов
Система налогообложения	ОСН
Сведения об учредителях	Биккинеев Ринат Салихович, 100%
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Мамадышский муниципальные районы
Информация об утвержденных инвестиционных программах	не утверждалась

Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации	имеется
Положение о закупках	имеется

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы в соответствии с пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»

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

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведен расчет тарифов

Экспертиза по предложению об установлении тарифов на услугу в сфере обращения с ТКО, поставляемую организацией, осуществляется в соответствии с законодательством:
- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации от 21.11.2016 №1638/16;
- Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424;
- Положение о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468

Перечень правоустанавливающих документов:

Организация эксплуатирует имущество, используемое для осуществления регулируемой деятельности:

на основании договора перенайма права долгосрочной аренды недвижимого имущества от 16.01.2017 № 262 от ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» (ИНН 1840013247). Срок действия договора определен до 01.01.2028.

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
аренда	Договор перенайма права долгосрочной аренды недвижимого имущества от 16.01.2017 № 262 от ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» (ИНН 1840013247). Срок действия договора определен до 01.01.2028.
Лицензия	№ (16)-4369-СТОР от 12.09.2017

Краткие технические характеристики объекта:

1. Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Елабужский район, Танайский с/о, Танайское сельское поселение, кадастровый номер: 16:18:120501:262, Общая площадь 4545 кв.м. Разрешенное использование - под строительства полигона твердых бытовых отходов.
2. Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Елабужский район, Танайский с/о,

Танайское сельское поселение, кадастровый номер: 16:18:120501:261, Общая площадь 76871 кв.м. Разрешенное использование - под строительства полигона твердых бытовых отходов.

3. Нежилое здание по адресу: Республика Татарстан, Елабужский район, Танайский с/о, Танайское сельское поселение.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	94,43	184,7%	11177,72	145,7

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на установление предельных тарифов на 2021-2025 годы организацией представлен договор, заключенный с региональным оператором ООО «Гринта» от 01.02.2021 № 1/2021/П

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	62,58	10,11
2020	62,58	81,85
2021	122,97	1 полугодие 2021 г. – 76,9

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	118,37	152,08	128,5%

Изменение транспортных потоков ТКО в течение периода регулирования и их перераспределение на другие объекты захоронения ТКО негативно влияет на финансово-хозяйственную деятельность операторов в сфере захоронения ТКО.

Кроме того, влияние на объем ТКО оказывает применение весового контроля не всеми операторами в сфере захоронения ТКО.

На основании изложенного, в расчет принята величина исходя из данных территориальной схемы, утвержденной постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 13.03.2018 № 149 (в редакции постановления от 14.05.2019 № 391), как наиболее объективно отражающий показатель объема ТКО.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (2020 год)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы	тыс. руб.	171,16	755,84		274%	923%	-650%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	29,77	93,76	**315%**	*0,48*	*1,15*	***-0,67***
3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями		0,00	124,32				

	работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения ТКО							
4	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 449,46	1 790,20	**124%**	*23,16*	*21,87*	***1,29***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 532,27	2 121,72	**138%**	*24,48*	*25,92*	***-1,44***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	358,28	381,40	**106%**	*5,73*	*4,66*	***1,07***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	683,18	2 704,11	**396%**	*10,92*	*33,04*	***-22,12***
8	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	30,68	**0%**	*0,00*	*0,37*	***-0,37***
9	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	551,50	263,78	**48%**	*8,81*	*3,22*	***5,59***
10	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	770,45	757,83	**98%**	*12,31*	*9,26*	***3,05***
11	экономически необоснованные доходы	тыс. руб.	1 571,94			*25,12*		
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 974,13**	**9 023,64**	**227%**	*63,50*	*110,25*	***-46,74***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**5 199,05**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-3 824,59**				

Организация получила убыток в размере 3824,59 тыс. руб. в связи с перерасходам по статьям затрат: расходы на материалы, электроэнергию, оплату труда, цеховые расходы, расходы на ремонт и общеэксплуатационные расходы, который не подтвержден.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года от 30.09.2021 при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	**2022 год**
электрическая энергия	103,8%
индекс потребительских цен	104,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат

Расходы на приобретение энергоресурсов

Расходы на электроэнергию

Электроэнергия	**Ед. изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**

Среднегодовая цена	Руб./ тыс.кВт	5,52	5,73	5,86	5,88
объем	Тыс. кВт.	16,99	5,36	16,99	16,99
Затраты	Тыс. руб.	93,76	30,66	99,47	99,93

Затраты на 2022 год приняты в размере 99,93 тыс.руб. Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт» (Договор энергосбережения объектов юридического лица № 511713 Э). Объем поставки эл.энергии СН2 – 16,99 тыс.кВт. Объем принят на уровне предложения организации. Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2021 г. с учетом индекса – дефлятора.

Операционные расходы

1. Расходы на сырье и основные материалы.

Показатель	**Ед.изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
сетка, арматура, трубы профильные, проволока, уголки, товарный бетон	Тыс. руб	171,77	126,90	186,88	187,25
Итого:	Тыс. руб	171,77	126,90	186,88	187,25

Затраты на материалы приняты в размере 187, 25 тыс. руб. на основании счетов фактур за 2020 год с учетом индекса-дефлятора.

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
счет фактура ООО "Торговый дом "Металлпроф" №ЦБ-679 от 15.07.2020	том 1, стр 40-41
счет фактура ООО "Ресурс ЖБИ" № 163 от 30.06.2020	том 1, стр 42
счет фактура ООО "Ресурс ЖБИ" № 83 от 20.04.2020	том 1, стр 44
счет фактура ООО "Ресурс ЖБИ" № 65 от 31.03.2020	том 1, стр 45
счет фактура ООО "Ресурс ЖБИ" № 49 от 11.03.2021	том 1, стр 46
счет фактура ООО "Каскад Сетка" № 1366 от 10.11.2020	том 1, стр 47-48

2. Фонд оплаты труда и отчисления на социальные нужды производственного персонала

Показатель	**Ед.изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала	Тыс. руб	1790,20	1758,64	1936,28	1861,97

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание на период с 01.01.2021	Том 1, стр. 140-141

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
водитель автомобиля	1,00	24,49	293,88
тракторист	1,00	30,43	365,22
сторож	4,00	16,06	770,986
Итого	**6**	**19,86**	**1430,086**

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **1861,97** тыс.руб. :
- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1430,086 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 431,89 тыс.руб.

Численность принята **6** шт. ед. на основании штатного расписания на период с 01.01.2021 с учетом индекса дефлятора. Заработная плата сторожей рассчитана с учетом МРОТ по Республике Татарстан.

Затраты снижены на 74,31 тыс. руб. относительно заявки организации.

Затраты на ремонт

Наименование статьи	**Ед.изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Ремонтные расходы	Тыс. руб.	381,40	371,90	487,63	487,63

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Акт осмотра техники	Том 2, дополнительные документы
Дефектные ведомости	
счета фактура	

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **487,63** тыс.руб.

Приняты затраты на ремонт погрузчика XGMA, Т-130, Камазов самосвалов, Т-170, Т-130.

Затраты на 2022 год приняты на уровне предложения организации.

Общехозяйственные расходы

Наименование статьи	**Ед.изм**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Заработная плата цехового персонала	Тыс. руб	319,43	285,94	345,42	287,87
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	Тыс. руб	96,38	86,35	104,32	86,94
ГСМ	Тыс. руб	1413,74	1410,61	1529,10	1 542,42
амортизация	Тыс. руб	40,54	40,54	40,54	17,86

Прочие цеховые расходы (отсыпка грунтом)	Тыс. руб	251,63	937,50	3957,256	3662,14
Итого	**Тыс. руб**	**2121,72**	**2760,98**	**5976,636**	**5597,23**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание на период с 01.01.2021	Том 1, стр. 140-141
Счета фактуры на ГСМ за 2020 год	Том 1, стр. 51-78
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10.03 за 2020 год	Том 1, стр. 79-80
Ведомость амортизации за 2020 год	Том 1, стр. 178
Локально-ресурсный сметный расчет на отсыпку грунтом на 2022 год	Том 2, дополнительные материалы

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере 5682,92 тыс.руб. со снижением на 379,406 тыс. руб. относительно заявки организации.

Численность 1 шт. ед. (мастер) и заработная плата приняты по штатному расписанию с учетом индекса дефлятора на 2022 год.

Расходы на ГСМ приняты согласно расчета потребности ГСМ на трактор (11,8 л/час * 247 раб. дней* 6 ч. * 42,83 руб. стоимость ДТ без учета НДС) и Камаз (25 л/ч*247 раб дней*3 ч* 42,83 руб. стоимость ДТ без учета НДС).

Расходы на амортизацию приняты на основании ведомости амортизации 2020 год Бульдозера гусеничного Б-170М1.01ЕН. Расходы на амортизацию рассчитаны согласно п.34 Основ ценообразования в области обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 N 484, исходя из Классификации основных средств.

Расходы на пересыпку грунтом на 2022 год приняты на основании локального ресурсного сметного расчета на 2022 год.

Общеэксплуатационные расходы

Наименование статьи	**Ед. изм.**	**Факт 2020 года с учетом распределения (34,7%)**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Заработная плата АУП	Тыс. руб.	1817,95	5481,93	5455,98	5 518,97
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	Тыс. руб.	461,06	1655,54	1647,70	1 666,73
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	Тыс. руб.	69,10	0	73,31	72,80
Транспортные расходы	Тыс. руб.	73,19	0	1034,12	0
Услуги банка	Тыс. руб.	77,06	269,83	240,19	239,96
Подготовка кадров	Тыс. руб.	80,13	306,22	398,38	398,38
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	Тыс. руб.	12,28	0	38,28	38,25

Канцтовары и почтово-телеграф. расходы	Тыс. руб.	13,61	0	92,94	92,94
Услуги договорные	Тыс. руб.	3,77	0	11,74	0
Лицензии, экспертиза	Тыс. руб.	18,14	0	56,54	0
Аренда зданий	Тыс. руб.	41,64	120,00	120,0	120,00
Прочие общеэксплуатационные расходы	Тыс. руб.	36,18	86,94	168,09	168,09
Итого:		**2704,11**	**7920,46**	**9337,27**	**8 316,12**
Захоронение ТКО		**2704,11 (34,7%)**	**1188,07 (15%)**	**3240,03 (34,7%)**	**2885,69 (34,7%)**

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
генеральный директор	1,00	73,01	876,12
коммерческий директор	1,00	36,51	438,06
главный бухгалтер	1,00	26,08	312,90
главный инженер	1,00	31,29	375,48
заместитель директора по общим вопросам	1,00	15,65	187,74
начальник юридического отдела	1,00	20,86	250,32
экономист	1,00	26,08	312,90
заместитель главного бухгалтера	1,00	34,80	417,66
старший бухгалтер	1,00	26,08	312,90
бухгалтер-кассир	1,00	15,65	187,74
мастер	1,00	15,65	187,74
курьер	1,00	16,69	200,26
юрисконсульт	1,00	26,08	312,90
бухгалтер	1,00	19,38	232,58
делопроизводитель	1,00	16,69	200,26
начальник отдела экологии и диспетчеризации	1,00	35,46	425,54
главный специалист	1,00	23,99	287,87
Итого:	**17,00**	**27,05**	**5 518,97**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание на период с 01.01.2021	Том 1, стр. 140-141
счета фактуры АО "Газпром межрегион газ" на газ горючий за 2020 год	Том 1, стр.209-230
счет фактура АНО "Консультационный центр Кодекс" от 27.10.2020 № 63-11 на обучение	том 1 , стр 231-232
акты на оказание услуг за 2020 год на проведение работ санитарно-химические исследования почвы, воды, воздуха	том 1, стр 233-234

Акты за 2020 год на ремонт оргтехники	Том 1, стр 235-254
счета фактуры, акты оказанных услуг ПАО "Таттелеком" за 2020 год на услуги связи	Том 1, стр 255-278
акты выполненных работ, платежные поручения на оплату за обучение за 2020 год	Том 1, стр-279-283, стр 284-296
Регистр налогового учета за 2020 год (услуги банка)	Том 1, стр 297-302
Счета фактуры, товарные накладные, чеки оплаты за 2020 год на приобретение канцтоваров	Том 1, стр 318-376
Справка о распределении общеэксплуатационных расходов	Том 1, стр. 208
Договор аренды производственной базы от 01.01.2018.	Том 1, стр. 377
Учетная политика, утвержденная приказом от 01.01.2021 № 1	Том 3, дополнительные документы письмо № 145 от 24.09.2020

Затраты снижены на 2022 год на 1021,15 тыс.руб. относительно заявки организации.

Численность 17 чел. и зарплата принята по штатному расписанию с учетом положения о премировании и с учетом индекса дефлятора на 2022 год.

Расходы на услуги банка приняты на основании регистра налогового учета за 2020 год (услуги банка) с учетом индекса – дефлятора.

Расходы на подготовку кадров приняты на основании актов и платежных поручений на оказание платных образовательных услуг за 2020 год с учетом индекса – дефлятора.

Объем электроэнергии принят на основании фактических данных организации за 2020 год НН - 11,41 тыс. кВт.ч. Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2021 г. с учетом индекса – дефлятора.

Расходы на услуги связи, канцтовары приняты на основании счетов фактур, товарных накладных, актов оказанных услуг за 2020 год с учетом индекса – дефлятора.

Расходы на прочие общеэсплуатационные приняты на основании актов на лабораторные исследования воды, почвы, воздуха за 2020 год, счетов фактур за 2020 год, на газ горючий, актов на ремонт оргтехники с учетом индекса – дефлятора.

Расходы на аренду производственной базы приняты на основании договора аренды недвижимого имущества от 01.01.2018.

Расходы на транспортные расходы не приняты в связи отсутствием лизинговых платежей в 2022 году.

Расходы на договорные услуги, расходы на лицензию и экспертизу не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно учетной политики организации в размере 34,7 % пропорционально объему реализованных услуг.

Расходы на амортизацию

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
погрузчик XGMA XG331H	30,68	Ведомость амортизации за 2020 год	Том 1, стр. 178

Расходы на амортизацию приняты на основании предложения организации на 2022 год.

Расходы связанные с уплатой налогов на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Том, страница тарифного дела
НВОС	1 872,44	Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.02.2019 № 156 установлены ставки платы за	

		НВОС при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) на 1 тонну в размере на 2018-2023 год 95 руб.	
Итого:	1 872,44		

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование статьи (номер договора, реквизиты, дата)	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Земельный участок и нежилое помещение	551,50	561,40	118,00	118,00
Итого:	**551,50**	**561,40**	**118,00**	**118,00**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Договор перенайма права долгосрочной аренды недвижимого имущества от 16.01.2017 № 262 от ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» (ИНН 1840013247). Срок действия договора определен до 01.01.2028.	Том 1, стр. 420

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **118,00** тыс.руб. на основании предложения организации.

Согласно п. 12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключены в сумме **359,67** тыс. руб:

Экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на оплату НВОС в размере 71,94 тыс. руб., на арендную плату – 287,72 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка (ТКО) на 2022 год составила 12840,36 тыс. руб.

ВЫВОДЫ

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

	Предельный тариф на захоронение ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение, %**
2022 год				
ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» (тарифы указаны без учета НДС)	62,39	100%	106,47	171%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства»,

Исполнительного комитета Елабужского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности предельного тарифа на захоронение ТКО для ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2022 г. и в рамках Правил разработки, согласования, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 (далее - Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 13 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022 г.

Калькуляция расходов
ООО "МПО ЖХ и Б"
Елабужский муниципальный район

	2022	2023
э/э	1,04	1,03
з/п	1,04	1,04
Прочие	1,04	1,04

	№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2020 год		% роста факт/утв	2021 год (утверждено)			% роста к предыдущему году	2021 год (ожидаемое значение)			План предприятия	Расчет Госкомитета			
				Утверждено	Факт		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021	2022 год	2022 год			% роста к предыдущему году
															С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	17	18	19	20
		Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да	да	да		да	да	да	да	да	да	да	
		Размерность тарифа		руб/куб.м														
	1	Производственные расходы	тыс руб	3 183,27	4 885,84	153,49%	2 338,57	2 338,57	4 677,14	1,47	4 819,77	3 199,54	8 019,31	8 479,19	2 232,64	5 513,74	7 746,38	165,62%
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	171,76	755,84	440,05%	63,45	63,45	126,90	73,88%	82,48	82,49	164,97	186,88	91,65	95,60	187,25	147,56%
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	29,77	93,76	314,98%	15,33	15,33	30,66	103,00%	48,28	48,29	96,57	99,47	49,03	50,90	99,93	325,90%
ОР	1.3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения ТКО	тыс руб	0,00	124,32	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	1 620,25	0,00	1 620,25	279,92				0,00%
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс руб	1 449,46	1 790,20	123,51%	879,32	879,32	1 758,64	121,33%	930,90	930,90	1 861,80	1 936,28	911,39	950,58	1 861,97	105,88%
НР	1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ОР	1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	1 532,27	2 121,72	138,47%	1 380,47	1 380,47	2 760,94	180,19%	2 137,86	2 137,86	4 275,72	5 976,64	1 180,56	4 416,66	5 597,23	202,73%
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
НР	1.8	Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с ТКО, определяемых исходя из тарифов, установленных на товары (работы, услуги) таких операторов органами регулирования тарифов, или цен, определенных по соглашению с такими операторами, но не превышающих предельных тарифов, установленных таким операторам органом регулирования тарифов	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ОР	2	Ремонтные расходы	тыс руб	358,28	381,40	106,45%	185,95	185,95	371,90	103,80%	536,15	536,16	1 072,31	487,63	238,68	248,95	487,63	131,12%
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	683,18	2 704,11	395,81%	594,03	594,03	1 188,07	173,90%	1 516,17	1 516,18	3 032,35	3 399,69	1 412,48	1 473,21	2 885,69	242,89%
НР	4	Сбытовые расходы (сомнительные долги)	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
А	5	Амортизация	тыс руб	0,00	30,68	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	15,34	15,34	30,68	30,68	15,34	15,34	30,68	0,00%
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	551,50	263,78	47,83%	280,70	280,70	561,40	101,79%	151,77	151,78	303,55	118,00	59,00	59,00	118,00	21,02%
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	770,45	757,83	98,36%	756,98	756,98	1 513,96	196,50%	394,51	394,51	789,02	789,02	965,82	965,82	1 931,65	127,59%
НР	8	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
НР	9	Прочие неподконтрольные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	10	Итого расходы	тыс руб	5 546,68	9 023,64	162,69%	4 156,23	4 156,23	8 312,47	149,86%	7 433,71	5 813,51	13 247,22	11 107,49	4 923,97	8 276,07	13 200,03	158,80%
	11	Недополученные доходы / Выпадающие расходы	тыс руб	0,00	3 824,59	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	1 571,94	0,00	0,00%	320,56	320,56	641,12	40,79%	0,00	0,00	0,00	0,00	179,84	179,84	359,67	56,10%
П	13	Прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	70,23	0,00	0,00	0,00	0,00%
	13.1	Расчётная предпринимательская прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
	13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	70,23	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Справочно: Расчёт источников финансирования капитальных вложений																
	13.4	Объём капитальных вложений	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00%
	ОР	Операционные расходы	тыс руб	4 194,96	7 877,59	187,79%	3 103,22	3 103,22	6 206,45	147,95%	6 823,81	5 203,59	12 027,40	10 070,34	3 834,77	7 185,00	11 019,77	177,55%
	НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	1 321,95	1 021,61	77,28%	1 037,68	1 037,68	2 075,36	156,99%	546,28	546,29	1 092,57	907,01	1 024,82	1 024,82	2 049,65	98,76%
	ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	29,77	93,76	314,98%	15,33	15,33	30,66	103,00%	48,28	48,29	96,57	99,47	49,03	50,90	99,93	325,90%
	А	Амортизация	тыс руб	0,00	30,68	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	15,34	15,34	30,68	30,68	15,34	15,34	30,68	0,00%
	П	Прибыль	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	70,23			0,00	0,00%
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	3 974,74	12 848,23	323,25%	3 835,67	3 835,67	7 671,35	193,00%	7 433,71	5 813,51	13 247,22	11 177,72	4 744,13	8 096,23	12 840,36	167,38%
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м																0,00%
		Объём ТКО	тыс.куб.м	62,58	81,85	130,80%	61,48	61,48	122,97	196,51%	59,18	59,18	118,37	118,37	76,04	76,04	152,08	123,68%
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	62,58	81,85	130,80%	61,48	61,48	122,97	196,51%	59,18	59,18	118,37	118,37	76,04	76,04	152,08	123,68%
		сверх норматива по накоплению	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	63,52	156,97	247,13%	62,39	62,39	62,39	98,22%	125,60	98,23	111,92	94,43	62,39	106,47	84,43	135,33%