ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

01.12.2021 г. Казань № 48-ПР

УТВЕРЖДАЮ
Врио председателя
Государственного комитета
Республики Татарстан
по тарифам

_____А.Л. Штром

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

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

члены Правления:
Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Хабибуллина Л.В., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Царева Н.В., начальник юридического отдела (письменное мнение);
Солдатова Л.В., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;
Зубова Н.Д., представитель Ассоциации «НП «Совет рынка» (письменное мнение);
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;

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

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

Сапожников Д.А., начальник отдела регулирования и контроля тарифов на электрическую энергию;

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

в режиме видеоконференцсвязи:

Абдуллазянов Р.Э., генеральный директор ГУП РТ «Электрические сети»;

Харитонова М.Р., генеральный директор Акционерного общества «Электросетевая компания»;

Хуснуллин Р.И., директор ООО «СК-16»;

Багавеев Н.Н., заместитель директора ООО «СК-16»;

Поздеев Е.В., главный энергетик ООО УК ИК Зеленодольск;

Гумаров А.Х., главный энергетик-начальник управления энергетики ПАО «Татнефть»;

Вафин Г.Ш., руководитель сметно-договорной группы АО «ОЭЗ «Иннополис»;

Степанова Е.В., инженер-сметчик АО «ОЭЗ «Иннополис»;

Татаркина К.М., ведущий экономист АО «ОЭЗ «Иннополис»;

Нуртдинов И.Н., генеральный директор АО «ВКиЭХ»;

Архипова Е.И., экономист АО «ВКиЭХ»;

Арсланбаева Д.Ф., начальник ПТО АО «ВКиЭХ»;

Санков М.А., И.о. руководителя Исполкома г. Нижнекамск;

Баканидзе Е. Г., начальник отдела тарифной политики департамента ЖКХ Исполкома г. Нижнекамск;

Гнеденков А.Д., директор АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим»;

Салихзянова Э.И., ведущий экономист группы по контролю тарифов УТЭП ПАО «Нижнекамскнефтехим»;

Козырев А.В., начальник ПЭО ООО «Нижнекамская ТЭЦ»;

Хамхоев А.М., учредитель ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»;

Шарнин С.М., директор ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»;

Миннугалеев Н.В., директор организации ООО Производственно – коммерческая фирма «Восток - Энерго»;

Сираева Л.Р., заместитель руководителя Исполнительного комитета Актанышского МР по экономике;

Бадретдинова М.Ф., экономист ООО «Гидросервис»;

Терзиман А.В., главный энергетик ФКП "Казанский государственный казенный пороховой завод";

Авхадышин А., инженер по процессам АО "АБ Инбев Эфес»;

Кореев А.Г., главный энергетик АО "Казанский оптико-механический завод";

Баракова Л.Н.. ведущий экономист планово-экономического отдела ООО "Камэнергостройпром";

Шарифуллина Д.Н., ведущий инженер энергомеханической службы ООО "Камэнергостройпром";

Кривошеев А.М., директор Филиал "Спасский АО "УКС";

Уткина Е.А., ООО «Экология», ООО «Комунсервис»;

Гайсин М.Р., заместитель руководителя по инфраструктурному развитию ИК Алексеевского МР;

Денисова Т.В., генеральный директор ООО «Полигон»;

Терентьев Ф.Ю., и.о. первого заместителя руководителя Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района;

Максимова О.Е., бухгалтер МУП «УК ЖКХ Нурлатского муниципального района РТ»;

Власова О.А., заместитель руководителя ИК Ютазинского МР;

АО «Альметьевские тепловые сети»;

ООО «Газпром теплоэнерго Казань».

Повестка дня:

1. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.12.2019 № 3-18/э».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

2. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2020 № 394-10/э-2020».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

3. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Государственным унитарным предприятием Республики Татарстан «Электрические сети» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 537-21/э-2020».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

4. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-9/э».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

5. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «СК-16» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-13/э».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

6. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Электросетевая компания» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 15.12.2017 № 3-14/э».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

7. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2022-2024 годы».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

8. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Публичным акционерным обществом «Татнефть» имени В.Д. Шашина и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-2/э».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

9. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении размеров специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для финансирования Региональной программы газификации жилищно-коммунального

хозяйства, промышленных и иных организаций Республики Татарстан на 2022 год».

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

10. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» объекта Общества с ограниченной ответственностью «Евростройхолдинг+» – «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» в индивидуальном порядке».

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

11. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест» – «Гостиничный комплекс» к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис».

Выступающий – Шакирзянова Ильвира Хамидовна

12. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «ГидроСервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-154/кс» *(Актанышский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

13. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-134/кс *(Нижнекамский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

14. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2022 год *(Нижнекамский 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 для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-132/кс *(Нижнекамский муниципальный район*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

16. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на

питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-131/кс *(Нижнекамский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

17. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2022 – 2026 годы *(Нижнекамский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

18. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис» на 2022 год *(Нижнекамский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

19. 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 «Нижнекамская ТЭЦ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-176/кс *(Нижнекамский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

20. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды), транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-74/кс *(Нижнекамский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

21. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство» на 2022 год *(Чистопольский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

22. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Производственно-коммерческая фирма «Восток - Энерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020 *(Чистопольский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

23. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на

водоотведение для Акционерного общества «Казанский оптико-механический завод», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 10-98/кс *(город Казань)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

24. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод» на 2022 – 2026 годы *(город Казань)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

25. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Казанский завод синтетического каучука», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.03.2019 № 10-1/кс *(город Казань)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

26. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для филиала Акционерного общества «АБ Инбев Эфес» в г. Казани, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-168/кс *(город Казань)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

27. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан» на 2022 год *(Спасский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

28. 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 «Экология», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 563-23/тко-2020».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

29. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «КомунСервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 577-35/тко-2020».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

30. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных тарифов на захоронение

твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Полигон» на 2022 год».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

31. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управляющая компания жилищно – коммунального хозяйства Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» на 2022 год».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

32. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Альметьевские тепловые сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2022-2026 годы».

Выступающий – Кубашева Эльза Энгелевна

33. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ».

Выступающий – Кубашева Эльза Энгелевна

34. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ».

Выступающий – Кубашева Эльза Энгелевна

1. Слушали:

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.12.2019 № 3-18/э» (экспертное заключение 1 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Выступили:

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.12.2019 № 3-18/э».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – пять членов Правления;

«против» - один (согласно замечаниям представителя НП «Совет рынка» Зубовой Н.Д.).

Решили:

1.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.12.2019 № 3-18/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 536-20/э-2020):

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

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

2. Слушали

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2020 № 394-10/э-2020» (экспертное заключение 2 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Выступили:

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2020 № 394-10/э-2020».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – пять членов Правления;

«против» - один (согласно замечаниям представителя НП «Совет рынка» Зубовой Н.Д.).

Решили:

2.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2020 № 394-10/э-2020 «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2021-2025 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 3 к настоящему протоколу;

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

3. Слушали

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Государственным унитарным предприятием Республики Татарстан «Электрические сети» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 537-21/э-2020» (экспертное заключение 3 прилагается).

Выступили:

Абдуллазянов Р.Э. отметил, что замечания к расчетам тарифов представлены в адрес Госкомитета после заседания Согласительной комиссии официальным письмом.

Сапожников Д.А. пояснил, что все вопросы были обсуждены на Согласительной комиссии, новых аргументов не представлено.

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Халиков Т.Р. отметил, что при расчете тарифа включены затраты на услуги по ведению договора об оказании услуг по передаче электрической энергии, купли-продажи электрической энергии, приобретаемой в целях компенсации потерь. Однако данные работы относятся к прямой обязанности сотрудников сетевых организаций. Кроме того, затраты организации продолжают расти не зависимо от решений, принятых на заседаниях Правления в 2019 и 2020 годах, объекты не передаются.

Абдуллазянов Р.Э. пояснил, что принимаемые объекты в плохом техническом состоянии, документы отсутствуют. Требуется время и затраты на восстановление.

Штром А.Л. заметил, что позиция Госкомитета в отношении организации остается неизменной.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Государственным унитарным предприятием Республики Татарстан «Электрические сети» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 537-21/э-2020».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – пять членов Правления;

«против» - один (согласно замечаниям представителя НП «Совет рынка» Зубовой Н.Д.).

Решили:

3.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 537-21/э-2020 «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Государственным унитарным предприятием Республики Татарстан «Электрические сети» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2021-2025 годы» следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 5 к настоящему протоколу;

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

4. Слушали

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-9/э» (экспертное заключение 4 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Выступили:

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-9/э».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – пять членов Правления;

«против» - один (согласно замечаниям представителя НП «Совет рынка» Зубовой Н.Д.).

Решили:

4.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-9/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.11.2020 № 234-8/э-2020) следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 7 к настоящему протоколу;

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

5. Слушали

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «СК-16» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-13/э» (экспертное заключение 5 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Выступили:

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «СК-16» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-13/э».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – пять членов Правления;

«против» - один (согласно замечаниям представителя НП «Совет рынка» Зубовой Н.Д.).

Решили:

5.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-13/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «СК-16» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2022 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 15.12.2020 № 429-413/э-2020) следующие изменения:

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

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

6. Слушали

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Электросетевая компания» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 15.12.2017 № 3-14/э» (экспертное заключение 1 прилагается).

Выступили:

Харитонова М.Р. отметила, что из расчета тарифа Госкомитетом исключены выпадающие расходы, понесенные организацией в 2020 году на проведение ремонта основных средств.

Сапожников Д.А. пояснил, что у организации в тариф заложены амортизационные отчисления, направления расходования которых в Госкомитет не представлено. Эти средства должны направляться на проведение ремонтных работ и восстановление основных фондов. Таким образом, затраты, понесенные организацией в 2020 году на ремонтные работы, не обоснованы.

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Электросетевая компания» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 15.12.2017 № 3-14/э».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – пять членов Правления;

«против» - один (согласно замечаниям представителя НП «Совет рынка» Зубовой Н.Д.).

Решили:

6.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 15.12.2017 № 3-14/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Электросетевая компания» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2018-2022 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 3-5/э, от 10.03.2021 № 18-1/э-2021, от 23.06.2021 № 103-6/э-2021) следующие изменения:

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

приложение 3 изложить в новой редакции согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

7. Слушали

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2022-2024 годы» (экспертное заключение 7 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Выступили:

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2022-2024 годы».

Форма голосования очно-заочная:

«за» – пять членов Правления;

«против» - один (согласно замечаниям представителя НП «Совет рынка» Зубовой Н.Д.).

Решили:

7.1. Установить с 1 января 2022 года по 31 декабря 2024 года индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2022-2024 годы с календарной разбивкой согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

7.2. Установить долгосрочные параметры регулирования для Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск», в отношении которого тарифы на услуги по передаче электрической энергии устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальной сетевой организации, на 2022-2024 годы согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

7.3. Установить необходимую валовую выручку Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» (без учета оплаты потерь) на 2022-2024 годы согласно приложению 15 к настоящему постановлению.

8. Слушали

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Публичным акционерным обществом «Татнефть» имени В.Д.Шашина и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-2/э».

Выступили:

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д. направила мнение по представленным материалам в письменном виде: голос «против» (приложение 49 к протоколу).

Сапожников Д.А. отметил, что внесены корректировки в экспертное заключение в соответствии с замечаниями НП «Совет рынка».

Гумаров А.Х. отметил, что ПАО «Татнефть» имени В.Д.Шашина направила 30.11.2021 отзыв дела об установлении тарифов.

Штром А.Л. пояснил, что заявление на рассмотрение не поступало, однако учитывая обращение организации предложил отложить рассмотрение вопроса.

Голосовали за отложение вопроса «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Публичным акционерным обществом «Татнефть» имени В.Д.Шашина и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-2/э».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно (включая представителя НП «Совет рынка» Зубову Н.Д.).

Решили:

8.1. Отложить рассмотрение вопроса «О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Публичным акционерным обществом «Татнефть» имени В.Д.Шашина и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-2/э».

9. Слушали

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении размеров специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для финансирования Региональной программы газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций Республики Татарстан на 2022 год» (экспертное заключение 8 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении размеров специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для финансирования Региональной программы газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций Республики Татарстан на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Установить с 1 января 2022 года по 31 декабря 2022 года размеры специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для финансирования Региональной программы газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций Республики Татарстан на 2022 год для всех групп потребителей (кроме населения) с календарной разбивкой согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

10. Слушали

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» объекта Общества с ограниченной ответственностью «Евростройхолдинг+» - «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» в индивидуальном порядке» (экспертное заключение 9 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» объекта Общества с ограниченной ответственностью

«Евростройхолдинг+» - «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» в индивидуальном порядке».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» объекта Общества с ограниченной ответственностью «Евростройхолдинг+» - «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» с подключаемой тепловой нагрузкой 2,4699 Гкал/час в индивидуальном порядке в размере 7 831,361 тыс.рублей (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении, согласно приложению 17 к настоящему протоколу.

11. Слушали

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест» «Гостиничный комплекс» к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис» (экспертное заключение 10 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест» «Гостиничный комплекс» к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест» «Гостиничный комплекс» к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис» с подключаемой нагрузкой 60,97 куб.м/сут. в индивидуальном порядке в размере 3 883 668,91 рублей (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении, согласно приложению 18 к настоящему постановлению.

12. 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 «ГидроСервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-154/кс» (экспертное заключение 11 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 «ГидроСервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-154/кс».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-154/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «ГидроСервис» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 10-18/кс, от 11.11.2020 № 194-51/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 19 к настоящему протоколу.

13. 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 «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-134/кс» (экспертные заключения 12.1. и 12.2. 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 «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-134/кс».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-134/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-151/кс, от 02.12.2020 № 340-150/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 20 к настоящему протоколу.

14. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2022 год» (экспертное заключение 13 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

14.1. Установить тарифы на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» (далее – АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»), осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 21 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 для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-132/кс» (экспертное заключение 14 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-132/кс».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

15.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-132/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-152/кс, от 02.12.2020 № 338-148/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 22 к настоящему протоколу.

16. Слушали

Белалеева Н.Р. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-131/кс» (экспертные заключения 15.1. – 15.7. прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-131/кс».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

16.1 Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-131/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 23 к настоящему протоколу.

17. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2022 – 2026 годы» (экспертные заключения 16.1-16.2. прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим» на 2022 – 2026 годы».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1. Установить тарифы на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 24 к настоящему протоколу.

17.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для ПАО «Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 – 2026 годы согласно приложению 25 к настоящему протоколу.

18. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис» на 2022 год» (экспертные заключения 17.1-17.2. прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 26 к настоящему протоколу.

19. 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 «Нижнекамская ТЭЦ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-176/кс» (экспертные заключения 18.1.-18.2. 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 «Нижнекамская ТЭЦ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-176/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-176/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-102/кс, от 04.12.2020 № 356-162/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 27 к настоящему протоколу.

20. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды), транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-74/кс» (экспертные заключения 19.1.- 19.4. прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды), транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-74/кс».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

20.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 23.11.2018 № 10-74/кс «Об установлении тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды), транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 10-34/кс, от 05.11.2020 № 177-34/кс-2020) следующие изменения:

приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 28 к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 29 к настоящему протоколу.

21. 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 «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство» на 2022 год» (экспертное заключение 20 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство» на 2022 год».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:

21.1. Установить тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство», осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 30 к настоящему протоколу.

22. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О внесении изменения в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020 и корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Производственно-коммерческая фирма «Восток – Энерго», установленных

постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020» (экспертное заключение 21 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменения в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020 и корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Производственно-коммерческая фирма «Восток – Энерго», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

22.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020 «Об установлении тарифов на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Производственно-коммерческая фирма «Восток – Энерго» на 2021 – 2025 годы» изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 31 к настоящему протоколу.

23. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Казанский оптико-механический завод», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 10-98/кс» (экспертное заключение 22 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Казанский оптико-механический завод», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 10-98/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

23.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2018 № 10-98/кс «Об установлении тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Казанский оптико-механический завод» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

от 20.11.2019 № 10-85/кс, от 05.11.2020 № 179-36/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 32 к настоящему протоколу.

24. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду для Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод» на 2022 – 2026 годы» (экспертное заключение 23 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду для Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод» на 2022 – 2026 годы».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

24.1. Установить тарифы на питьевую воду для Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод» (далее – ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод»), осуществляющего холодное водоснабжение, с календарной разбивкой согласно приложению 33 к настоящему протоколу.

24.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2022 – 2026 годы согласно приложению 34 к настоящему протоколу.

25. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Казанский завод синтетического каучука», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.03.2019 № 10-1/кс» (экспертное заключение 24 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Казанский завод синтетического каучука», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.03.2019 № 10-1/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

25.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 22.03.2019 № 10-1/кс «Об установлении тарифов на водоотведение для Открытого акционерного общества «Казанский завод синтетического каучука» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 10-39/кс, от 28.10.2020 № 128-21/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 35 к настоящему протоколу.

26. 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 филиала Акционерного общества «АБ Инбев Эфес» в г. Казани, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-168/кс» (экспертное заключение 25 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду для филиала Акционерного общества «АБ Инбев Эфес» в г. Казани, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-168/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

26.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-168/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду для филиала Акционерного общества «АБ Инбев Эфес» в г. Казани на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.11.2019 № 10-40/кс, от 05.11.2020 № 180-37/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 36 к настоящему протоколу.

27. Слушали

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан» на 2022 год» (экспертные заключения 26.1-26.2. прилагаются).

Выступили:

Кривошеев А.М. отметил, что не полностью учтено предложение организации в части затрат на электрическую энергию (на реконструированное оборудование, установленную вентиляцию и отопление), а также по фонду оплаты труда.

Хабибуллина Л.В. пояснила, что Исполнительный комитет Спасского муниципального района не оформил правоустанавливающие документы на оборудование (концессионное соглашение). Для подобных организаций тарифы устанавливаются вообще без роста, однако учитывая сложное финансовое положение затраты учтены, за исключением затрат на реконструированное оборудование и вновь установленное. Данные расходы организация может заявить в последующем периоде регулирования как выпадающий доход (при наличии подтверждающих документов).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

27.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий Республики Татарстан» (далее – филиал «Спасский» АО «УКС»), осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 37 к настоящему протоколу.

28. 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 «Экология», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 563-23/тко-2020» (экспертное заключение 27 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 «Экология», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 563-23/тко-2020».

Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:
28.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 563-23/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Экология»» на 2021 - 2025 годы» следующие изменения:
приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 38 к настоящему протоколу;
приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 39 к настоящему протоколу.

29. Слушали
Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «КомунСервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 577-35/тко-2020» (экспертное заключение 28 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «КомунСервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 577-35/тко-2020».
Форма голосования очная:
«за» – единогласно.

Решили:
29.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 577-35/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «КомунСервис» на 2021-2025 годы» следующие изменения:
приложение 1 изложить в новой редакции согласно приложению 40 к настоящему протоколу;
приложение 2 изложить в новой редакции согласно приложению 41 к настоящему протоколу.

30. 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 «Полигон» на 2022 год» (экспертное заключение 29 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

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

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

30.1. Установить предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Полигон» с календарной разбивкой согласно приложению 42 к настоящему протоколу.

31. Слушали

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управляющая компания жилищно – коммунального хозяйства Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» на 2022 год» (экспертное заключение 30 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управляющая компания жилищно – коммунального хозяйства Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

31.1. Установить предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управляющая компания жилищно – коммунального хозяйства Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» с календарной разбивкой согласно приложению 43 к настоящему протоколу.

32. Слушали

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Альметьевские тепловые сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2022-2026 годы» (экспертное заключение 31 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Альметьевские тепловые сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2022-2026 годы».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

32.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Альметьевские тепловые сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 44 к настоящему протоколу.

32.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2022-2026 годы согласно приложению 45 к настоящему протоколу.

33. Слушали

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ» (экспертное заключение 32 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

33.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-85/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-51/тэ, от 09.12.2020 № 363-61/тэ-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 46 к настоящему протоколу

34. Слушали

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ» (экспертное заключение 33 прилагается). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

34.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 5-86/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, на 2019-2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 5-58/тэ, от 09.12.2020 № 364-62/тэ-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 47 к настоящему протоколу.

Протокол оформила Л.В.Солдатова

Приложение 1 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на территории Республики Татарстан с 1 января 2020 года по 31 декабря 2024 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевой организации	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Акционерное общество «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» - Акционерное общество «Сетевая компания»	2020	354 382,24	43,54	0,94640	354 382,24	43,54	0,94640
		2021	325 358,26	47,98	0,85741	325 358,26	47,98	0,85741
		2022	243 452,24	46,14	0,89561	243 452,24	46,14	0,89561
		2023	351 410,76	47,58	0,94286	351 410,76	47,58	0,94286
		2024	349 394,77	49,01	0,93915	349 394,77	49,01	0,93915

Приложение 2 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Необходимая валовая выручка Акционерного общества «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» (без учета оплаты потерь) на 2020-2024 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
			тыс. руб.
1.	Акционерное общество «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга»	2020	292 875,66
		2021	304 957,00
		2022	306 632,96
		2023	290 419,91
		2024	288 753,82

Приложение 3 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на территории Республики Татарстан с 1 января 2021 года по 31 декабря 2025 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевой организации	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Приуральский филиал Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго»	2021	584 905,69	39,82	1,90030	584 905,69	39,82	1,90030
		2022	855 107,33	41,60	2,04152	855 107,33	41,60	2,04152
		2023	610 475,77	39,82	1,98163	610 475,77	39,82	1,98163
		2024	585 418,23	39,82	1,90193	585 418,23	39,82	1,90193
		2025	592 409,99	39,82	1,92417	592 409,99	39,82	1,92417

Приложение 4 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Необходимая валовая выручка Приуральского филиала Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» (без учета оплаты потерь) на 2021-2025 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
			тыс. руб.
1.	Приуральский филиал Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго»	2021	48 149,44
		2022	45 662,73
		2023	50 254,37
		2024	48 191,63
		2025	48 767,19

Приложение 5 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Государственным унитарным предприятием Республики Татарстан «Электрические сети» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на территории Республики Татарстан с 1 января 2021 года по 31 декабря 2025 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевой организации	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Государственное унитарное предприятие Республики Татарстан «Электрические сети»	2021	121 935,17	126,30	0,57157	121 935,17	126,30	0,57157
		2022	108 190,33	131,21	0,57772	108 190,33	131,21	0,57772
		2023	133 667,74	131,36	0,61947	133 667,74	131,36	0,61947
		2024	137 530,76	131,36	0,63358	137 530,76	131,36	0,63358
		2025	141 515,67	131,36	0,64813	141 515,67	131,36	0,64813

Приложение 6 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Необходимая валовая выручка Государственного унитарного предприятия Республики Татарстан «Электрические сети» (без учета оплаты потерь) на 2021-2025 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
			тыс. руб.
1.	Государственное унитарное предприятие Республики Татарстан «Электрические сети»	2021	173 918,58
		2022	154 314,03
		2023	190 652,97
		2024	196 162,87
		2025	201 846,63

Приложение 7 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на территории Республики Татарстан с 1 января 2020 года по 31 декабря 2024 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевой организации	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Общество с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей - НК» - Акционерное общество «Сетевая компания»	2020	398 620,38	258,13	1,36542	398 620,38	258,13	1,36542
		2021	370 453,59	271,64	1,30067	370 453,59	271,64	1,30067
		2022	359 929,51	287,29	1,28738	359 929,51	287,29	1,28738
		2023	358 514,49	282,07	1,27795	358 514,49	282,07	1,27795
		2024	351 321,63	290,53	1,26643	351 321,63	290,53	1,26643

Приложение 8 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Необходимая валовая выручка Общества с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК» (без учета оплаты потерь) на 2020-2024 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
			тыс. руб.
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК»	2020	65 207,92
		2021	64 521,16
		2022	65 996,67
		2023	58 647,23
		2024	57 470,60

Приложение 9 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам от 01.12.2021 № 48-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «СК-16» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на территории Республики Татарстан с 1 января 2020 года по 31 декабря 2022 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевой организации	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Общество с ограниченной ответственностью «СК-16» - Акционерное общество «Сетевая компания»	2020	203 451,65	168,10	0,70911	203 451,65	168,10	0,70911
		2021	284 914,91	186,10	0,94585	284 914,91	186,10	0,94585
		2022	318 547,20	236,10	1,49614	318 547,20	236,10	1,49614

Приложение 10 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Необходимая валовая выручка Общества с ограниченной ответственностью «СК-16» (без учета оплаты потерь) на 2020-2022 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
			тыс. руб.
1.	Общество с ограниченной ответственностью «СК-16»	2020	4 809,60
		2021	6 740,18
		2022	11 439,76

Приложение 11 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Электросетевая компания» и Акционерным обществом «Сетевая компания» с 1 января 2018 года по 31 декабря 2022 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевых организаций	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Акционерное общество «Электросетевая компания» - Акционерное общество «Сетевая компания»	2018	144 270,55	106,27	1,03229	144 270,55	110,52	1,03654
		2019	152 085,78	110,81	1,08699	152 085,78	118,45	1,09463
		2020	138 931,24	118,56	1,01030	138 931,24	118,56	1,01030
		2021	142 823,53	131,00	1,04772	142 823,53	131,00	1,04772
		2022	117 087,46	138,64	0,89021	117 087,46	138,64	0,89021

Приложение 12 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Необходимая валовая выручка Акционерного общества «Электросетевая компания» (без учета оплаты потерь) на 2018-2022 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь, тыс. руб.
1	Акционерное общество «Электросетевая компания»	2018	12 980,89
		2019	13 684,07
		2020	12 500,48
		2021	12 850,69
		2022	10 535,06

Приложение 13 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на территории Республики Татарстан с 1 января 2022 года по 31 декабря 2024 года с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование сетевых организаций	Год	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
			Двухставочный тариф		Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
			ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)		ставка за содержание электрических сетей	ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
			руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч	руб./МВт·мес	руб./МВт·ч	руб./кВт·ч
1	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» - Акционерное общество «Сетевая компания»	2022	137 794,22	197,51	0,66422	137 794,22	197,51	0,66422
		2023	138 994,43	206,00	0,67678	138 994,43	206,00	0,67678
		2024	140 205,20	214,86	0,68974	140 205,20	214,86	0,68974

Приложение 14 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Долгосрочные параметры регулирования для Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск», в отношении которого тарифы на услуги по передаче электрической энергии устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальной сетевой организации, на 2022-2024 годы

п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	Базовый уровень подконтроль-ных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям	Показатель средней продолжительно-сти прекращения передачи электрической энергии на точку поставки	Показатель средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки	Показатель уровня качества оказываемых услуг
			млн. руб.	%	%	%	час.	шт.	
1	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск»	2022	7182,36	3	75	6,23	2,33098	0,78503	1
		2023	X	3	75	X	2,31927	0,78109	1
		2024	X	3	75	X	2,30761	0,77716	1

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

Приложение 15 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Необходимая валовая выручка Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» (без учета оплаты потерь) на 2022-2024 годы

№ п/п	Наименование сетевой организации в Республике Татарстан	Год	НВВ сетевой организации без учета оплаты потерь
1	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск»	2022	8685,83
		2023	8761,49
		2024	8837,81

Приложение 16 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Размеры специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань» для финансирования Региональной программы газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций Республики Татарстан на 2022 год с календарной разбивкой

Наименование газораспределительной организации Республики Татарстан	Год	Размер специальной надбавки, руб. за 1000 куб.м. (без учета НДС)
Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Казань»	с 01.01.2022 по 30.06.2022	65,34
	с 01.07.2022 по 31.12.2022	203,02

Приложение 17 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Плата за подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» объекта Общества с ограниченной ответственностью «Евростройхолдинг+» - «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» в индивидуальном порядке

тыс.руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе теплоснабжения	Стоимость
1	Расходы на проведение мероприятий по подключению объекта заявителя	24,165
2	Расходы на реконструкцию тепловых сетей	5 221,348
3	Расходы на строительство тепловых сетей	1 024,409
4	Налог на прибыль	1 561,439
5	Итого плата за подключение	7 831,361

Приложение 18 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
24.11.2021 № 46-пр

Плата за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест» – «Гостиничный комплекс» к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис» с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при подключении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к централизованной системе водоотведения	Стоимость
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	16 285,29
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов:	3 093 906,90
2.1.	расходы на создание канализационных сетей	3 093 906,90
2.2.	расходы на модернизацию объектов водоотведения	-
3.	Налог на прибыль	773 476,72
4.	Итого плата за подключение	3 883 668,91

Приложение 19 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду для Общества с ограниченной ответственностью «ГидроСервис», 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
	Актанышский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «ГидроСервис»*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	22,38
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	22,38
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	22,38
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	22,88
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	22,88
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	23,02
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	23,02
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	24,38
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	24,38
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	24,51

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 20 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», 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 напитьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф наводоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Нижнекамский муниципальный район			
1	Акционерное общество «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	24,22	18,84
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	25,27	18,84
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	25,07	18,84
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	25,07	19,82
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	25,07	19,82
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,08	20,28
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,08	20,28
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	27,70	21,66
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	26,72	21,02
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	26,72	21,02
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	20,18	15,70
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	21,06	15,70
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	20,89	15,70
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	20,89	16,52
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	20,89	16,52
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	21,73	16,90

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф напитьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф наводоотведение (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	21,73	16,90
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	23,08	18,05
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	22,27	17,52
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,27	17,52

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

Приложение 21 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 46-пр

Тарифы на транспортировку холодной воды для АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2022 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022
	Нижнекамский муниципальный район		
1	АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	0,30	0,34

Приложение 22 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», 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
	Нижнекамский муниципальный район		
1	Акционерное общество «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»		
1.1	Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению муниципального образования «город Нижнекамск» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	13,90
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	13,90
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	13,90
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	13,90
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	13,90
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	14,46
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	12,48
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	12,48
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	12,48
		с 01.07.2023	12,98

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (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	27,09
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	28,16
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	27,94
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	27,94
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	27,94
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	28,36
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	28,36
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,54
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	33,22
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	33,22

Приложение 23 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду, очистку сточных вод и транспортировку сточных вод для Публичного акционерного общества «Нижнекамскнефтехим», 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 очистку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Нижнекамский муниципальный район					
1	Публичное акционерное общество «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	45,97			0,54
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	45,97			0,54
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	45,97			0,54
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	46,50			0,54
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	46,50			0,54
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	47,22			0,57

		с 01.01.2022 по 30.06.2022	47,22			0,57
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	48,23			0,90
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	48,19			0,76
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	48,19			0,76
1.1	Организации, оказывающие услуги в сфере водоотведения населению муниципального образования «город Нижнекамск»	с 01.01.2019 по 30.06.2019			5,62	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019			6,72	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020			6,72	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			6,85	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			6,84	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			6,84	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			6,63	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			6,63	

		с 01.01.2023 по 30.06.2023			6,63	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			6,80	
1.2	Иные потребители (очистка сточных вод)	с 01.01.2019 по 30.06.2019			9,80	
		с 01.07.2019 по 31.12.2019			9,80	
		с 01.01.2020 по 30.06.2020			9,80	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			10,78	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			10,78	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			11,21	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			11,21	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			11,75	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			11,75	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			12,23	

1.3	Дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:					
1.3.1	Осветленная вода	с 01.01.2019 по 30.06.2019		6,03		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		6,03		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		6,03		
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		6,18		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		6,18		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		6,41		
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		6,41		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		6,71		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		6,71		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		7,23		
1.3.2	Вода до водоподготовки	с 01.01.2019 по 30.06.2019		3,78		

		с 01.07.2019 по 31.12.2019		3,78		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		3,78		
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		3,97		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		3,97		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		4,20		
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		4,20		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		5,03		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		5,03		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		5,34		
1.3.3	Камская неочищенная вода	с 01.01.2019 по 30.06.2019		3,46		
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		3,55		
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		3,55		

		с 01.07.2020 по 31.12.2020		3,64		
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		3,64		
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		3,88		
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		3,88		
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		4,20		
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		4,20		
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		4,32		

Приложение 24 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для ПАО «Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 – 2026 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на техническую воду (химически очищенную), (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на очистку сточных вод (механическую), (одноставочный),руб./куб.м
	Нижнекамский муниципальный район			
1	ПАО «Нижнекамскнефтехим» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2022 по 30.06.2022	50,52	4,55
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	69,54	7,71
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	61,81	6,28
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	61,81	6,28
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	61,81	6,28
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	65,48	6,57
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	65,48	6,57
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	65,59	6,59
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	65,59	6,59
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	69,37	6,88

Приложение 25 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на техническую воду (химически очищенную) и очистку сточных вод (механическую) для ПАО «Нижнекамскнефтехим», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 – 2026 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	ПАО «Нижнекамскнефтехим»						
1.1	Техническая вода (химически очищенная)	2022	9 229,22	X	-	0,00	0,55
		2023	X	1	-	0,00	0,55
		2024	X	1	-	0,00	0,55
		2025	X	1	-	0,00	0,55
		2026	X	1	-	0,00	0,55
1.2	Очистка сточных вод (механическая)	2022	1 233,96	X	-	X	0,07
		2023	X	1	-	X	0,07
		2024	X	1	-	X	0,07
		2025	X	1	-	X	0,07
		2026	X	1	-	X	0,07

Приложение 26 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
24.11.2021 № 46-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамский Жилкомсервис», 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
	Нижнекамский муниципальный район				
1	ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»*				
1.1	для потребителей Елантовского, Каенлинского, Майскогорского, Макаровского, Нижнеуратьминского, Краснокадкинского, Сосновского, Старошешминского, Шингальчинского, Шереметьевского сельских поселений	35,18	35,81	46,21	50,06

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 27 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ», 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
	Нижнекамский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	47,00	11,14
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	47,00	11,14
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	47,00	11,14
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	47,80	11,53
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	47,50	11,53
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	47,50	12,76
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	47,50	12,76
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	50,04	13,22
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	48,80	13,02
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	48,80	13,02

Приложение 28 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды), транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром», 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 водоотведение (поверхностные сточные воды) (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку питьевой воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Нижнекамский муниципальный район					
1	Общество с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром» (тарифы указываются без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	5,52	5,89	7,19	12,51
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	5,66	5,89	7,19	13,09
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	5,66	3,84	6,15	12,90
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	5,66	3,84	6,15	12,90
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	5,66	2,20	4,91	12,90
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	5,68	2,20	4,91	13,56
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	5,68	1,77	4,34	13,18
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	6,03	1,77	4,34	13,18
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	6,03	1,33	4,34	13,18
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	6,03	1,33	4,67	14,54

Приложение 29 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды), транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	Общество с ограниченной ответственностью «Камэнергостройпром»						
1.1	Водоотведение (поверхностные сточные воды)	2019	1756,41	X	-	-	-
		2020	X	1	-	-	-
		2021	X	1	-	-	-
		2022	X	1	-	-	-
		2023	X	1	-	-	-
1.2	Техническая вода	2019	1688,83	X	-	-	0,47
		2020	X	1	-	-	0,47
		2021	X	1	-	-	0,47
		2022	X	1	-	-	0,47
		2023	X	1	-	-	0,47
1.3	Транспортировка питьевой	2019	26,03	X	-	-	0,40

	воды	2020	X	1	-	-	0,40
		2021	X	1	-	-	0,40
		2022	X	1	-	-	0,40
		2023	X	1	-	-	0,40
1.4	Транспортировка сточных вод	2019	132,34	X	-	-	-
		2020	X	1	-	-	-
		2021	X	1	-	-	-
		2022	X	1	-	-	-
		2023	X	1	-	-	-

Приложение 30 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду для ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство», 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
	Чистопольский муниципальный район		
1	ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»*	39,38	41,21

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 31 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду для ООО «ПКФ «Восток - Энерго», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2021 – 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Чистопольский муниципальный район		
1	ООО «ПКФ «Восток - Энерго»		
1.1	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	22,45
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	23,00
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	23,00
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	23,80
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	23,80
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	26,80
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	26,19
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	26,19
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	26,19
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	27,22

Приложение 32 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на водоотведение для Акционерного общества «Казанский оптико-механический завод», 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
	Город Казань		
1	Акционерное общество «Казанский оптико-механический завод» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	20,73
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	20,73
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	20,73
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	21,57
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,57
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	22,32
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	22,32
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	22,85
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	22,85
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	23,75

Приложение 33 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду для ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2022 – 2026 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м
	Муниципальное образование «город Казань»		
1	ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2022 по 30.06.2022	34,39
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	36,61
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	36,61
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	37,77
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	37,77
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	38,72
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	38,72
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	39,94
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	39,94
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	40,96

Приложение 34 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду для ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2022 – 2026 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1							
1.1	Федеральное казенное предприятие «Казанский государственный казенный пороховой завод»	2022	23 860,88	X	-	6,99	1,65
		2023	X	1	-	6,99	1,65
		2024	X	1	-	6,99	1,65
		2025	X	1		6,99	1,65
		2026	X	1		6,99	1,65

Приложение 35 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на водоотведение для Открытого акционерного общества «Казанский завод синтетического каучука», 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
	Муниципальное образование «город Казань»		
1	Открытое акционерное общество «Казанский завод синтетического каучука» (тарифы указаны без учета НДС)	со дня вступления в силу постановления по 30.06.2019	9,29
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	9,29
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	7,69
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	7,69
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	7,69
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	8,04
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	8,04
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	8,09
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	8,09
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	8,43

Приложение 36 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду для филиала Акционерного общества «АБ Инбев Эфес» в г. Казани, 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
	Город Казань		
1	Филиал Акционерного общества «АБ Инбев Эфес» в г.Казани (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	8,12
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	10,00
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	8,51
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	8,51
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	7,76
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	7,76
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	7,76
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	8,28
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	8,25
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	8,25

Приложение 37 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для филиала «Спасский» АО «УКС», 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
	Спасский муниципальный район				
1	Филиал «Спасский» АО «УКС»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	39,79	41,45	25,19	26,54
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	33,16	34,54	20,99	22,12

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

Приложение 38 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Экология» 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
	Менделеевский муниципальный район										
1	Общество с ограниченной ответственностью «Экология» (тарифы указаны без учета НДС)	41,47	57,59	57,59	58,33	56,67	56,67	56,67	58,51	58,51	58,56

Приложение 39 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Экология» 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 «Экология»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2021	13 824,12	1	0	0
		2022	10 898,09	1	0	0
		2023	11 220,67	1	0	0
		2024	11 552,81	1	0	0
		2025	11 894,77	1	0	0

Приложение 40 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Предельные тарифы на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «КомунСервис» 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 обработку 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 «КомунСервис»*	62,95	67,05	67,05	75,58	75,58	114,66	97,36	97,36	97,36	101,97

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 41 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «КомунСервис» 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 «КомунСервис»					
1.1	Обработка твердых коммунальных отходов	2021	46 774,36	1	0	0,57
		2022	52 522,44	1	0	0,57
		2023	54 077,10	1	0	0,57
		2024	55 677,79	1	0	0,57
		2025	57 325,85	1	0	0,57

Приложение 42 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Полигон» 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
	Алексеевский муниципальный район		
1	Общество с ограниченной ответственностью «Полигон»*	121,77	121,77

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 43 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управляющая компания жилищно – коммунального хозяйства Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» 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
	Нурлатский муниципальный район		
1	Муниципальное унитарное предприятие «Управляющая компания жилищно– коммунального хозяйства Нурлатского муниципального района Республики Татарстан»*	90,64	90,64

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 44 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую АО «Альметьевские тепловые сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2022-2026 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Альметьевский муниципальный район							
1	АО «Альметьевские тепловые сети»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2022 по 30.06.2022	1681,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1749,51	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1749,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1784,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	1784,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	1841,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	1841,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	1869,66	-	-	-	-	-
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	1869,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	1942,20	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2022 по 30.06.2022	2017,99	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2099,41	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2099,41	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2141,58	-	-	-	-	-

		с 01.01.2024 по 30.06.2024	2141,58	-	-	-	-	-
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	2210,30	-	-	-	-	-
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	2210,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	2243,59	-	-	-	-	-
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	2243,59	-	-	-	-	-
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	2330,64	-	-	-	-	-

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

Приложение 45 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2022-2026 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергетической эффективности		
					Удельный расход топлива	Отношение величины технологических потерь к материальной характеристике тепловой сети	Технологические потери
			тыс. руб.	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м^2	Гкал
Альметьевский муниципальный район							
1	АО «Альметьевские тепловые сети»	2022	224271,93	1	158,44	1,58	98800,00
		2023	X	1	158,44	1,58	98800,00
		2024	X	1	158,44	1,58	98800,00
		2025	X	1	158,44	1,58	98800,00
		2026	X	1	158,44	1,58	98800,00

Приложение 46 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Бавлинский муниципальный район							
1	филиал Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1716,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1718,94	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1718,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1760,19	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1760,19	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1805,77	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1805,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1874,07	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1874,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1990,95	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	2059,28	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	2062,73	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	2062,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020	2112,23	-	-	-	-	-

		по 31.12.2020						
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	2112,23	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2166,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2166,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2248,88	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2248,88	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2389,14	-	-	-	-	-

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

Приложение 47 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский» потребителям, на 2019-2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Менделеевский муниципальный район							
1	филиал Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» «Менделеевский»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1497,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1497,79	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1497,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1536,74	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	1536,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1595,21	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1595,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	1694,10	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	1694,10	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	1698,54	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2019 по 30.06.2019	1797,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	1797,35	-	-	-	-	-
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	1797,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	1844,09	-	-	-	-	-
		с 01.01.2021	1844,09	-	-	-	-	-

		по 30.06.2021						
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	1914,25	-	-	-	-	-
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	1914,25	-	-	-	-	-
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2032,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2032,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2038,25	-	-	-	-	-

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

Приложение 48 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам от
01.12.2021 № 48-пр

Замечания
представителя Ассоциации «НП Совет рынка»
в Государственном комитете по тарифам
Республики Татарстан
Зубовой Натальи Дмитриевны по вопросам, рассматриваемым
на заседании 01 декабря 2021 года

В связи с проведением заседания Правления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 01 декабря 2021 года, по вопросам:

1. О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «Особая Экономическая Зона Промышленно-производственного типа «Алабуга» и АО «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.12.2019 № 3-18/э (перенос с 26.11.2021) голосую **«против»** принятия решения так как:

- расчет тарифов и корректировок представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях, расчеты выпадающих доходов от технологического присоединения,
- в экспертном заключении отсутствует анализ фактических доходов и расходов по регулируемой деятельности, отсутствует обоснование увеличения условных единиц электросетевого оборудования при отсутствии инвестиционной программы и договоров аренды, отсутствуют обоснования исключения части подконтрольных расходов из НВВ на 2022 г.,
- амортизационные отчисления приняты исходя из определения амортизации основных средств в налоговом учете, что не соответствует п. 27 Основ ценообразования, согласно которому расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета регулируемых цен (тарифов) определяются в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

2. О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральским филиалом Общества с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2020 № 394-10/э-2020 (перенос с 26.11.2021) голосую «**против**» принятия решения, так как:

- расчет тарифов и корректировок представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях,
- расходы на аренду помещений должны быть учтены в соответствии с п.29 Основ ценообразования,
- в экспертном заключении отсутствуют информация о выручке за 2020г., рассчитанной исходя из фактического объема отпуска электрической энергии и мощности, а также

информация о корректировке по доходам от осуществления регулируемой деятельности по итогам 2020 г. (при этом указана корректировка по доходам от регулируемой деятельности по итогам 2017 г.), в связи с чем экспертное заключение целесообразно дополнить указанной информацией.

3. О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ГУП Республики Татарстан «Электрические сети» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 537-21/э-2020 (перенос с 26.11.2021) голосую **«против»** принятия решения, так как:

- расчет тарифов и корректировок представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях, выпадающих доходов от технологического присоединения,
- отсутствуют пояснения о причинах увеличения количества условных единиц оборудования при отсутствии инвестиционной программы и новых договоров аренды, об обоснованиях величины расходов на аренду имущества, не относящемуся к электросетевому,
- в экспертном заключении отсутствуют обоснования величины отпуска электрической энергии, принятой на 2022 г. (предложение регулятора больше предложения сетевой организации и факта 2020 г.),
- отсутствует информация о выручке, рассчитанной исходя из фактического объема отпуска электрической энергии и мощности, в связи с чем не представляется возможным отнестись к результатам корректировки по доходам от регулируемой деятельности.

4. О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Предприятие электрических сетей – НК» и АО «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-9/э (перенос с 24.11.2021) голосую **«против»** принятия решения, так как:

- расчет тарифов и корректировок представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях,
- расходы на аренду помещений должны быть учтены в соответствии с п.29 Основ ценообразования (согласно экспертному заключению при определении расходов на аренду помещений применен тот же подход, что и к договорам аренды электросетевого имущества),
- в экспертном заключении отсутствует анализ фактических доходов и расходов по регулируемой деятельности, отсутствует обоснование увеличения условных единиц электросетевого оборудования при отсутствии инвестиционной программы и договоров аренды,
- амортизационные отчисления приняты исходя из определения амортизации основных средств в налоговом учете, что не соответствует п. 27 Основ ценообразования, согласно которому расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета регулируемых цен (тарифов) определяются в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета,
- отсутствуют пояснения о расходах на технологическое присоединение к сетям смежной сетевой организации, учтенных в НВВ на услуги по передаче электрической энергии,

- при исключении фактических расходов на оплату труда из подконтрольных расходов отсутствует ссылка на нормы тарифного законодательства, на основании которых указанные расходы исключены.

5. О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «СК-16» и АО «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-13/э (перенос с 17.11.2021) голосую **«против»** принятия решения, так как:

- расчет тарифов и корректировок представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях,
- в составе арендной платы кроме амортизации и налога на имущество учтена сумма НДС, что не соответствует п. 28 Основ ценообразования, согласно которому расходы на аренду объектов электроэнергетики определяются исходя из величины амортизации, налога на имущество и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду (НДС не связан с владением имущества).

6. О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Акционерным обществом «Электросетевая компания» и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 15.12.2017 № 3-14/э голосую «**против**» принятия решения, так как:

- расчет тарифов и корректировок представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях,
- амортизационные отчисления приняты исходя из определения амортизации основных средств в налоговом учете, что не соответствует п. 27 Основ ценообразования, согласно которому расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета регулируемых цен (тарифов) определяются в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета,
- отсутствуют пояснения по расходам на аренду нежилых помещений, пояснения о причинах увеличения количества условных единиц электросетевого имущества,
- материалы к заседанию представлены с нарушением сроков, указанных в п. 6 Типового положения об органе исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов, утв. постановлением Правительства РФ от 21.02.2011 № 97.

7. Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» и Акционерным обществом «Сетевая компания» на 2022-2024 годы голосую «**против**» принятия решения, так как:

- расчет тарифов и норматива потерь электрической энергии представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях, отсутствуют расчеты показателей надежности и качества, расчет индекса эффективности операционных расходов,
- отсутствует обоснование исключения расходов на услуги банков и услуги ЖКХ,

- материалы к заседанию представлены с нарушением сроков, указанных в п. 6 Типового положения об органе исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов, утв. постановлением Правительства РФ от 21.02.2011 № 97.

8. О корректировке на 2022 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Публичным акционерным обществом «Татнефть» имени В.Д.Шашина и Акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-2/э голосую **«против»** принятия решения так как:

- расчет тарифов и корректировок представлен в текстовом формате, не представлены расчеты цены приобретения потерь электрической энергии в сетях,
- отсутствуют пояснения об увеличении полезного отпуска электрической энергии по сравнению с предложением сетевой организации, расходах на аренду, обоснование роста амортизационных отчислений по сравнению с предыдущими периодами регулирования,
- материалы к заседанию представлены с нарушением сроков, указанных в п. 6 Типового положения об органе исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов, утв. постановлением Правительства РФ от 21.02.2011 № 97.

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

Прошу направить протокол заседания и постановления на электронные адреса: tarif@np-sr.ru и natalizubova2016@mail.ru

Представитель Ассоциации НП «Совет рынка» Зубова Н.Д.

В Государственном комитете Республики Татарстан

по тарифам

8 919 645 67 73

Экспертное заключение

о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» и АО «Сетевая компания»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее - АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») на корректировку индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов вх. № 3873 от 29.04.2021).

В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 17.05.2021 № Пр-328/2021 открыто тарифное дело № 31/20 о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» и АО «Сетевая компания».

Период регулирования	Третий год долгосрочного периода регулирования 2020- 2024
Метод регулирования	Метод индексации

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 12.12.2019 № 3-18/э (в редакции Постановления Госкомитета от 17.12.2020 №536-20/э-2020) для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год в следующих размерах:

с 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,85741	325 358,26	47,98	152 478,50

с 1 июля 2020 г. по 31 декабря 2020 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,85741	325 358,26	47,98	152 478,50

Предложение АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2022 год

с 1 января 2022 г. по 30 июня 2022 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1 004,76	281 796,55	43,57	181 157,735

с 1 июля 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1 004,76	281 796,55	43,57	181 157,735

Постановлением Госкомитета от 12.12.2019 № 3-18/э для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»

установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов, млн.руб.	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	Уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, %	Показатель средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки, час	Показатель средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки, шт	Показатель уровня качества оказываемых услуг
2020	38,287	7	75	1,68%	0,44900	0,24600	1,500
2021	х	7	75	х	0,44200	0,24300	1,477
2022	х	7	75	х	0,43600	0,23900	1,455
2023	х	7	75	х	0,42900	0,23600	1,434
2024	х	7	75	х	0,42300	0,23200	1,412

Сведения об организации

Полное наименование организации	Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»
ИНН/КПП	1646019914/164601001
Руководитель организации	Генеральный директор Шагивалеев Тимур Наилевич
Юридический адрес	423600, РФ, Республика Татарстан, г. Елабуга, а/я 125
Организация применяет режим налогообложения:	общая система налогообложения
Основной вид деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

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

Наименование показателя	Напряжение, кВ	Кол-во по предложению ГКРТТ	Условные единицы (предложение организации)	Условные единицы (предложение ГКРТТ)
Подстанция	110-150	6 шт.	630	630
Трансформатор	110-150	12 шт.	93,6	93,6
Трансформатор	1-20	10 шт.	12 (12 шт.)	10
Количество однотрансформаторных ТП	1-20	10 шт.	50,6 (22 шт.)	23
Количество двухтрансформаторных ТП	1-20	4 шт.	63 (21 шт.)	12
Протяженность КЛ	110	37,048 км	852,104	852,104
Протяженность КЛ	3-10	29,531 км	127,505 (36,43 км)	103,3585
Протяженность КЛ	До 1	-	130,653 (48,39)	-

АО «ОЭЗ ПТП «Алабуга» заявлено 3461,06 условных единиц.

Проанализировав данные, представленные АО «Татэнергосбыт», АО «Сетевая Компания» и АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» Госкомитет принял расчёт 2021 года, где было принято только оборудование непосредственно участвующее в передаче электроэнергии потребителям, а именно:

- трансформаторные подстанции (ТП), к которым подключены потребители, расчёт которых ведётся по среднему напряжению (СН);

- резервные ячейки приняты частично, на каждой шине к расчету принята одна резервная ячейка (в расчете организации резервные ячейки составляют около 70% всех ячеек ТП);

- не принято оборудование, участвующее в освещении дорог.

Дополнительно в результате выезда сотрудников Госкомитета в АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» в рамках мониторинга показателей технико-экономического состояния объектов электроэнергетики, в том числе показателей физического износа и энергетической эффективности объектов электросетевого хозяйства было установлено участие в передаче электрической энергии энергообъектов для жилого комплекса «Три медведя» и приняты условные единицы в размере 11,6.

Таким образом, электрооборудование АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2022 год составит 2906,36 у.е., в том числе:

- основное оборудование 1735,66 у.е.;

- вспомогательное оборудование 1170,7 у.е. (выключатели 237 шт.)

Правоустанавливающие документы, подтверждающие законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, организацией представлены.

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

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

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

1. Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;

2. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Основы ценообразования, «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Правила);

3. Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;

4. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;

5. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;

6. Приказ ФСТ России от 17.02.2012 N 98-э «Об утверждении Методических

указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки»;

7. Приказ ФСТ РФ от 18.03.2015 № 421-э «Об утверждении методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э»;

8. Приказ Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»;

9. Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

10. Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;

11. Федеральный закон от 25.10.2001 № 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации»;

12. Налогового кодекса Российской Федерации;

13. Трудовой кодекс Российской Федерации;

14. Приказ Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций»;

15. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

16. Методические указания по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденные приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;

17. Нормативно-правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета;

18. Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации, необходимые для экспертизы.

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

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития			
	Факт 2020 года	***2021 год прогноз***	***2022 год прогноз***
Индекс потребительских цен	*103,4*	*106*	*104,3*

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

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

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

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

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

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

По итогам 2020 года согласно представленной бухгалтерской отчетности (отчета о финансовых результатах, Том 1, стр. 235) убыток по предприятию в целом составил 860 888 тыс.руб. (справочно: убыток по 2019 году составил 841 571 тыс.руб.) По регулируемому виду деятельности (передача электрической энергии по распределительным сетям), согласно данным раздельного учета, убыток составил 416 008 тыс.руб.

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

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» предоставлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН1, СН2 и НН за 2020-2022 гг. (форма П1.4) и структуры полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей за 2020-2022 гг. (форма П1.6) на субабонентов.

По предложению организации (на субабонентов) величина поступления электрической энергии в сеть на 2022 год по составит 366,573 млн.кВт.ч, полезный отпуск потребителям –360,969 млн.кВт.ч, потери на субабонентов –5,604 млн.кВт.ч. (2,53%), заявленная мощность –104,96 МВт.

Доля на передачу электроэнергии потребителям (субабонентам) составляет 97,47 %.

Прогнозная величина поступления электроэнергии в сеть составит 366,573 млн.кВтч.

Показатели в части полезного отпуска электроэнергии потребителям, заявленной мощности и потерь электроэнергии за предшествующий год, текущий год и расчетный период регулирования составляют:

Показатели полезного отпуска электроэнергии, заявленной мощности и потерь электроэнергии за 2020-2022 годы.

Показатели	Ед.изм.	2020 факт	2021 установлено	2022 прогноз
Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	329,925	376,756	360,969
Заявленная (расчетная) мощность	МВт	53,78	78,108	104,96
Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	5,743	5,56	6,438

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

Анализ за 2020 год

№ п/п	Показатель	Установлено на 2020 год	Факт 2020 года
1.	***Подконтрольные расходы***	***38 287,07***	***178 606,32***
1.1	Затраты на оплату труда	22 165,47	23 610,81
1.2.	Материальные затраты	1 125,06	2 033,51
1.3	Прочие затраты	14 996,54	149 062,63
2.	***Неподконтрольные расходы***	***257 583,49***	***511 076,08***

2.1.	Отчисления на соц. нужды	6 738,30	7 172,30
2.2.	Амортизация	250 219,61	503 850,84
2.3.	Налог на землю	625,58	52,94
	НВВ, отнесенная на передачу э/энергии	***292 875,66***	***689 682,40***

В результате проведенного анализа фактических расходов АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» за 2020 год выявлено, что регулируемая организация по всем статьям подконтрольных расходов превысила уровень экономически обоснованных затрат.

Неподконтрольные фактические расходы превышают установленные Госкомитетом, отклонение в сторону увеличения произошло преимущественно за счет затрат на отчисления на социальные нужды и амортизацию.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год по сетям АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

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

Согласно предложению АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2022 год размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 378 051,26 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы – 41 910,07 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы – 285 558,07 тыс.руб;
- корректировка НВВ – 29 575,57 тыс.руб;
- корректировка по НиК – 5271,76 тыс.руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включаемых в НВВ на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2022 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы

На 2021 год подконтрольные расходы установлены в размере 37 700,453 тыс.руб. в том числе:

1) Расходы по статье «Материальные затраты» - 1 107,822 тыс.руб.

2) Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 21 825,86 тыс.руб.

3) Расходы по статье «Прочие затраты» - 14 766,77 тыс.руб.

В соответствии с п.38 Основ ценообразования Госкомитетом приняты следующие значения параметров расчета тарифов:

- ИПЦ на 2022 год составляет 104,3 % согласно «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации»;

- индекс изменения количества активов, который на 2022 год составил 0,004 рассчитанный исходя из изменения количества УЕ:

- на 2021 год у.е. = 2894,760 у.е.

- на 2022 год у.е. = 2906,36 у.е.

- индекса эффективности подконтрольных расходов - 7 %;

- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75.

На основании указанных параметров и в соответствии с п. 11 Методических указаний № 98-э рассчитан итоговый коэффициент индексации подконтрольных расходов, который составил 0,973.

Таким образом, **подконтрольные расходы** на 2022 год приняты в размере 36 678,968 тыс. руб. в том числе:

1) Расходы по статье «Материальные затраты» - 1107,806 тыс.руб.

2) Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 21 234,494 тыс.руб.

3) Расходы по статье «Прочие затраты» - 14 366,668 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов для всех расчетных периодов в рамках долгосрочного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателя	Факт 2020	Утверждено ГКРТТ на 2021 год	Предложение ТСО на 2022 год	Корр. ГКРТТ на 2022 год
1	***Неподконтрольные расходы, в т.ч.:***	***516 882,19***	***266 363,072***	***285 558,07***	***267 149,578***
1.1.	Отчисления на социальные нужды	7006,94	6 635,062	7 385,64	6 463,78
1.2.	Амортизация основных средств	509 822,31	259 680,65	278 119,50	260 632,86
1.3.	Налог на землю	52,938	47,360	52,938	52,938

По статье **«Отчисления на социальные нужды»** АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» заявлена сумма 7 385,64 тыс.руб. или 30,44% от расходов на оплату труда.

Страховой взнос состоит из:

- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.
- страховые взносы от несчастных случаев на производстве – 0,44 %, согласно расчету по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения.

Поскольку статья расходов «Отчисления на социальные нужды» является расчетной, расходы по ней принимаются в зависимости от принятого размера фонда оплаты труда.

Учитывая вышеизложенное, отчисления на социальные нужды определены Госкомитетом в размере 6 463,78 тыс. руб.

По статье **«Амортизация основных средств»** ТСО заявлена сумма 278 119,50 тыс.руб.

Расчет экономически обоснованного размера амортизации на 2022 год для установления тарифов на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим АО «ОЭЗ ПТП «Алабуга», был произведен Госкомитетом в соответствии с п.27 Основ ценообразования и в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета, на уровне равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации, к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании, применяемых в сфере оказания услуг по передаче электрической энергии (объектов электросетевого хозяйства и объектов производственного назначения, в том числе машин и механизмов).

Первоначальная стоимость принята Госкомитетом без учета результатов переоценки основных средств и нематериальных активов, так как данные расходы не являются источником финансирования мероприятий, утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы. Срок полезного использования активов, и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе, был определен Госкомитетом в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации

от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Также из расчета амортизации основных средств были исключены основные средства не относящиеся к виду деятельности передача электрической энергии и основные средства балансовой стоимостью меньше 100 тыс. руб. (ст. 256 Налогового кодекса Российской Федерации).

Дополнительно учтена амортизация в размере 952,21 тыс.руб. на объекты 2БКТП-630/10/0,4 инв.000003197 (256,61 тыс.руб.) и кабельные линии инв.000003212. (695,61), относящиеся к передаче электрической энергии в ЖК «Три медведя».

Учитывая изложенное, затраты на амортизацию определены Госкомитетом в размере 260 632,86 тыс. руб.

По статье **«Земельный налог»** АО «ОЭЗ ПТП «Алабуга» заявлена сумма 52,938 тыс.руб. В обоснование представлена налоговое уведомление по налогу на землю за 2020 год. Затраты по земельному налогу приняты в размере 52,938 тыс.руб.

Таким образом, уровень **неподконтрольных расходов** АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2022 год определен в сумме 267 149,578 тыс.руб.

4.3. Корректировка необходимой валовой выручки

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

$$B_i=(B_i^{инд}+ B_i^{коррИП}) *(1+I_{i-1})*(1+ I_i)+ B_i^{распред}$$

$B_i^{коррИП}$ - корректировка необходимой валовой выручки на i-тый год долгосрочного периода регулирования, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы на (i-1)-й год;

$B_i^{распред}$ - не определяется для территориальных сетевых организаций, необходимая валовая выручка которых с учетом расходов на оплату потерь и оплату услуг других территориальных сетевых организаций за 3 последних периода регулирования не превысила 10 процентов суммарной необходимой валовой выручки территориальных сетевых организаций, учтенной при установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии, за исключением результатов деятельности регулируемой организации за предыдущие годы до начала долгосрочного периода регулирования методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки или до изменения метода регулирования согласно абзацу второму пункта 39 Основ ценообразования.

$B_i^{инд}$ - расходы i-го года долгосрочного периода регулирования, связанные с компенсацией незапланированных расходов (со знаком «плюс») или полученного избытка (со знаком «минус»), выявленных по итогам последнего истекшего года долгосрочного периода регулирования, за который известны фактические значения параметров расчета тарифов, связанных с необходимостью корректировки валовой выручки регулируемых организаций, указанной в пункте 9 Методических указаний, а также расходы в соответствии с пунктом 10 Методических указаний (тыс. руб.). Указанные расходы определяются следующим образом:

$$B_i^{инд} = \Delta ПР_i + \Delta НР_i + \Delta У_i + \Delta НВВ_i^{сод}+ ПО_i,$$

4.3.1. Корректировка подконтрольных расходов

$\Delta ПР_{2022}$ - корректировка подконтрольных расходов в связи с изменением планируемых параметров расчета тарифов, осуществляется в соответствии с формулой 5 Методических указаний № 98-э.

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

В соответствии с Методическими указаниями № 98-э, данная корректировка не применяется, т.к. 2020 год является первым годом долгосрочного периода регулирования.

4.3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.

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

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

$НР_{i-2}^{расх.факт}$, $НР_{i-2}^{расх.план}$ – пересчитанная фактическая и плановая величина неподконтрольных расходов в i-2 году (тыс.руб.)

Плановые и фактические величины неподконтрольных расходов на 2020 год

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Факт 2020 года по предложению организации	Факт 2020 года, признанный ГКРТТ экономически обоснованным
1.	***Неподконтрольные расходы***	***257 583,49***	***516 882,19***	***257 010,85***
1.1.	Отчисления на соц. нужды	6 738,30	7 006,24	6 738,30
1.2.	Амортизация	250 219,61	509 822,31	250 219,61
1.3.	Налог на землю	625,58	52,94	-572,64
1.4.	Итого корректировка неподконтрольных расходов (= факт, признанный ГКРТТ – утверждено)	- 572,64		

ΔНР = 257 010,85 - 257 583,49= - 572,64 тыс.руб.

В качестве экономически обоснованных затрат по отчислениям на социальные нужды и амортизации основных средств Госкомитетом принимаются величины, утвержденные в тарифе на 2020 год. Налог на землю принят на основании представленного организацией уведомления ФНС по земельному налогу за 2020 год.

Таким образом, корректировка неподконтрольных расходов АО «ОЭЗ ПТП «Алабуга» $ΔНР_{2022}$ составила: - 572,64 тыс.руб.

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

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

$ПО_i = \min \left\{ П^{ф}_{i-2}; N_{i-2} * Э_{i-2}^{отп.ф} \right\} * ЦП^{ф}_{i-2} - Э_{i-2}^{отп.ф} * ЦП_{i-2} * N_{i-2}$;

$ПО_{2022} = \min \left\{ П^{ф}_{2020}; N_{2020} * Э_{2020}^{отп.ф} \right\} * ЦП^{ф}_{2020} - Э_{2020}^{отп.ф} * ЦП_{2020} * N_{2020} =$

$= \min \left\{ 5{,}74; 1{,}66\% * 329{,}92 \right\} * 2746{,}03 - 329{,}92 * 2807{,}78 * 1{,}66\% = - 363{,}278$ тыс.руб

Таким образом, корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» $ПО_{2022}$ составила: - 363,278 тыс.руб.

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

Корректировка НВВ, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы на 2022 год ($В_{2022}^{коррИП}$).

В связи с тем, что у АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» отсутствует утвержденная инвестиционная программа, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

4.3.5. Корректировка НВВ по доходам от осуществления регулируемой деятельности

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

Госкомитетом принято решение изъять неиспользованные, фактически учтенные средства по подконтрольным затратам за 2020 год в размере - 1 466,703 тыс.руб., т.к. отсутствует подтверждающие материалы.

Таким образом, **итоговая корректировка НВВ по результатам деятельности** АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» за 2020 год в соответствии с Методическими указаниями № 98-э составляет: -1000,64 тыс.руб.

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

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

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

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

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

$П_{кор i}$ - максимальный процент корректировки, который с 2013 года равен 2%.

$К_{обi} = \alpha * К_{над} + б1 * К_{кач1} + б2 * К_{кач2}$,
где:

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

$К_{над}$ – коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня надежности оказываемых услуг (определяется в соответствии с п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256);

$К_{кач1}$ и $К_{кач2}$ – коэффициенты достижения (недостижения, перевыполнения) уровня качества оказываемых услуг (определяются в соответствии с п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256).

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

Наименование показателя	Утверждено ГК РТТ, 2020	Факт организации, 2020	Оценка (согласно п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256)
Уровень надежности реализуемых товаров (услуг), $К_{над}$	0,449	0	1 (достигнуто с улучшением)
Уровень качества осуществляемого технологического присоединения, $К_{кач1}$	0,246	0	1 (достигнуто с улучшением)
Уровень качества реализуемых товаров (услуг), $К_{кач2}$	1,5	0	1 (достигнуто с улучшением)

$К_{об} = \alpha * К_{над} + б1 * К_{кач1} + б2 * К_{кач2} = 0,30 * 1 + 0,30 * 1 + 0,30 * 1 + 0,1 * 0 = 0,9$

В соответствии с указанными формулами, а также исходя из отчетных данных организации за 2020 год по показателям надежности и качества, Госкомитет рассчитал коэффициент ($КНК_{2022}$), корректирующий установленную Госкомитетом НВВ на передачу: АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2019 год (291 378,02 тыс.руб.) $КНК_{2022}$ составил:

$КНК_{2022} = К_{об} * П_{кор} = 0,9 * 0,02 = 0,018;$

292 875,66*0,018= 5 271,76 тыс.руб.

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» с учетом понижающего (повышающего) коэффициента ($КНК_{2022}$) составила 5 271,76 тыс.руб.

Исходя из изложенного, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2022 год составила 306 632,96 тыс. рублей, в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 36 678,968 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 267 149,578 тыс.руб.;
- корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год: - 2467,343 тыс.руб.;
- корректировка по показателям надежности и качества: 5 271,76 тыс.руб.

4.5. Оплата потерь

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2022 год определяется по формуле $НВВ_i^{пот} = ЦП_i \cdot Э_i^{пот}$

где,

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

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

На основании установленного Госкомитетом уровня потерь электрической энергии и предоставленного организацией прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть, прогнозная величина потерь по электрическим сетям АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» составит 5,604 млн.кВтч.

Прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях принята исходя из предложений АО «Татэнергосбыт» в размере 2 971,55 руб./МВт*ч.

$НВВ_{2022}^{пот}$ = 2971,55 * 5,604= 16 653,61 тыс. руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2022 год для АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» составит 16 653,61 тыс.руб.

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки для «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2022 год составит: 323 286,58 тыс.руб.:
- НВВ, отнесенная на передачу электрической энергии: 306 632,96 тыс. руб.;
- НВВ на оплату потерь: 16 653,61 тыс. руб.

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2022 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям), организацией не заявлена.

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

№ п/п	Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Факт организации за 2020 год	Установлено ГКРТТ на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Предложение ГКРТТ на 2022 год (3-й год долгосрочного периода регулирования 2020-2024 гг.)			Отклонение к 2021 г., %
						Год	1 полугодие	2 полугодие	
1	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**38 287,07**	**36 820,37**	**37700,453**	**41 910,07**	**36 678,968**	**18 339,484**	**18 339,484**	97,29
1.1.	Материальные затраты	1 125,06	2 033,51	1107,822	1 231,52	1 077,806	538,903	538,903	97,29
1.2.	Затраты на оплату труда	22165,47	22 165,47	21825,860	24 262,93	21 234,494	10 617,247	10 617,247	97,29
1.3.	Прочие затраты, в том числе:	14996,54	14 654,90	14766,770	16 415,62	14 366,668	7 183,334	7 183,334	97,29
2	**Объем условных единиц**	**2812,26**	**3 461,06**	**2894,760**	**3 475,51**	**2906,36**	**2906,36**	**2906,36**	100
3.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**257 583,49**	**516 882,19**	**266363,072**	**285 558,07**	**267 149,578**	**133574,789**	**133574,789**	100,29
3.1.	Отчисления на социальные нужды	6738,30	7006,94	6635,062	7 385,64	6 463,78	3231,89	3231,89	97,419
3.2	Амортизация основных средств	250 219,61	509 822,31	259 680,65	278 119,50	260 632,86	130 316,43	130 316,43	100,37
3.3	Налог на землю	625,58	52,94	47,360	52,938	52,938	26,469	26,469	111,78
4.	**Итоговая корректировка НВВ**	**-2994,91**	**0**	**310,717**	**34 847,33**	**-2 467,34**	**-1233,671**	**-1233,671**	--
4.1.	Корректировка ΔПР	-3283,69	0	-57,923	0	0	0	0	-
4.2.	Корректировка ΔНР	0,00	0	52,940	29 938,85	-572,64	-286,32	-286,32	-
4.3.	Корректировка ПО	288,78	0	295,603	-363,28	-363,278	-181,639	-181,639	-
4.4.	Корректировка НВВ	0,00	0	-	0	0	0	0	-
4.5.	Корректировка ИП	0,00	0	-	0	0	0	0	-
5.	Корректировка по НиК	0,00	0	582,756	5271,76	5271,76	2635,88	2635,88	-
6.	**Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии**	**292 875,66**	**553 702,56**	**304 957,00**	**362 315,47**	**306 632,96**	**154 049,83**	**154 049,83**	100,55
7.	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	324,39	329,92	376,756	360,969	360,969	180,485	180,485	95,81
8.	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	98,29	97,47	97,470	97,886	97,47	97,47	97,47	100
9.	Заявленная мощность, МВт.	68,87	78,108	78,108	104,96	104,96	104,96	104,96	134,38
10.	***Ставка на содержание, руб./МВт в месяц***	**354 382,24**	**-**	**325 358,26**	**287 661,55**	**243 452,24**	**243 452,24**	**243 452,24**	74,83

11.	**НВВ на оплату потерь**	**14 124,34**	**15 769,51**	**18 075,520**	**15 735,79**	**16 653,61**	**8 326,807**	**8 326,807**	92,13
12.	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	2 540,35	2 745,88	2807,780	2807,78	2 971,55	2 971,55	2 971,55	105,83
13.	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	5,560	5,74	6,438	5,604	5,604	5,604	5,604	87,06
14.	***Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./Втч***	**43,54**	**-**	**47,98**	**43,59**	**46,14**	**46,14**	**46,14**	96,16
15.	***Одноставочный тариф, руб./кВт.ч.***	**0,94640**	**-**	**0,85741**	**1,04732**	**0,89561**	**0,89561**	**0,89561**	104,46
16.	**Итого НВВ**	**307 000,00**	**569 472,17**	**323 032,52**	**378 051,26**	**323 286,58**	**161643,29**	**161643,29**	100,08
17.	НВВ на передачу на 1 у.е.	104,14	164,53	105,35	104,25	105,50	-	-	-
18.	Численность	33	50	50,000	50	50	-	-	-
19.	Среднемесячная заработная плата	55,97	36,94	36,38	40,438	35,391	-	-	-

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

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

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

8.1. Суммарная установленная мощность силовых трансформаторов АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», владеющих на основании собственности составляет 36,67 МВА.

8.2. АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», владеет линиями электропередачи, участвующими в передаче электрической энергии, следующих уровней напряжения, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.8.1.:

высокое напряжение (ВН) – 37,048 км;

среднее второе напряжение (СН2) – 29,531 км;

8.3. За 3 предшествующих расчетных периода регулирования Госкомитетом в отношении АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»не применялись понижающие коэффициенты, позволяющие обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для указанной организации, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.

8.4. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии: 8(85557) 5-90-68.

8.5. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: http://www.alabuga.ru.

8.6. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» и АО «Сетевая компания» на 2022 год:

- заявленную мощность в размере 104,96 МВт;
- полезный отпуск в размере 360,969 млн.кВт.час;
- потери электрической энергии в размере 5,604 млн.кВт.ч.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» и АО «Сетевая компания» на 2022 год: в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2022 г. по 30 июня 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,89561	243 452,24	46,14	153 316,48
с 1 июля 2022 г. по 31 декабря 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,89561	243 452,24	46,14	153 316,48

Экспертное заключение

о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Приуральский филиал ООО «Газпром энерго» и АО «Сетевая компания»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации Приуральский филиал ООО «Газпром энерго» (далее ООО «Газпром энерго») на корректировку индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год

<table>
<tr><td colspan="4">Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 № 3418</td></tr>
<tr><td colspan="4">В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 17.05.2020 № Пр-338 открыто тарифное дело № 31/14 об корректировке тарифов на 2022 год.</td></tr>
<tr><td colspan="2">Период регулирования</td><td colspan="2">2022 год</td></tr>
<tr><td colspan="2">Метод регулирования</td><td colspan="2">Метод индексации</td></tr>
<tr><td colspan="4">Действующие тарифы</td></tr>
<tr><td colspan="4">Постановлением Госкомитета от 11.12.2020 № 394-10/Э-2020 для ООО «Газпром энерго» установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2021-2025 годы. Размер тарифов на 2021 год составил (без НДС):</td></tr>
<tr><td colspan="4">с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Одноставочный тариф</td><td colspan="2">Двухставочный тариф</td><td rowspan="2">Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей</td></tr>
<tr><td>Ставка за содержание электрических сетей</td><td>Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях</td></tr>
<tr><td>руб./кВт.ч.</td><td>руб./МВт.месяц</td><td>руб./МВт.ч.</td><td>тыс.руб.</td></tr>
<tr><td>1,90030</td><td>584 905,69</td><td>39,82</td><td>24 074,72</td></tr>
<tr><td colspan="4">с 1 июля 2021 года по 31 декабря 2021 года</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Одноставочный тариф</td><td colspan="2">Двухставочный тариф</td><td rowspan="2">Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей</td></tr>
<tr><td>Ставка за содержание электрических сетей</td><td>Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях</td></tr>
<tr><td>руб./кВт.ч.</td><td>руб./МВт.месяц</td><td>руб./МВт.ч.</td><td>тыс.руб.</td></tr>
<tr><td>1,90030</td><td>584 905,69</td><td>39,82</td><td>24 074,72</td></tr>
<tr><td colspan="4">Предложение организации на 2022 год</td></tr>
<tr><td colspan="4">с 1 января 2022 года по 30 июня 2022 года</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Одноставочный тариф</td><td colspan="2">Двухставочный тариф</td><td rowspan="2">Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей</td></tr>
<tr><td>Ставка за содержание электрических сетей</td><td>Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях</td></tr>
<tr><td>руб./кВт.ч.</td><td>руб./МВт.месяц</td><td>руб./МВт.ч.</td><td>тыс.руб.</td></tr>
<tr><td>2,0215</td><td>560 610,00</td><td>26,31</td><td>35 449,19</td></tr>
<tr><td colspan="4">с 1 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Одноставочный тариф</td><td colspan="2">Двухставочный тариф</td><td rowspan="2">Необходимая валовая выручка на содержание</td></tr>
<tr><td>Ставка за содержание электрических сетей</td><td>Ставка за оплату потерь электрической энергии в</td></tr>
</table>

		сетях	электрических сетей
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
2,0215	560 610,00	26,31	35 449,19

Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром энерго» Приуральский филиал
ИНН/КПП	7736186950/773601001
Руководитель организации (ФИО, должность)	Директор Баруля Сергей Александрович
Юридический адрес	450054, РБ, г. Уфа, ул. Рихарда Зорге, д.59.
Организация применяет режим налогообложения:	Общая система налогообложения
Основной вид деятельности	Передача электрической энергии
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

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

Наименование показателя	Напряжение, кВ	ед. изм.	Количество (предложение организации)	Количество (предложение ГКРТТ)
Количество силовых трансформаторов	1-20 кВ	шт.	31	31
Количество однотрансформаторных ТП	1-20 кВ	шт.	9	9
Количество двухтрансформаторных ТП	1-20 кВ	шт.	11	11
Протяженность ВЛ	110-150	км	13,59	13,59
Протяженность ВЛ	1-20	км	10,433	10,433
Протяженность ВЛ	0,4	км	32,476	32,476
Протяженность КЛ	3-10	км	38,44	38,44
Протяженность КЛ	до 1	км	9,55	9,55

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены договора аренды и акты о технологическом присоединении.
Условные единицы приняты в соответствии с представленными материалами в размере 702,44 и остается без изменений относительно предыдущих периодов регулирования.

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

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

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

1. Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
2. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Основы ценообразования, «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Правила);
3. Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;
4. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;
5. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;
6. Приказ ФСТ России от 17.02.2012 N 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки»;
7. Приказ ФСТ РФ от 18.03.2015 № 421-э «Об утверждении методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э»;
8. Приказ Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»;
9. Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;
10. Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;
11. Федеральный закон от 25.10.2001 № 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации»;
12. Налоговый кодекс Российской Федерации;
13. Трудовой кодекс Российской Федерации;
14. Приказ Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций»;
15. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении

энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
16. Методические указания по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденные приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;
17. Нормативно-правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета;
18. Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации, необходимые для экспертизы.

Информация об утвержденной инвестиционной программе	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	нет

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

	Факт 2020 года	***2021 год прогноз***	***2022 прогноз***	***2023 год***
Индекс потребительских цен	***103,4***	***106***	***104,3***	***104,0***

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

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, можно оценить как достоверные.
В Госкомитет была предоставлена недостающая документация и доработанные материалы, письмом от 09.08.2021 № 64-01-04-28. При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаются Госкомитетом в размере, обеспечивающем получение организацией в расчетном периоде регулирования необходимой валовой выручки по осуществлению регулируемой деятельности.
По итогам 2020 года согласно представленной бухгалтерской отчетности, выручка Приуральский филиал ООО «Газпром энерго» составила 387 615, тыс.руб., чистая прибыль организации за 2020 год составила 33 774 тыс.руб..

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

Организацией представлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН 2 и НН на 2022 год (форма П1.4), и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей на 2022 год (форма П1.6)
По предложению организации величина поступления электрической энергии в сеть на 2022 год составит млн.кВтч., полезный отпуск потребителям 22,83 млн.кВтч., величина потерь по электрическим сетям организации – 0,3425 млн.кВтч, заявленная мощность потребителей – 4,45 МВт. Снижение полезного отпуска относительно 2020 года связано со снижением потребления

по РЦ Зеленодольск «АО «Тандер», ПАО «Газпром» и АО «Тандер». Объем потребления по данной подстанции снизился на 90%, т.е. с 800 тыс кВт мес, до 80 тыс кВт в мес. Так же наблюдается снижение потребления электроэнергии по всем потребителям ПУФ ГПЭ с 2017 года.

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

Предложение организации по величине потерь составляет 0,3425 млн.кВт.ч. На основании прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть и установленного норматива потерь на долгосрочный период регулирования в размере 1,40% рассчитана прогнозная величина потерь по электрическим сетям организации на 2022 год и составит 0,3197 млн.кВт*ч. ПО*1,40%=0,3197 млн.кВт.ч.

Показатели в части полезного отпуска электроэнергии потребителям, заявленной мощности и потерь электроэнергии за 3 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования составляют:

Показатели полезного отпуска электроэнергии, заявленной мощности и потерь электроэнергии за 2020-2022 годы.

Показатели	Ед.изм.	2020 факт	2021 установлено	2022 расчетный
Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	22,33	25,88	22,83
Заявленная (расчетная) мощность	МВт	6,86	6,86	4,45
Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,3838	0,3670	0,3197

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

Исходя из информации, опубликованной на сайте ТСО, и представленной в материалах тарифного дела, Госкомитетом проведен анализ прогнозных и фактических расходов (по статьям) за 2020 год:

Анализ за 2020 год тыс.руб.

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Факт 2020 года по предложению организации	Отклонение факта от принято ГКРТТ
1.	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	29 989,07	19 473,41	-10515,66
1.1.	Вспомогательные материалы	2 464,18	381,89	-2 082,29
1.2.	Работы и услуги производственного характера	1 329,78	2376,66	1 046,88
1.3.	Затраты на оплату труда	4 020,28	9 799,29	5 779,01
1.4.	Прочие затраты	22 174,82	3 517,62	-18 657,20
2.	**Неподконтрольные расходы:**	31 646,96	41 384,89	9 737,93
	Итого НВВ на содержание	63 462,19	76 933,76	13 471,57

Как видно из таблицы фактически основные технико-экономические показатели по виду деятельности передача электрической энергии сложились следующим образом:

- фактические подконтрольные затраты на работы и услуги производственного характера по факту 2020 года оказались ниже установленных Госкомитетом на 10 515,66 тыс.руб.

- объем необходимой валовой выручки на содержание по факту 2020 года отражен организацией выше установленного уровня на 13 471,57 тыс.рублей.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по

передаче электрической энергии на 2022 год по сетям ООО «Газпром энерго» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

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

Согласно предложению ООО «Газпром энерго» на 2022 год размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 70 898,39 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы – 28 422,14 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы – 40 209,24 тыс.руб.

2022 год является вторым годом долгосрочного периода регулирования деятельности для ООО «Газпром энерго».

Коэффициент индексации на 2022 год Госкомитетом рассчитан в соответствии с формулой 2 Методических указаний №98-э и равен 0,991 = (1+0,043)*(1+0,75*0)*(1-0,05).

4.1. Подконтрольные расходы

4.1.1. Анализ затрат по статье «Вспомогательные материалы».

ООО «Газпром энерго» заявлены расходы в размере 2 826,73 тыс.руб. на вспомогательные материалы.

Согласно п.29 Основ: значения расходов определяются с использованием официальной статистической информации. Из расчета и анализа расходов по статье затрат вспомогательные материалы а также из расчета среднего показателя за последние 5 лет до регулируемого периода Госкомитет принимает 1 821,66 тыс.руб. с учетом коэффициента индексации.

4.1.2. Анализ затрат по статье «Работы и услуги производственного характера».

ООО «Газпром энерго» заявлены расходы в размере 1 234,71 тыс.руб. на работы и услуги производственного характера и ремонт основных средств

Госкомитетом принимаются расходы по данной статье затрат в размере 795,70 тыс. рублей, в том числе:

4.1.2.1. Поверочно-метрологические работы в размере 104,81 тыс.руб. на основании договора с ФБУ Удмуртский ЦСМ №64-20/104/18-3 от 26.12.2018 г. актов выполненных работ;

4.1.2.2. Техническое обслуживание сетевого оборудования (г.Чистополь) в размере 529,43 тыс.руб. на основании договора №64-12/59/18-З оперативного обслуживания электроустановок от 26.09.2018г., с ООО «Энергосервис».

4.1.2.3. Капитальный ремонт принимается, в размере 161,46 тыс.руб. на основании договора №64-64/36/19-з(БС) от 07.07.2019г. на выполнение работ по капитальному ремонту с АО «РГПЭ».

4.1.3. Анализ затрат по статье «Затраты на оплату труда»

ООО «Газпром энерго» заявило расходы в размере 12 293,56 тыс.руб. исходя из предлагаемой численности персонала 17 человек и среднемесячной заработной платы в размере 60,263 рубля.

Расходы на оплату труда, в которую Госкомитетом включен административно управленческий персонал (исключены затраты на АУП из общехозяйственных расходов, принимается в размере 7 922,46 тыс. руб. с учетом коэффициента индексации.

4.1.4. Анализ затрат по статье «Прочие затраты»

Организацией заявлена сумма в размере 12 067,14 тыс.рублей.

В соответствии с Положением по учетной политике ООО «Газпром энерго», его филиалов на 2020 год, утвержденного приказом от 28.12.2018 г. № 799 и Методическими

рекомендациями по учету затрат на производство и калькуляции себестоимости продукции (работ, услуг) в системе бухгалтерского учета ООО « Газпром энерго» общехозяйственные расходы это счет 26, производственная электротехническая лаборатория- счет 23, цех электроснабжения и диспетчерская- счет 25 формируются по видам деятельности пропорционально выручке. В соответствии с применением коэффициента индексации, распределяемые затраты принимаются в размере:

4.1.4.1. Вспомогательное производство (производственная электротехническая лаборатория) счет 23, в размере 1 574,13 тыс.руб.

4.1.4.2. Общепроизводственные расходы (цех электроснабжения и диспетчерская) счет 25, в размере 2 272,19 тыс.руб.

4.1.4.3. Общехозяйственные расходы (затраты Приуральского филиала Газпром энерго) счет 26, в размере 1 954,93 тыс.руб.

4.1.4.4. Расходы Администрации (затраты главного офиса в г.Москва) счет 26, не принимаются, счет 20 по статьям затрат:

4.1.4.5. услуги автотранспорта (аренда), в размере 830,37 тыс.руб.,

4.1.4.6. услуги банка в размере 312,77 тыс.руб.,

4.1.4.7. командировочные расходы в размере 595,58 тыс.руб.

4.1.4.8. услуги по подготовке кадров, услуги связи в размере 101,31 тыс.руб.,

4.1.4.9. затраты на приобретение прав на использование програмных продуктов, затраты по содержанию автомобилей в размере 48,92 тыс.руб.,

4.1.4.10. услуги дезинсекции и дератизации, услуги медицинских учреждений и др. в размере 57,47 тыс.руб.,

4.1.4.11. коммунальные расходы в размере 28,86 тыс.руб.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на передачу электрической энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2021 год - первый год долгосрочного периода регулирования, производилась на основе анализа всех фактических представленных материалов и общей сметы расходов в экономических элементах и произведена их индексация на 2022 год.

Таким образом, затраты по статье «прочие затраты» Госкомитет принимает в размере 7 776,54 тыс.руб.

На 2021 год подконтрольные расходы установлены в размере **18 485,10** тыс.руб. в том числе:

1) Вспомогательные материалы – 1 838,44 тыс.руб.;
2) Работы и услуги производственного характера – 803,03 тыс.руб
3) Затраты на оплату труда – 7 995,45 тыс.руб.;
4) Прочие расходы – 7 848,19 тыс.руб.

Госкомитетом принимаются затраты на основании представленных материалов.

Итого на 2022 год подконтрольные расходы установлены в размере **18 316,35 тыс.руб**. с учетом корректировки, в том числе:

1) Вспомогательные материалы – 1 821,66 тыс.руб.;
2) Работы и услуги производственного характера – 795,70 тыс.руб
3) Затраты на оплату труда – 7 922,46 тыс.руб.;
4) Прочие расходы – 7 776,54 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы

4.2. Неподконтрольные расходы:

4.2.1. Согласно предложению организации неподконтрольные расходы составляют 40 209,24 тыс.руб, в том числе:

4.2.1.1. отчисления на социальные нужды – 3 375,00 тыс.руб.;

4.2.1.2. аренда 28 280,24 тыс. руб. в т.ч.:

4.2.1.3. амортизация основных средств – 473,45 тыс.руб.;

4.2.2. отчисления на социальные нужды приняты Госкомитетом в размере, 2 408,43 тыс.руб., принято затратам на оплату труда: 7 922,46 * 30,4% = 2 408,43 тыс.руб.

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

Страховой взнос включает:

- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.
- страховые взносы от несчастных случаев на производстве – 0,4 %.

4.2.2.0. Арендная плата включает в себя расходы на аренду электросетевого оборудования.

4.2.2.1. Аренда электросетевого принята Госкомитетом в размере 24 367,52 тыс. руб. на основании договоров аренды электросетевого хозяйства:,

- ООО «Энергосервис» №7/64-04/67/5-з от 22.06.2015г. в размере 1 280,52 тыс.руб. из расходов на арендную плату Госкомитетом исключены расходы на рентабельность.,
- ОАО «Тандер» №64-04/44/17-3/РЦЦ/28524/17 от 02.05.2017 г. в размере 1 425,61 тыс.руб., из расходов на арендную плату Госкомитетом исключены расходы на рентабельность.,
- ОАО «Тандер» №64-04/46/17-3-РЦЦ/28546/17 от 02.05.2017 г. в размере 1 370,41 тыс.руб., за аренду объекта: КЛ-10 кВ РЦ Зеленодольск. Расходы на аренду остальных объектов в рамках данного договора на основании п.28(5) Постановления Правительства РФ от 29.12.2011г. №1178, а также на основании представленных документов письмом энергосбытовой компании ООО «Магнит энерго» от 22.10.2020 № к-6747/20 Госкомитетом исключены.
- ПАО «Газпром №01/1600-Д-107/16 от 15.12.2015 г. в размере 19 342,49 тыс.руб., из расходов на арендную плату Госкомитетом исключены объекты: КТП УЗРОГ перемычки между газопроводами Уренгой-Ужгород и Казань-Н.Новгород, КТП к АГРС д.Новая Тура, КТП к АГРС д.Суык-Су по причине окончания срока амортизации.
- ПАО «Газпром №01/1600-Д-3/20 от 23.10.2019 г. в размере 948,49 тыс.руб., из расходов на арендную плату Госкомитетом исключены объекты: КТП к АГРС г.Нурлат по причине окончания срока амортизации.

Расчет стоимости арендной платы произведен в соответствии с Основами ценообразования.

4.2.2.2. Аренда нежилых помещений (трансформаторных подстанций) принята Госкомитетом в размере: 801,04 тыс.руб. на основании договоров аренды и актов:

- ООО «Нептун» №64/64-04/16/16-з от 29.09.2015г. в размере 247,609 тыс.руб за аренду нежилого помещения площадью 88,18 кв.м. по адресу: г. Чистополь, ул. Энгельса, 127-Ю отнесенного на передачу электроэнергии ТП-3 от ПС «Часовая-2».
- ООО «Гальванические покрытия» №64-04/18/16-з от 13.05.2016г. в размере 227,995 тыс.руб за аренду нежилых помещений площадью 109,9 кв.м., помещения Н-1 по адресу: г. Чистополь, ул. Энгельса, 131-Л отнесенных на передачу электроэнергии ТП-8 от ПС «Часовая-2».
- ООО «Термопласт М» №64/64-04/17/16-з от 13.05.2016г. в размере 135,69 тыс.руб за аренду нежилого помещения площадью 66,72 кв.м. по адресу: г. Чистополь, ул. Энгельса, 127-Э отнесенного на передачу электроэнергии ТП-12 от ПС «Часовая-2».

А также распределяемые по подразделениям затраты на аренду:

- ПАО «Газпром» №01/1600-д-40/19 от 22.11.2018 г. в размере 61,03 тыс.руб.
- ООО «Газпром Трансгаз Чайковский» №64-04/77/16-з от 06.09.2016 г. здание электротехнической лаборатории в размере 64,89 тыс.руб.,
- ИП Максюков Г.Н. №64-04/57/14 от 16.06.2014 г. на аренду офиса в г.Уфа

распределяемый на пэтл в размере 6,45 тыс.руб. и цех.электроснабжения и диспетчерскую в размере 57,38 тыс.руб.

4.2.3. Амортизация основных средств (измерительных приборов, автогрузового транспорта) организацией заявлена в размере 473,45 тыс.руб. Госкомитетом принимаются данные затраты на основании расчета амортизации ОС-6. (транспорт ПЭТЛ счет 23 и измерительных приборов для счетов 20,23,25,26)

4.2.4. Таким образом, неподконтрольные расходы Госкомитет принимает в размере 28 044,59 тыс.руб, в том числе:

4.2.4. отчисления на социальные нужды – 2 408,43 тыс.руб.;

4.2.5. аренда 25 162,72 тыс. руб. в т.ч.:

4.2.6. амортизация основных средств – 473,45 тыс.руб.;

4.3. Корректировка необходимой валовой выручки

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется в соответствии с п.11 раздела 3 Методических указаний № 98-э.

4.3.1. Корректировка подконтрольных расходов

Расчет корректировки подконтрольных расходов в соответствии Методическими указаниями № 98-э применяется по формуле 1.

ПР $_{корр.}$ = 29 409,70*(1-1%)*(1+3,4%)*(1+0,75*0) - 29 989,07 = 116,46 тыс.руб.

4.3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.

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

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

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

Плановые и фактические величины неподконтрольных расходов на 2020 год (i-2)

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Факт 2020 года по предложению ГКРТТ	Факт 2020 года, признанный ГКРТТ экономически обоснованным
1.	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	31 646,96	41 384,89	31 646,96
1.1	Отчисления на социальные нужды	1215,73	2 979,98	1215,73
1.2.	Амортизация основных средств	473,78	473,78	473,78
1.3.	Арендная плата	30 431,23	38 404,91	30 431,23
	Итого корректировка НР (= факт, признанный ГКРТТ – утверждено)			0

$\Delta HP_i = HP_{i-2}^{расх.факт} - HP_{i-2}^{расх.план}$ = 31 646,96 – 31 646,96 = 0,00 рублей

Исходя из изложенного, корректировка неподконтрольных расходов составила: 0,00 руб.

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

Расчет корректировки НВВ в соответствии с формулой 8 Методических указаний № 98-э не

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

ПО $_I$ =(0,3219; 1,75% * 22,65) * 2735,60 – 22,65 * 2541,49 * 1,75% = - 808,05 тыс.руб.

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

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

В связи с тем, что у ООО «Газпром энерго» отсутствует утвержденная инвестиционная программа, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

4.3.5. Корректировка НВВ по доходам от осуществления регулируемой деятельности

Корректировка НВВ по доходам от осуществления регулируемой деятельности в соответствии с формулой 7.1 Методических указаний № 98-э.

ΔНВВ2019 = НВВуст2017 - НВВф2017 = 65 650,38 – 52 542,29 =13 108,09 тыс.руб

Госкомитетом в 2018 году принято решение, полученную величину корректировки НВВ на содержание электрических сетей по доходам от осуществления регулируемой деятельности за 2017 г. учитывать с 2019 по 2023 годы в размере 2 622,29 тыс.руб. (=13108,09 тыс.руб. / 5 лет)

В соответствии с п.7 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства № 1178 от 29.12.2011 г., регулирующий орган исключает из расчета экономически необоснованные расходы, учтенные при установлении регулируемых цен (тарифов) расходы, фактически не понесенные в периоде регулирования.

Госкомитет изключает учтенные и фактически не понесенные подконтрольные затраты за 2020 год в размере -10 515,40 тыс.руб. = (19 473,41– 29 989,07). Госкомитетом принято решение разбить сумму на 4 года с 2022 по 2025 год. Итого Госкомитет принимает корректировку на 2022 год в размере -2 628,92 тыс.руб.

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

$КНК_{2022}$ – понижающий (повышающий) коэффициент, корректирующий необходимую валовую выручку сетевой организации с учетом надежности и качества производимых (реализуемых) товаров (услуг) в 2022 году.

Определяется по формуле 1 Методических указаний по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг, установленных приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 № 254-э/1

КНК2022 = Коб * Пкор;

где Коб – обобщенный показатель уровня надежности и качества оказываемых услуг в 2021 году, используемый при осуществлении корректировки цен (тарифов), установленных на долгосрочный период регулирования, связанной с отклонением фактических значений показателей надежности и качества оказываемых услуг от плановых (далее - обобщенный показатель), который определяется в соответствии с формулой 21 Методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций, утвержденными приказом Минэнерго России от 29.11.2016 № 1256 (далее – Методические указания №1256).

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

$Коб = α1 * К_{над1} + α2 * К_{над2} + в1*К_{кач1} + в2 * К_{кач3}$ = 0,30 * 0 + 0,30 * 0 +

0,30 * 1 + 0,1 * (-1)= 0

где α1 и α2, в 1 и в2 – коэффициенты значимости показателей надежности и качества оказываемых услуг: α1 = 0,30 и α2 = 0,30; в1 = 0,30 и в2 = 0,1;

Кнад1 и Кнад2 – коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня надежности оказываемых услуг;

Ккач1 – коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня качества оказываемых услуг.

Ккач3 – показатель качества исполнения Единых стандартов качества обслуживания сетевыми организациями потребителей услуг сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго России от 15 апреля 2014г. №186.

Таблица 5. Расчет коэффициентов достижения (недостижения) уровня надежности и качества оказываемых услуг

Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Факт по предложению организации за 2020 год	Достижение (недостижение) показателя согласно п.4.1.2. и п.4.1.4. Методических указаний № 1256
$К_{над1}$	0	0	0 (достигнуто)
$К_{над2}$	0	1	0 (достигнуто)
$К_{кач1}$	0,89	0,7573	0 (достигнуто)
$К_{кач3}$	Исполнение требований раскрытия по приказу Минэнерго России №186	исполнено	0 (достигнуто)

В соответствии с указанными формулами, а также исходя из отчетных данных организации за 2020 год по показателям надежности и качества**,** Госкомитет рассчитал коэффициент (КНК2022), корректирующий установленный Госкомитетом НВВ на содержание электрических сетей ООО «Газпром энерго» на 2022 год и составил: 0.

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента ($КНК_{2022}$) составила: 0 руб.

Итоговая корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год составила -698,22 тыс.руб.

$НВВ_{корр.}= ПР_{корр} + НР_{корр} + ПО_{корр} + ИП_{корр} + Корр.НВВ_{2017} + Корр.НВВ_{2020}$

$НВВ_{корр.}$ = 116,46 + 0,00 + (- 808,05) + 0,00 + 2622,29 + (-2628,92) + 0,00 = - 698,22 тыс.руб.

Исходя из изложенного, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «Газпром энерго» на 2022 год составила 45 662,73 тыс. рублей, в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 18 316,35 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 28 044,59 тыс.руб.;
- корректировки НВВ по результатам деятельности за 2020 год: - 698,22 тыс.руб.;
- корректировка по показателям надежности и качества: 0 руб.

4.5. Оплата потерь

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2022 год определяется по формуле $НВВ_i^{пот} = ЦП_i \cdot Э_i^{пот}$

где,

$ЦП_i$ - прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в соответствии с пунктом 81 Основ ценообразования. Прогнозная цена покупки потерь электрической энергии принята из предложения АО «Татэнергосбыт» в размере 2 971,55 руб.

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

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2022 год для ООО «Газпром энерго» составит 949,86 тыс.руб., в т.ч.:

- на 1 полугодие = 474,93 тыс.руб. (0,3197 млн.кВт ч * 2 971,55 тыс.руб.);
- на 2 полугодие = 474,93 тыс.руб. (0,3197 млн.кВт ч * 2 971,55 тыс.руб.).

ООО «Газпром энерго» заключен договор на компенсацию технологического расхода (потерь) с ОАО «Татэнергосбыт» №64-11/11/14-з от 26.05.2014г.

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки с учетом НВВ на оплату потерь для ООО «Газпром энерго» на 2022 год составит 46 612,59 тыс.руб.:
- НВВ, отнесенная на передачу электрической энергии 45 662,73 тыс. руб.;
- НВВ на оплату потерь 949,86 тыс. руб.

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2022 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям), организацией не заявлена.

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

№ п/п	Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Факт организации за 2020 год	Установлено ГКРТТ на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Предложение ГКРТТ на 2022 год (1-й год долгосрочного периода регулирования 2021-2025 гг.)		
						Год	1 полугодие	2 полугодие
1	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**29 989,07**	**19 473,41**	**18 485,10**	**28 422,14**	**18 316,35**	**9 158,18**	**9 158,18**
1.1.	Вспомогательные материалы	2 464,18	381,89	1 838,44	2 826,73	1 821,66	910,83	910,83
1.2.	Работы и услуги производственного характера	1 329,78	2 376,66	803,03	1 234,71	795,70	397,85	397,85
1.3.	Затраты на оплату труда	4 020,28	9 799,29	7 995,45	12 293,56	7 922,46	3 961,23	3 961,23
1.4.	Прочие затраты	22 174,82	6 915,57	7 848,19	12 067,14	7 776,54	3 888,27	3 888,27
2	**Объем условных единиц**	702,44	702,44	702,44	702,44	702,44	702,44	702,44
3.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	31 646,96	41 384,89	28 074,13	40 209,24	28 044,59	14 022,30	14 022,30
3.1.	Отчисления на социальные нужды	1 215,73	2 979,98	2 430,62	3 375,00	2 408,43	1 204,21	1 204,21
3.2.	Амортизация основных средств	-	595,09	473,78	473,45	473,45	236,73	236,73
3.3	Транспортный налог	0	0	1,17	0	0	0	0
3.4.	Аренда итоговая:	30 298,97	38 404,91	25 168,56	27 614,79	24 367,52	12 581,36	12 581,36
4.	Итоговая корректировка НВВ (стр.6.1+стр.6.2+стр.6.3+стр.6.4)	2170,18	0,000	2 622,29	2 622,29	- 698,22	- 349,11	- 349,11
4.1.	Корректировка ΔПР	-219,10	-	0	0	116,46	58,23	58,23
4.2.	Корректировка ΔНР	0,00	-	0	0	- 2 628,92	1314,46	1314,46
4.3.	Корректировка ПО	-233,01	-	0	0	-808,05	- 404,03	- 404,03
4.4	Корректировка НВВ	2 622,29	-	2 622,29	2 622,29	2 622,29	1311,145	1311,145
5.	Корректировка по НиК	-344,03	-	-1 032,08	0	0	0	0

6.	**Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии**	**63 462,19**	**60 585,30**	**48 149,44**	**70 989,39**	**45 662,73**	**22 831,37**	**22 831,37**
7.	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	35,85	22,30	25,88	22,83	22,83	11,42	11,42
8.	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100,00	100	100,00	100	100	100	100
9.	Заявленная мощность, МВт.	6,86	6,86	6,86	4,45	4,45	4,45	4,45
10.	**Ставка на содержание, руб./МВт в месяц**	770 920,63	-	584 905,69	1 327 685, 19	855 107,33	855 107,3 3	855 107,33
11.	**НВВ на оплату потерь**	975,42	885,25	1 030,46	1 048,00	949,86	474,93	474,93
12.	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	2 541,49	-	2 807,78	3 060,00	2 971,55	2 971,55	2 971,55
13.	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,3838	-	0,3670	0,3425	0,3197	0,1598	0,1598
14.	**Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./Втч**	27,21	-	39,82	45,90	41,60	41,60	41,60
15.	**Одноставочный тариф, руб./кВт.ч.**	**1,79742**	**-**	**1,90030**	**3,15108**	**2,04152**	**2,04152**	**2,04152**
16.	**Итого НВВ**	64 437,61	61 743,55	49 179,89	71 946,39	46 612,59	23 306,30	23 306,30
17.	на 1 у.е.	90,35	-	68,55	102,42	66,36	-	-
18.	Численность	14,00	-	17,00	17	17	-	-
19.	Среднемесячная заработная плата, руб.	23,930	-	39,193	60,263	38,836	-	-

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

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

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

9.1. Суммарная установленная мощность силовых трансформаторов ООО «Газпром энерго», владеющих на основании собственности составляет 22,396 МВА.

9.2. ООО «Газпром энерго» владеет линиями электропередачи, участвующими в передаче электрической энергии, следующих уровней напряжения, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.9.1.:

- Кабельная линия 110 кВ-0,75 км;
- Воздушная линия 1-20 кВ-18,42км;
- Воздушная линия 0,4 кВ-8,14км;
- Кабельная линия 10 кВ-16,70 км;
- Кабельная линия до 1 кВ-4,40 км;
- Однотрансформаторные ТП -9 шт;
- Двухтрансформаторные КТП -11 шт.

9.3. За 3 предшествующих расчетных периода регулирования Госкомитетом в отношении ООО «Газпром энерго» не применялись понижающие коэффициенты, позволяющие обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для указанной организации, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.

9.4. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии: 8-800-700-71-44.

9.5. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: www.energo.gazprom.ru.

9.6. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и

используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Газпром энерго» и АО «Сетевая компания» на 2022 год:

- заявленную мощность в размере 4,45 МВт;
- полезный отпуск в размере 22,83 млн.кВт.час;
- потери электрической энергии в размере 0,3197 млн.кВт.ч.

4. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Газпром энерго» и АО «Сетевая компания» на 2022 год: в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2022 года по 30 июня 2022 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
2,04152	855 107,33	41,60	22 831,36

с 1 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
2,04152	855 107,33	41,60	22 831,36

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ГУП РТ «Электрические сети» и АО «Сетевая компания».

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ГУП РТ «Электрические сети» на корректировку индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год.

Заявление на корректировку тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 года № ГУП-502 (входящий № 3640 от 27.04.2021 года); уточняющее заявление от 11.10.2021 года № ГУП-966 (входящий № 9137 от 11.10.2021 года).

В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 17.05.2021 года № Пр-327/2021 открыто тарифное дело № 31/21 о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ГУП РТ «Электрические сети» и АО «Сетевая компания»

Период регулирования	Второй год долгосрочного периода регулирования 2021-2025 г.г.
Метод регулирования	Метод индексации

Действующие тарифы ГУП РТ «Электрические сети»

Постановлением Госкомитета от 17.12.2020 года № 537-21/э-2020 установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии в следующих размерах:

с 01 января 2021 года по 30 июня 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,57157	121935,17	126,30	86959,29

с 01 июля 2021 года по 31 декабря 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,57157	121935,17	126,30	86959,29

с 01 января 2022 года по 30 июня 2022 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,60632	130100,89	131,23	92782,75
с 01 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,60632	130100,89	131,23	92782,75
с 01 января 2023 года по 30 июня 2023 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,61947	133667,74	131,36	95326,49
с 01 июля 2023 года по 31 декабря 2023 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,61947	133667,74	131,36	95326,49
с 01 января 2024 года по 30 июня 2024 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,63358	137530,76	131,36	98081,44
с 01 июля 2024 года по 31 декабря 2024 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,63358	137530,76	131,36	98081,44
с 01 января 2025 года по 30 июня 2025 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,64813	141515,67	131,36	100923,32

с 01 июля 2025 года по 31 декабря 2025 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,64813	141515,67	131,36	100923,32

Предложение организации на 2022 год

с 01 января 2022 года по 30 июня 2022 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
1,26203	245854,69	217,75	175 333,73
с 01 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
1,26203	245854,69	217,75	175 333,73

Постановлением Госкомитета от 17.12.2020 года № 537-21/э-2020 для ГУП РТ «Электрические сети» установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

год	Базовый уровень подконтрольных расходов, тыс. руб.	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии, %	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества осуществляемого технологического присоединения
2021	161909,33	1	75	4,23	4,2243	0,8064	1
2022	X	1	75	X	3,7393	0,7486	1
2023	X	1	75	X	3,7281	0,7463	1
2024	X	1	75	X	3,7168	0,7441	1
2025	X	1	75	X	3,7056	0,7418	1

Сведения об организации

Полное наименование организации	Государственное унитарное предприятие Республики Татарстан «Электрические сети»
ИНН/КПП	1660079256/165701001
Руководитель организации	генеральный директор Абдуллазянов Рустем Эдвардович.
Юридический адрес	420094, Россия, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Бондаренко, д.3

Организация применяет режим налогообложения	Общая система налогообложения
Основной вид деятельности	Оказание услуг по передаче электрической энергии
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	Да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	Нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

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

Наименование показателя	Напряжение, кВ	Количество	Условные единицы (предложение организации)	Условные единицы (предложения Госкомитета)
Мачтовая (столбовая) ТП	1-20	12 шт.	30,00	30,00
Однотрансформаторные ТП, КТП	1-20	401 шт.	922,30	922,30
Двухтрансформаторные ТП, КТП	1-20	169 шт.	507,00	507,00
Воздушные линии ВЛ-110 кВ	110-150	2,77 км	3,60	3,60
Воздушные линии 1-20 кВ	1-20	129,93 км	143,74	143,74
Воздушные линии до 1 кВ	0,4	224,18 км	339,80	339,80
Кабельные линии 3-10 кВ	3,10	162,75 км	569,63	569,63
Кабельные линии до 1 кВ	0,4	227,44 км	614,08	614,08
Масляный, вакуумный, элегазовый выключатель	1-20	182 шт.	564,20	564,20
Выключатель нагрузки	1-20	934 шт.	2148,20	2148,20
ВСЕГО			5842,55	5842,55

Электрооборудование ГУП РТ «Электрические сети» на 2022 год по предложению организации составляет 5842,55 условных единиц. Увеличение по сравнению с 2021 годом обусловлено приемкой новых объектов электросетевого хозяйства, согласно актов приема – передачи, в соответствии с распоряжениями Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан.

Информация по перечню электрооборудования и расчету условных единиц предоставлена ГУП РТ «Электрические сети» (таблицы № П2.1. и № П2.2.).

При этом, необходимо отметить, что объекты электросетевого хозяйства ГУП РТ «Электрические сети» расположены на территории 39 муниципальных районах РТ, а также в г. Казань и Набережные Челны, имеют низкую плотность размещения по всей территории республики.

Госкомитет, проанализировав представленные документы, а также

однолинейные схемы, принимает на 2022 год объем условных единиц в количестве 5842,55 у.е.

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

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

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

1. Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
2. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Основы ценообразования, «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Правила);
3. Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;
4. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;
5. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;
6. Приказ ФСТ России от 17.02.2012 N 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки»;
7. Приказ ФСТ РФ от 18.03.2015 № 421-э «Об утверждении методических

указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э»;

8. Приказ Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»;

9. Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

10. Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;

11. Федеральный закон от 25.10.2001 № 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации»;

12. Налоговый кодекс Российской Федерации;

13. Трудовой кодекс Российской Федерации;

14. Приказ Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций»;

15. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

16. Методические указания по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденные приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;

17. Нормативно-правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета;

18. Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации, необходимые для экспертизы.

Информация об утвержденной инвестиционной программе

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

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом

социально-экономического развития						
Показатель	Факт 2020 года	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
Индекс потребительских цен	103,40	106,00	104,30	104,00	104,00	104,00

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

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

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

Организацией представлены в Госкомитет дополнительные материалы письмом № ГУП-930 от 28.09.2021 г. (входящий № 8718 от 28.09.2021 г.).

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

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

ГУП РТ «Электрические сети» осуществляет деятельность, определенную Уставом, по обеспечению потребителей электрической энергией.

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

По итогам 2020 года согласно представленной бухгалтерской отчетности ГУП РТ «Электрические сети» и данным раздельного учета чистая прибыль организации составила 48,0 тыс. руб. (анализ деятельности предприятия за отчетный период рассмотрен в пп. 3.1 и 4.3.2 Заключения).

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

ГУП РТ «Электрические сети» представлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН 1, СН 2 и НН на 2022 год (форма П1.4) и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей на 2022 год (форма П1.6).

По предложению ГУП РТ «Электрические сети» величина поступления электрической энергии в сеть на 2022 год составит 360,86 млн. кВт*ч., полезный отпуск потребителям – 335,79 млн. кВт*ч, величина потерь по электрическим сетям организации – 25,07 млн. кВт*ч, заявленная мощность потребителей – 118,86 МВт.

Доля на передачу электрической энергии потребителям (субабонентам)

составляет 100,00 %.

Потери электрической энергии по уровням напряжения, по предложению организации, составили: ВН – 0,232 %, СН 2 – 6,984 %, НН – 2,596 %.

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

В соответствии с Постановлением Госкомитета от 17.12.2020 года № 537-21/э-2020 уровень потерь электрической энергии установлен на уровне 4,23 %.

Расчет потерь на 2022 год.

Показатели	Ед. изм.	Всего	ВН	СН - 1	СН - 2	НН
Поступление в сеть	млн. кВт*ч	360,86	4,99	0,00	321,86	150,80
в том числе из смежной сети	млн. кВт*ч	116,79	0,00	0,00	0,00	116,79
ВН	млн. кВт*ч	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
СН – 1	млн. кВт*ч	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
СН – 2	млн. кВт*ч	116,79	0,00	0,00	0,00	116,79
от других поставщиков (в том числе с оптового рынка)	млн. кВт*ч	360,86	4,99	0,00	321,86	34,01
Потери	млн. кВт*ч	15,26	0,01	0,00	11,78	3,47
Норматив потерь	%	4,23	0,20	0,00	3,66	2,30
Полезный отпуск из сети	млн. кВт*ч	345,60	4,98	0,00	193,29	147,31

Прогнозная величина поступления электрической энергии в сеть составляет 360,86 млн. кВт*ч.

Показатели в части полезного отпуска электрической энергии потребителям, заявленной мощности и потерь электрической энергии за предшествующий год, текущий год и расчетный период регулирования составляют:

Показатели полезного отпуска электрической энергии, заявленной мощности и потерь электрической энергии за 2020-2022 годы.

Показатели	Ед. изм.	Факт 2020 года	2021 год установлено ГКРТТ	2022 год предложение организации
Объем полезного отпуска электрической	млн. кВт*ч	335,80	390,59	335,79

энергии на субабонентов				
Заявленная (расчетная) мощность	МВт	118,86	118,86	118,86
Технологические потери электрической энергии	млн. кВт*ч	25,06	17,57	25,07

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

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2020 год (тыс. руб.)	Факт 2020 года (тыс. руб.)	Отклонение факта от принятого ГКРТТ (тыс. руб.)
1.	**Подконтрольные расходы всего, в том числе:**	**128461,41**	**125001,76**	**-3459,65**
1.1.	работы и услуги производственного характера	0,00	0,00	0,00
1.2.	затраты на оплату труда	50506,10	24209,97	-26296,13
1.3.	материальные затраты	13689,08	1360,68	-12328,40
1.4.	прочие расходы	64266,23	99431,11	35164,88
2.	**Неподконтрольные расходы всего, в том числе:**	**142117,45**	**139834,14**	**-2283,31**
2.1.	отчисления на социальные нужды	15353,85	6481,99	-8871,86
2.2.	амортизация основных средств	111586,56	119822,26	8235,70
2.3.	аренда помещений	6416,28	6136,41	-279,87
2.4.	аренда транспорта	768,00	557,71	-210,29
2.5.	аренда земельных участков	118,68	118,21	-0,47
2.6.	прочая аренда	211,20	194,06	-17,14
2.7.	налог на имущество	2911,85	2760,34	-151,51
2.8.	транспортный налог	5,04	4,10	-0,94
2.9.	прочие налоги	4,28	0,00	-4,28
2.10.	компенсация выпадающих доходов по технологическому присоединению (п.87 Основ ценообразования)	4741,71	3759,06	-982,65
3.	**Сумма корректировки**	**-8889,91**	**0,00**	**8889,91**
4.	**НВВ на содержание сетей**	**261688,95**	**264835,90**	**3146,95**
5.	**НВВ на покупку потерь**	**78069,97**	**68618,85**	**-9451,12**
6.	**НВВ на передачу**	**339758,92**	**333454,75**	**-6304,17**

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год по сетям ГУП РТ «Электрические сети» и проведена оценка затрат в соответствии с Главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановления № 1178 и Методическими указаниями.

Согласно п.17 Правил к заявлению организации, осуществляющей регулируемую деятельность, прилагают обосновывающие материалы, в том числе

расчет расходов и необходимой валовой выручки от осуществления регулируемой деятельности с приложением экономического обоснования исходных данных (с указанием применяемых норм и нормативов расчетов).

Согласно уточненного предложения ГУП РТ «Электрические сети» на 2022 год размер необходимой валовой выручки (далее-НВВ), отнесенной на передачу электрической энергии, составит 350 667,46 тыс. руб., в том числе:

- подконтрольные расходы – 176 582,94 тыс. руб.
- неподконтрольные расходы – 138 747,34 тыс. руб.
- корректировка необходимой валовой выручки – 35 337,18 тыс. руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включенных в НВВ на услуги по передаче электрической энергии. В результате на 2022 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы.

На 2021 год подконтрольные расходы установлены в размере 161 909,33 тыс. руб., в том числе:

- расходы по статье «Сырье, основные материалы, запасные части, инструменты, топливо» - 1008,74 тыс. руб.
- расходы по статье «Затраты на оплату труда» - 26 689,61 тыс. руб.
- расходы по статье «Прочие затраты» - 134 210,98 тыс. руб.

В соответствии с п.38 Основ ценообразования, Госкомитетом приняты следующие значения параметров расчета тарифов:

- индекс потребительских цен на 2022 год составляет 104,3 % согласно «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации»
- индекс изменения количества активов, который на 2022 год составил 8,17 %, рассчитанный исходя из изменения количества условных единиц:

- на 2021 год – 5401,00 условных единиц
- на 2022 год – 5842,55 условных единиц.

- индекс эффективности подконтрольных расходов – 1,00 %
- коэффициент эластичности подконтрольных расходов – 0,75.

На основании указанных параметров и в соответствии с п.11 Методических указаний № 98-э рассчитан итоговый коэффициент индексации подконтрольных расходов, который составил 1,0959.

Итоговый коэффициент индексации = индекс потребительских цен * (1-индекс эффективности подконтрольных расходов) * (1 + индекс изменения количества активов * коэффициент эластичности подконтрольных расходов) = 1,043 * (1-0,01) * (1+ 0,0817*0,75) = 1,043*0,99*1,0613 = 1,0959

Таким образом, подконтрольные расходы на 2022 год приняты в размере 177 436,43 тыс. руб., в том числе:

- расходы по статье «Сырье, основные материалы, запасные части, инструменты, топливо» - 1 105,47 тыс. руб.
- расходы по статье «Затраты на оплату труда» - 29 249,14 тыс. руб.
- расходы по статье «Прочие затраты» - 147 081,82 тыс. руб.

4.2. Неподконтрольные расходы.

Неподконтрольные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов для всех расчетных периодов в рамках долгосрочного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателя	Факт 2020 года	Утверждено ГКРТТ на 2021 год	Предложение ТСО на 2022 год	Корректировка ГКРТТ на 2022 год
1	отчисления на социальные нужды	6 481,99	8 113,64	8 848,97	8 891,74
2	амортизация основных средств	119 822,26	253,96	118 888,61	368,21
3	аренда помещений	6 136,41	6 416,28	3 378,96	2 979,44
4	аренда транспорта	557,71	702,00	768,00	675,69
5	аренда земельных участков	118,21	122,80	141,97	137,85

6	прочая аренда	194,06	211,2	100,04	65,88
7	налог на имущество	2 760,34	2 651,83	2 152,18	2 152,18
8	транспортный налог	4,10	5,04	7,79	6,85
9	прочие налоги	0,00	0,00	0,00	0,00
10	компенсация выпадающих доходов по технологическому присоединению (п.87 Основ ценообразования)	3 759,06	4 645,53	4 460,83	3 944,71
Всего неподконтрольные расходы		**139 834,14**	**23 122,28**	**138 747,34**	**19 222,55**

4.2.1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 8 891,74 тыс. руб.

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

Страховой взнос состоит из:

- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности - 2,9%.
- страховые взносы от несчастных случаев на производстве 0,4% согласно уведомлению о размере страховых взносов, который определен фондом социального страхования РФ по Республики Татарстан.

4.2.2. Амортизация основных средств заявлена организацией на 2022 год в размере 118 888,61 тыс. руб. Фактические затраты организации за 2020 год по данной статье составили 119 822,26 тыс. руб.

Госкомитет проанализировал ведомости амортизации, представленные расчеты амортизационных отчислений, расчет среднегодовой стоимости основных производственных фондов по оборудованию, участвующему в передаче электрической энергии, перечень оборудования, дату ввода в эксплуатацию, первоначальную стоимость, сумму износа, акты о приеме - передаче объектов в 2020 году.

В соответствии с п.27 Постановления Правительства РФ от 29.12.2011 N 1178 (ред. от 17.08.2020, с изм. от 05.11.2020) "О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике" расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета регулируемых цен (тарифов) определяются в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Исходя из изложенного, в случае если регулируемая организация осуществляет регулируемую деятельность с использованием объектов электросетевого хозяйства, эксплуатируемых ею на праве собственности или ином законном основании, начисленная ею амортизация по таким объектам в размере, определенном в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете,

подлежит учету в необходимой валовой выручке регулируемой организации для целей расчета тарифов.

Порядок начисления амортизации по объектам основных средств, находящихся в организации на праве собственности, хозяйственного ведения, оперативного управления, установлен Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом МФ РФ от 30.03.2001 года № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом МФ РФ от 13.10.2003 года № 91н.

В соответствии с п.17 ПБУ 6/01 посредством начисления амортизации погашается стоимость объекта основных средств, то есть его стоимость переносится на расходы в течение срока полезного использования.

Стоимость объекта основных средств, используемого для осуществления регулируемых видов деятельности, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление данного объекта, которые компенсируются посредством включения амортизации по такому объекту в необходимую валовую выручку организации, на основании которой рассчитываются тарифы.

Также подлежит компенсации посредством учета амортизации в составе необходимой валовой выручки организации стоимость полученных ею от собственника основных средств в случае, если заключенным между организацией и собственником имущества договором предусмотрено возмещение расходов собственника имущества, формирующих стоимость основных средств.

Кроме того, амортизация, учтенная в тарифе, может являться источником финансирования мероприятий по строительству, модернизации, реконструкции объектов, предусмотренных утвержденной в установленном порядке инвестиционной программой организации.

Таким образом, учитываемая органом регулирования при расчете тарифов для регулируемой организации амортизация основных средств должна быть израсходована организацией на указанные выше цели.

Вместе с тем, если объекты основных средств получены организацией безвозмездно, включение расходов на амортизацию объектов, рассчитанную исходя из стоимости объектов, приведет к получению организацией необоснованного дохода в размере амортизации.

Таким образом, наличие амортизации в перечне расходов, включаемых в необходимую валовую выручку, а также документальное подтверждение начисленной амортизации по объектам основных средств бухгалтерскими документами не является необходимыми и достаточными условиями для учета амортизации основных средств, созданных за счет бюджетного финансирования и иных источников, в тарифах предприятия, без соответствующего экономического обоснования.

В связи с вышеизложенным и в связи с превышением предельных минимальных и максимальных уровней тарифов на услуги по передаче электрической энергии, оказываемых потребителям, не относящимся к населению и приравненным к нему категориям потребителей, по субъектам Российской Федерации на 2022 год, затраты на амортизацию электрооборудования на 2022 год Госкомитетом не приняты.

4.2.3. Амортизация транспортных средств принята Госкомитетом в размере 418,52 тыс. руб. на 2 единицы транспорта из расчета срока эксплуатации 5 лет с первоначальной стоимостью 1 269,77 тыс. руб. и 822,83 тыс. руб. (418,52 тыс. руб. * доля отнесения общехозяйственных расходов на услуги по передаче электрической энергии 87,98 %)

4.2.4. Расходы на аренду помещений заявлены ГУП РТ «Электрические сети» в размере 3 378,96 тыс. руб. В обоснование расчетов по данной статье приложены договора аренды, заключенные с ЗАО «МЭКТ» № ДЭС-26.2021 от 09.04.2021 года со сроком действия до 31.01.2022 года и № ДЭС-55.2021 от 27.09.2021 г. со сроком действия с 01.02.2022 года по 31.12.2022 года. Аренда помещения под офис принята Госкомитетом в размере 2 979,44 тыс. руб. (433,20 $м^2$ * 651,45 руб. за 1 $м^2$ * доля отнесения общехозяйственных расходов на услуги по передаче электрической энергии 87,98 %) в соответствии с договором с ЗАО «МЭКТ».

4.2.5. Расходы на аренду парковочных мест заявлены ГУП РТ «Электрические сети» в размере 100,04 тыс. руб. В обоснование расчетов по данной статье приложены договора аренды, заключенные с ЗАО «МЭКТ» № ДЭС-27.2021 от 09.04.2021 года и № ДЭС-56.2021 от 27.09.2021 года со сроком действия до 31.12.2022 года. Аренда парковочных мест принята Госкомитетом в размере 65,88 тыс. руб. (месячная арендная плата в размере 2,08 тыс. руб.* три единицы транспортных средств* доля отнесения общехозяйственных расходов на услуги по передаче электрической энергии 87,98 %)

4.2.6. Расходы на аренду транспортных средств заявлены ГУП РТ «Электрические сети» в размере 768,00 тыс. руб. В обосновании расчетов по данной статье приложен договор аренды автотранспортного средства Renault Duster (1 единица) № ДЭС-54.2021, заключенного с гр. Сидоровым К.С., годовая сумма аренды по которому составляет 768,00 тыс. руб.

Аренда транспортного средства принята Госкомитетом в размере 675,69 тыс. руб. (768,00 тыс. руб. * доля отнесения общехозяйственных расходов на услуги по передаче электрической энергии 87,98 %)

4.2.7. Аренда земельных участков под энергообъектами заявлена предприятием в размере 141,97 тыс. руб.

Проанализировав представленные документы, Госкомитет не принял следующие договора аренды земельных участков:

- договор № 071-4811 от 14.08.2013 года, срок действия с 24.07.2013 года по 23.07.2018 года. Годовая сумма арендной платы – 2,19 тыс. руб.
- договор № 071-4814 от 25.09.2013 года, срок действия с 04.09.2013 года по 03.09.2018 года. Годовая сумма арендной платы – 1,86 тыс. руб.
- договор № 071-4821 от 02.12.2013 года, срок действия с 05.11.2013 года по

04.11.2018 года. Годовая сумма арендной платы – 0,07 тыс. руб.

Таким образом, расходы на аренду земельных участков приняты Госкомитетом в размере 137,85 тыс. руб., исходя из площади земельного участка, кадастровой стоимости, земельного налога и повышающего коэффициента в зависимости от целевого использования участка, согласно 29-ти договоров с Министерством земельных и имущественных отношений РТ.

4.2.8. Налог на имущество принят Госкомитетом по предложению организации в размере 2 152,18 тыс. руб., исходя из среднегодовой остаточной стоимости основных средств по недвижимому имуществу и действующей налоговой ставки (2,2 %) согласно законодательству.

4.2.9. Транспортный налог принят Госкомитетом в размере 6,85 тыс. руб., исходя из расчета за 2 транспортных средства (7,79 тыс. руб. * доля отнесения общехозяйственных расходов на услуги по передаче электрической энергии 87,98 %) .

4.2.10. Выпадающий доход от технологического присоединения энергопринимающих устройств, не включаемых в состав платы за технологическое присоединение, заявлен организацией в размере 4 460,83 тыс. руб., в том числе:

- расходы по договорам технологического присоединения, не превышающим 15 кВт включительно, в размере 4 460,83 тыс. руб.

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

Представленные организацией расчеты выпадающих доходов выполнены корректно и соответствует п. 7 Методических указаний по определению выпадающих доходов, связанных с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, утвержденных Приказом ФСТ России от 11.09.2014 № 215-э/1.

Постановлением Госкомитета от 18.12.2019 № 6/140/тп плановый размер выпадающих доходов утвержден в размере 4 741,71 тыс. руб. Фактические затраты составили 3 759,06 тыс. руб. Таким образом, излишне полученный доход составил 982,65 тыс. руб. В соответствии с п.87 Основ ценообразования, в случае ели по итогам хозяйственной деятельности прошедшего периода регулирования у сетевой организации появились экономически обоснованные расходы или

излишне полученные доходы, то регулирующий орган принимает решение об их исключении из суммы расходов, учитываемых при установлении тарифов на следующий период регулирования с учетом индексов-дефляторов.

На основании вышеизложенного, сумма в размере 1 018,03 тыс. руб. (в ценах 2021 года с ИПЦ-1,036) подлежит исключению из планового размера выпадающего дохода.

Размер плановых выпадающих доходов ГУП РТ «Электрические сети» по заявителям с максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт, составит 3 944,71 тыс. руб.

Таким образом, неподконтрольные расходы на 2022 год принимаются Госкомитетом в размере 19 222,55 тыс. руб.

4.3. Корректировка необходимой валовой выручки.

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

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

$B_i^{инд}$ - расходы i-го года долгосрочного периода регулирования, связанные с компенсацией незапланированных расходов (со знаком "плюс") или полученного избытка (со знаком "минус"), выявленных по итогам последнего истекшего года долгосрочного периода регулирования, за который известны фактические значения параметров расчета тарифов, связанных с необходимостью корректировки валовой выручки регулируемых организаций, указанной в пункте 9 Методических указаний, а также расходы в соответствии с пунктом 10 Методических указаний (тыс. руб.).

$B_i^{коррИП}$ - корректировка необходимой валовой выручки на i-тый год долгосрочного периода регулирования, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы на (i-1)-й год.

$\mathrm{B}_i^{распред}$ не определяется для территориальных сетевых организаций, необходимая валовая выручка которых с учетом расходов на оплату потерь и оплату услуг других территориальных сетевых организаций за 3 последних периода регулирования не превысила 10 процентов суммарной необходимой валовой выручки территориальных сетевых организаций, учтенной при установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии, за исключением результатов деятельности регулируемой организации за предыдущие годы до начала долгосрочного периода регулирования методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки или до изменения метода регулирования согласно абзацу второму пункта 39 Основ ценообразования.

$$\mathrm{B}_i^{\text{инд}} = \Delta\mathrm{ПР}_\mathrm{i} + \Delta\mathrm{НР}_i + \Delta\mathrm{У}_i + \Delta\mathrm{НВВ}_i^{\text{сод}} + \mathrm{ПО}_i, \quad (4)$$

4.3.1. Корректировка подконтрольных расходов.

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

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

$\Delta ПР_{2022} = ПР^{уст}_{2019} * (1 - Х_{2022}) * (1 + ИПЦ^{ф}_{2020}) * (1 + К_{эл} * ИКА^{ф}_{2020}) - ПР^{уст}_{2020}$ = 120 839,23 * (1-1%) * (1 + 3,40 %) * (1+ 75% * 0,392) – 128 461,41 = 31 604,17 тыс. руб., где:

$ПР^{уст}_{2019}$ – подконтрольные расходы, установленные Госкомитетом на 2019 году (120 839,23 тыс. руб.);

$ПР^{уст}_{2020}$ – подконтрольные расходы, установленные Госкомитетом на 2020 году (128 461,41 тыс. руб.);

$Х_{2022}$ – индекс эффективности подконтрольных расходов, установленный в процентах (1 %);

$ИПЦ^{ф}_{2020}$ – фактические значения индекса потребительских цен в 2020 году (3,4 %);

$К_{эл}$ – коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, равный 75%;

$ИКА^{ф}_{2020}$ – индекс изменения количества активов (УЕ) по факту 2020 года, определяемый по формуле:

$ИКА^{ф}_{2020} = (УЕ^{ф}_{2020} – УЕ^{ф}_{2019}) / УЕ^{ф}_{2019}$ = (6 080,63 – 4 366,71) / 4 366,71 = 0,392 (согласно Структуре и объему фактических затрат на оказание услуг по передаче электрической энергии за 2019 и 2020 годы, представленные организацией в рамках Стандартов раскрытия информации).

При рассмотрении представленных документов ГУП РТ «Электрические сети», Госкомитетом запрошена информация по движению условных единиц в течение 2020 года.

Информация представлена в таблице:

№ п/п	Период	Приемка УЕ	Продажа объектов АО «Сетевая компания» УЕ	Списано объектов УЕ	Перерасчет по действующим объектам УЕ	Объем УЕ на конец периода
1	На 01.01.2020 год					4 366,71
2	Январь	54,16			1569,48	5990,35
3	Февраль	9,12				5999,47
4	Март	9,48				6008,95
5	Апрель	27,31				6036,26
6	Май	232,72				6268,98
7	Июнь	3,23				6272,21
8	Июль	0,00				6272,21
9	Август	229,65				6501,86
10	Сентябрь	117,57				6619,43
11	Октябрь	49,07				6668,50

12	Ноябрь	39,36	843,52			5864,34
13	Декабрь	255,96		39,67		6080,63
Итого		1027,63	843,52	39,67	1569,48	6080,63

Из представленных данных следует, что объекты электросетевого хозяйства поступали в пользование ГУП РТ «Электрические сети» в течение 2020 года не равномерно. Наибольший объем условных единиц поступил во второй половине 2020 года.

Кроме этого, ГУП РТ «Электрические сети» не имеет собственного производственного персонала и обслуживание объектов электросетевого хозяйства передается по договорам АО «Сетевая компания». ГУП РТ «Электрические сети» заключены с АО «Сетевая компания» следующие договора:

- на оказание услуг эксплуатации объектов электросетевого хозяйства
- ведение договоров о возмездном оказании услуг по передаче электрической энергии
- на оказание услуг по снятию показаний, проверке и приемке узлов учета, по выявлению неучтенного потребления электрической энергии.

Согласно представленных первичных бухгалтерских документов и бухгалтерской отчетности ГУП РТ «Электрические сети» за 2020 год, в связи с увеличением условных единиц, расходы на содержание и обслуживание электросетевого хозяйства не увеличились.

Таким образом, включение в расчет необходимой валовой выручки на 2022 год заявленной корректировки подконтрольных расходов в размере 31 604,17 тыс. руб. приведет к необоснованному увеличению валовой выручки ГУП РТ «Электрические сети» на сумму фактически не понесенных расходов.

Госкомитетом принято решение, в связи с отсутствием экономического подтверждения увеличения подконтрольных расходов в связи с ростом условных единиц, корректировку подконтрольных расходов не учитывать.

4.3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.

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

$\Delta НР_{2022} = НР^{расх.факт.}{}_{2020} - НР^{расх.план}{}_{2020} = 113\,867{,}54 - 142\,117{,}45 = -\,28\,249{,}91$ тыс. руб.,

где

$НР^{расх.факт.}{}_{2020}$, $НР^{расх.план}{}_{2020}$ – экономически обоснованная фактическая и плановая величина неподконтрольных расходов в 2020 году.

Плановые и фактические величины неподконтрольных расходов за 2020 год (i-2).

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено Госкомитетом на 2020 год	Факт 2020 года по предложению организации	Факт 2020 года, признанный Госкомитетом экономически обоснованным
1	отчисления на социальные нужды	15 353,85	6 481,99	6481,99

2	амортизация основных средств	111 586,56	119 822,26	93 891,08
3	аренда помещений	6 416,28	6 136,41	6 101,18
4	аренда транспорта	768,00	557,71	557,71
5	аренда земельных участков	118,68	118,21	118,21
6	прочая аренда	211,20	194,06	193,87
7	налог на имущество	2 911,85	2 760,34	2 760,34
8	транспортный налог	5,04	4,10	4,10
9	прочие налоги	4,28	0,00	0,00
10	компенсация выпадающих доходов по технологическому присоединению (п.87 Основ ценообразования)	4 741,71	3 759,06	3 759,06
Итого неподконтрольные расходы		**142 117,45**	**139 834,14**	**113 867,54**
Итого корректировка неподконтрольных расходов (= факт, признанный Госкомитетом – утверждено).		**- 28 249,91**		

При корректировке НВВ на 2020 год расходы на амортизацию основных средств была утверждена в размере 111 586,56 тыс. руб., из расчета была исключена амортизация по объекту «Внеплощадочные сети для завода стиральных машин HAIER». Фактические расходы по статье «Амортизация» за 2020 год составили 120 598,72 тыс. руб., в том числе амортизация по объекту «Внеплощадочные сети для завода стиральных машин HAIER» - 12 773,29 тыс. руб. Кроме этого, подлежат исключению расходы на амортизацию в размере 687,11 тыс. руб., начисленные по объектам тепловые сети и модульная котельная установка.

Из фактических расходов по статье «амортизация» подлежат исключению суммы начисленной амортизации на объекты, реконструированные по государственной программе «Софинансирование затрат садовых некоммерческих товариществ по ремонту объектов внешней и внутренней инфраструктуры». Реконструкция объектов производилась за счет бюджетных средств, в соответствии с действующим законодательством данные расходы не учитываются при установлении тарифов.

Согласно представленного отчета об использовании амортизационных отчислений за 2020 год, за 2020 год использовано средств амортизационного фонда на восстановление основных средств в размере 84 912,93 тыс. руб.

Таким образом, фактические расходы за 2020 год по статье «Амортизация» принимаются в размере 93 891,07 тыс. руб. (120 598,72 тыс. руб. – 12 773,29 тыс. руб. – 13 157,90 тыс. руб. – 687,11 тыс. руб. – 89,34 тыс. руб. (общехозяйственные, отнесенные на иные виды деятельности)).

Фактические расходы на аренду помещений за 2020 год составили 6 686,44 тыс. руб., в том числе:

- постоянная часть – 6 416,28 тыс. руб.
- переменная часть – 270,16 тыс. руб.

В соответствии с п. 16.3.12. Учетной политики предприятия расходы

распределяются по видам деятельности пропорционально прямым расходам по соответствующим видам деятельности.

№ п/п	Период	Прямые расходы	%	Общая сумма общехозяйственных расходов	в том числе аренда помещений
1	Январь	20847929,88	99,03	4764156,03	529529,69
2	Февраль	20286208,92	99,42	3250501,38	560559,60
3	Март	21458424,08	99,21	3259998,14	550962,95
4	Апрель	19896960,94	98,35	5020185,37	547722,06
5	Май	22276017,37	99,28	3231997,92	537657,48
6	Июнь	30394706,92	63,33	1776297,76	344275,12
7	Июль	29405659,63	99,06	4742887,55	545498,74
8	Август	26548541,32	97,06	2758219,88	532203,82
9	Сентябрь	25581283,75	99,36	2810307,15	540729,89
10	Октябрь	25931392,76	98,55	8642772,59	558104,79
11	Ноябрь	20195731,81	95,34	3154093,38	544804,55
12	декабрь	20096920,80	53,53	3335450,02	309132,05
Итого		282919778,18	87,98	46746867,18	6101180,73

Расходы по статье «Прочая аренда» (аренда двух парковочных мест) принимается в размере 193,87 тыс. руб. в соответствии с п. 16.3.12. Учетной политики предприятия.

Сумма налога на имущество принимается согласно представленной налоговой декларации в размере 2 760,34 тыс. руб., транспортный налог принимается в размере 4,10 тыс. руб.

Таким образом, фактические неподконтрольные расходы за 2020 год, признанные Госкомитетом экономически обоснованными, составили 113 867,54 тыс. руб. против плановых в размере 142 117,45 тыс. руб.

Исходя из изложенного, корректировка неподконтрольных расходов составила **(– 28 249,91) тыс. руб.**

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

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

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

где:

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

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

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

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

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

$ПО_{2022}$ = min (25,06; 7,33 %*360,86) * 2 737,69 – 360,86 * 2 541,49 * 7,33 % = 25,06 * 2 737,69 – 67 225,21 = 68 606,51 – 67 225,21 = 1 381,30 тыс. руб.

Согласно представленных данных, фактические расходы ГУП РТ «Электрические сети» на приобретение потерь у АО «Татэнергосбыт» составили 68 618,85 тыс. руб.; при этом АО «Сетевая компания» оплатила по двухставочному тарифу за передачу электрической энергии в пользу ГУП РТ «Электрические сети» 67 485,04 тыс. руб. Фактические расходы ГУП РТ «Электрические сети», не учтенные при установлении тарифа на 2020 год на покупку потерь, составляют 1 133,81 тыс. руб. (68 618,85 тыс. руб. – 67 485,04 тыс. руб.)

Таким образом, корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска составит**: 1 133,81 тыс. руб.**

4.3.4. Корректировка НВВ, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы на 2022 год ($В_{2022}^{коррИП}$).

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

В связи с тем, что у ГУП РТ «Электрические сети» отсутствует утвержденная инвестиционная программа, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

4.3.5. Корректировка НВВ по доходам от осуществления регулируемой деятельности в соответствии с формулой 7.1 Методических указаний № 98-э.

$\Delta НВВ_i^{сод} = НВВ_{i-2}^{сод} - НВВ_{i-2}^{ф}$, где

$НВВ_{i-2}^{сод}$ - необходимая валовая выручка в части содержания электрических сетей, установленная на год i-2;

$НВВ_{i-2}^{ф}$ - фактический объем выручки за услуги по передаче электрической энергии за год i-2 в части содержания электрических сетей (с учетом фактически недополученной выручки по зависящим от сетевой организации причинам), определяемый исходя из установленных на год i-2 тарифов на услуги по передаче электрической энергии без учета ставки, используемой для целей определения расходов на оплату нормативных потерь электрической энергии при ее

передаче по электрическим сетям, и фактических объемов оказанных услуг.

Δ НВВ 2022 = НВВ уст 2020- НВВ ф 2020 = 261 688,95 – 261 688,95 = 0,00 тыс. руб.

НВВуст2020 - необходимая валовая выручка в части содержания электрических сетей, установленная на 2020 год (261 688,95 тыс. руб.);

НВВф2020 - фактический объем выручки за услуги по передаче электрической энергии за 2020 год в части содержания электрических сетей (с учетом фактически недополученной выручки по зависящим от сетевой организации причинам), определяемый исходя из установленных на год 2020 тарифов на услуги по передаче электрической энергии без учета ставки, используемой для целей определения расходов на оплату нормативных потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, и фактических объемов оказанных услуг (261 688,95 тыс. руб.).

В 2020 году оплата услуг за передачу электрической энергии осуществлялась по двухставочному тарифу.

Таким образом, итоговая корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год в соответствии с Методическими указаниями № 98-э составляет:

Итоговая корректировка 2022 года = (0,00 + (-28 249,91) + 1 133,81) * (1 + 6,00 %) * (1 + 4,30 %) = (- 27 116,10) * 1,060 * 1,043 = (- 29 979,02) тыс. руб.

4.4. Корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента ($КНК_{2022}$).

$КНК_{2022}$ – понижающий (повышающий) коэффициент, корректирующий необходимую валовую выручку сетевой организации с учетом надежности и качества производимых (реализуемых) товаров (услуг) в 2022 году.

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

КНК2022 = Коб * Пкор;

где $К_{об}$ – обобщенный показатель уровня надежности и качества оказываемых услуг в 2022 году, используемый при осуществлении корректировки цен (тарифов), установленных на долгосрочный период регулирования, связанной с отклонением фактических значений показателей надежности и качества оказываемых услуг от плановых (далее - обобщенный показатель), который определяется в соответствии с формулой 21 Методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций, утвержденными Приказом Минэнерго России от 29.11.2016 № 1256 (далее – Методические

указания № 1256).

$П_{кор}$ - максимальный процент корректировки, который с 2013 года равен 2%.

Коб = α1 * $К_{над1}$ + α2 * $К_{над2}$ + в1*$К_{кач1}$ + в2 * $К_{кач2}$

где:

α1 и α2, в 1 и в2 – коэффициенты значимости показателей надежности и качества оказываемых услуг: α1 = 0,30 и α2 = 0,30; в1 = 0,30 и в2 = 0,1;

$К_{над1}$ и $К_{над2}$ – коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня надежности оказываемых услуг (определяется в соответствии с п. 4.1.2. и п.4.1.4. Методических указаний № 1256);

$К_{кач1}$ и $К_{кач2}$– коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня качества оказываемых услуг (определяется в соответствии с п. 4.1.2. и п.4.1.4. Методических указаний № 1256).

Коб = α1 * $К_{над1}$ + α2 * $К_{над2}$ + в1*$К_{кач1}$ + в2 * $К_{кач3}$ = 0,30 * 0 + 0,30 * 1 + 0,30 * 0 + 0,1 * 0= 0,3

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

Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Факт организации за 2020 год	Оценка (согласно п.4.1.2. и п.4.1.4. Методических указаний № 1256)
$К_{над1}$	5,8131	0,1043	0 (достигнуто)
$К_{над2}$	0,9480	0,1337	1 (достигнуто со значительным улучшением)
$К_{кач1}$	1,0338	1,0000	0 (достигнуто)
$К_{кач3}$	Исполнение требований раскрытия по приказу Минэнерго России №186	исполнено	0 (достигнуто))

В соответствии с указанными формулами, а также исходя из отчетных данных организации за 2020 год по показателям надежности и качества, Госкомитет рассчитал коэффициент, корректирующий установленный Госкомитетом НВВ на содержание ГУП РТ «Электрические сети» на 2020 год, который составил: 0,006.

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента (КНК2022) должна была составить: **1 570,13 тыс. руб**. (= 0,006*НВВ 2020 год = 0,006* 261 688,95 тыс. руб.).

В соответствии с п.14(1) постановления Правительства Российской Федерации от 31 декабря 2009 г. № 1220 (далее – постановление № 1220) «Об определении применяемых при установлении долгосрочных тарифов показателей надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг», Министерство энергетики Российской Федерации (далее – Минэнерго РФ), не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным годом, предоставляет регулирующим органам расчет показателей надежности, в том числе индикативных показателей надежности, по форме и в порядке, которые установлены методическими указаниями (утверждены Методическими

указаниями № 1256), заключение о результатах осуществления контроля полноты, достоверности и своевременности представления данных о перерывах электроснабжения, а также указание на наличие либо отсутствие со стороны организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций существенных нарушений порядка определения фактических показателей надежности.

На основании вышеуказанного заключения Минэнерго РФ, региональным исполнительным органом в области государственного регулирования тарифов принимается решение о применении по отношению к ТСО, допустившей нарушения установленного порядка отчетности о перерывах электроснабжения, понижающих коэффициентов и корректировки необходимой валовой выручки (п.14 (3) постановления № 1220).

Письмом от 01.04.2021 № 05-870 Минэнерго РФ проинформировало Госкомитет о размещении сведений, предусмотренных п.14(1) постановления № 1220, в комплексной системе Минэнерго РФ по адресу: https://nadezhnost.minenergo.gov.ru. Согласно перечню ТСО, сформированному Минэнерго РФ по результатам анализа исполнительской дисциплины ТСО по аварийности, ГУП РТ «Электрические сети» допустило нарушения установленного порядка отчетности о перерывах электроснабжения.

На основании пп.1 п.6 Методических указаний по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, утвержденных приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 № 254-э/1, в случае не предоставления регулируемыми организациями отчетных данных, используемых при расчете фактических значений показателей надежности и качества оказываемых услуг, по всем показателям, коэффициент $КНК_i$ признается понижающим и устанавливается равным (-3%).

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества составит: НВВ на содержание на 2020 год * (-0,03) = 261 688,95 тыс. руб. * 3 % = (- 7 850,67 тыс. руб.).

В соответствии с п.7 Постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» при установлении регулируемых цен (тарифов) регулирующие органы принимают меры, направленные на исключение из расчетов экономически необоснованных расходов организаций, осуществляющих регулируемую деятельность.

К экономически необоснованным расходам организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, относятся в том числе выявленные на основании данных статистической и бухгалтерской отчетности за год и иных материалов:

- расходы организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, в предыдущем периоде регулирования, не связанные с осуществлением регулируемой деятельности этих организаций и покрытые за счет поступлений от регулируемой деятельности;
- учтенные при установлении регулируемых цен (тарифов) расходы, фактически не понесенные в периоде регулирования, на который

устанавливались регулируемые цены (тарифы) (за исключением случаев учета экономии операционных (подконтрольных) расходов и экономии от снижения технологических потерь электрической энергии в электрических сетях при применении в отношении организации, осуществляющей регулируемую деятельность, метода доходности инвестированного капитала или метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки).

На 2020 год ГУП РТ «Электрические сети» подконтрольные расходы установлены в размере 128 461,41 тыс. руб., в том числе:

1. Затраты на оплату труда – 50 506,10 тыс. руб.
2. Материальные затраты – 13 689,08 тыс. руб.
3. Прочие затраты – 64 266,23 тыс. руб.

За 2020 год фактические расходы по подконтрольным затратам ГУП РТ «Электрические сети», согласно данных бухгалтерского учета, составили 125 001,76 тыс. руб., в том числе:

1. Затраты на оплату труда – 24 209,97 тыс. руб.
2. Материальные затраты – 1 360,68 тыс. руб.
3. Прочие затраты – 99 431,11 тыс. руб.

Статья «Материальные затраты».

По данной статье приняты расходы на приобретение ГСМ, материалов для технического обслуживания и ремонта электросетевого оборудования, спецодежды для производственного технического персонала.

Согласно представленных ГУП РТ «Электрические сети» документов, в 2020 году расходы по данной статье составили 1 612,20 тыс. руб., в том числе:

- ГСМ – 305,07 тыс. руб.
- хозяйственные товары и расходы на приобретение средств защиты от COVID – 709,27 тыс. руб.
- производственный инвентарь – 104,49 тыс. руб.
- кресла – 82,19 тыс. руб.
- запасные части для автомобиля – 31,58 тыс. руб.
- подписка на газеты и журналы – 17,39 тыс. руб.
- вода питьевая «Сестрица» - 80,30 тыс. руб.
- сувенирная продукция – 281,91 тыс. руб.

В соответствии с п. 16.3.12. Учетной политики предприятия расходы распределяются по видам деятельности пропорционально прямым расходам по соответствующим видам деятельности. Таким образом, материальные затраты, отнесенные ГУП РТ «Электрические сети» на услуги по передаче электрической энергии, за 2020 год составили 1 360,68 тыс. руб.

В составе производственного инвентаря предприятием заявлены расходы на приобретение кофемашины на сумму 66,67 тыс. руб. (договор Д-21.2020 от 27.03.2020 года с ООО «ДНС Ритейл»).

Таким образом, общая сумма не подтвержденных расходов и расходов, не связанных с осуществлением регулируемой деятельности, составила 483,34 тыс. руб., в том числе:

- приобретение кофемашины – 66,67 тыс. руб.
- приобретение питьевой воды – 80,30 тыс. руб.
- приобретение сувенирной продукции – 281,91 тыс. руб.

В доле, отнесенной на передачу электрической энергии, материальные расходы составили 377,33 тыс. руб. (428,88 тыс. руб.*0,8798).

Таким образом, экономически необоснованные расходы по статье «Материальные затраты» по итогам деятельности ГУП РТ «Электрические сети» за 2020 год составили 12 705,73 тыс. руб. (13 689,08 тыс. руб. – (1360,68 тыс. руб. – 377,33 тыс. руб.)).

Статья «Затраты на оплату труда».

По данной статье предприятие отражает расходы на оплату труда только административно-управленческого персонала.

В соответствии с п. 16.3.12. Учетной политики предприятия расходы распределяются по видам деятельности пропорционально прямым расходам по соответствующим видам деятельности.

Фактические расходы на фонд оплаты труда за 2020 год по ГУП РТ «Электрические сети», отнесенные на передачу электрической энергии составили 24 209,97 тыс. руб.

Таким образом, экономически необоснованные расходы по статье «Затраты на оплату труда» по итогам деятельности ГУП РТ «Электрические сети» за 2020 год составили 26 296,13 тыс. руб. (50 506,10 тыс. руб. – 24 209,97 тыс. руб.)).

Статья «Прочие затраты».

Согласно представленных ГУП РТ «Электрические сети» документов, в 2020 году расходы по данной статье составили 99 431,11 тыс. руб., в том числе:

- техническое и оперативное обслуживание объектов электросетевого хозяйства – 68 997,68 тыс. руб.
- ремонт объектов электросетевого хозяйства – 7 713,74 тыс. руб.
- услуги по ведению договора о возмездном оказании услуг по передаче электрической энергии – 10 316,68 тыс. руб.
- услуги по снятию показаний приборов учета, проверке и приемки узлов учета – 3 800,82 тыс. руб.
- услуги по предоставлению услуг контакт-центра – 1 764,64 тыс. руб.
- услуги по установке охранных зон – 3 942,93 тыс. руб.
- приобретение канцелярских товаров – 138,97 тыс. руб.
- услуги связи – 556,96 тыс. руб. (МТС – 40,74 тыс. руб., ООО Скартел – 13,96 тыс. руб., Таттелеком – 20,85 тыс. руб., Связьэнерго – 462,22 тыс. руб., Транстелеком – 1,95 тыс. руб., Теле 2 – 17,22 тыс. руб.).
- расходы на программный продукт – 287,60 тыс. руб.
- услуги банков – 32,71 тыс. руб.
- страхование автотранспорта – 9,53 тыс. руб.
- прочие расходы – 1 868,87 тыс. руб.

В составе прочих расходов ГУП РТ «Электрические сети» заявляет

расходы, не связанные с осуществлением регулируемой деятельности на общую сумму 770,95 тыс. руб., в том числе:

1. ООО «Полиграфычъ» - 22,44 тыс. руб. (изготовление брошюр).
2. ООО «Толедо-Сервис» - 63,08 тыс. руб. (чистка и замена ковровых покрытий).
3. ИП Саитбаталов С.Г. – 22,00 тыс. руб. (изготовление ковриков и чехлов в автомобиль).
4. ООО «ЗАО ВЕДА» - 77,20 тыс. руб. (установка фаркопа, порогов и тонировка автомобиля).
5. ООО «Компания здоровая жизнь» - 7,22 тыс. руб. (санитарная обработка кулера).
6. Представительские расходы – 373,67 тыс. руб.
7. Расходы на обучение и курсы повышения квалификации – 205,34 тыс. руб. (контролер при проверке технического состояния транспортных средств; технологическое присоединение – как вид деятельности; руководитель юридической службы; юрист по сопровождению строительства; инженер строительства; экспертиза смет при строительстве).

Прочие расходы, отнесенные на передачу электрической энергии, в размере 678,28 тыс. руб. (770,95 * 0,8798) являются экономически необоснованными. Фактические прочие расходы принимаются в размере 1 190,59 тыс. руб. (1 868,87 тыс. руб. – 678,28 тыс. руб.).

Таким образом, экономически обоснованные расходы по статье «Прочие затраты» по итогам деятельности ГУП РТ «Электрические сети» за 2020 год принимаются в размере 98 752,83 тыс. руб. (99 431,11 тыс. руб. – 678,28 тыс. руб.)

В соответствии с п.7 Постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» общая сумма экономически необоснованных подконтрольных расходов по итогам работы за 2020 год и подлежащая исключению из необходимой валовой выручки на 2022 год составила 4 515,26 тыс. руб., в том числе:

- материальные расходы – 12 705,73 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 26 296,13 тыс. руб.
- прочие расходы – (-34 486,60 тыс. руб.).

Исходя из изложенного, с учетом итоговой корректировки НВВ на содержание сетей по результатам деятельности за 2020 год, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ГУП РТ «Электрические сети» на 2022 год составила **154 314,03 тыс. руб.**, в том числе:

- подконтрольные расходы: 177 436,43 тыс. руб.;

- неподконтрольные расходы: 19 222,55 тыс. руб.;

-корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год: (- 29 979,02) тыс. руб.;

- корректировка по показателям надежности и качества: (- 7 850,67) тыс. руб.

- корректировка в соответствии с п.7 Постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - (- 4 515,26) тыс. руб.

4.5. Оплата потерь электроэнергии.

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2022 год определяется по формуле:

$$НВВ_i^{пот} = ЦП_i \cdot Э_i^{пот}$$

где:

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

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

ГУП РТ «Электрические сети» заключен договор на покупку технологического расхода (потерь) с АО «Татэнергосбыт».

На основании установленной Госкомитетом величины технологического расхода (потерь) электрической энергии и представленного организацией прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть, прогнозная величина потерь по электрическим сетям ГУП РТ «Электрические сети» составит 15,26 млн. кВт*ч (360,86 * 4,23 %).

Прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях принята в размере 2 971,55 руб./МВт*ч.

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2022 год для ГУП РТ «Электрические сети» составит 45 345,86 тыс. руб., в том числе:

- на 1 полугодие – 22 672,93 тыс. руб. (7,63 млн. кВт*ч * 2 971,55 руб./МВт*ч);

- на 2 полугодие – 22 672,93 тыс. руб. (7,63 млн. кВт*ч * 2 971,55 руб./МВт*ч).

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки с учетом НВВ на оплату потерь для ГУП РТ «Электрические сети» на 2022 год составит 199 659,89 тыс. руб.:

- НВВ на передачу электрической энергии в размере 154 314,03 тыс. руб.;

- НВВ на оплату потерь в размере 45 345,86 тыс. руб.

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2022 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям) организацией не заявлена.

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

Представлен в Приложении № 1 (таблица 1) к заключению.

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

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

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

8.1. Суммарная установленная мощность силовых трансформаторов ГУП РТ «Электрические сети», владеющих на основании собственности составляет 442,80 МВА.

8.2 ГУП РТ «Электрические сети» владеет на праве хозяйственного ведения воздушными и кабельными линиями электропередачи, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.8.1., используемых для осуществления регулируемой деятельности на 3-х уровнях напряжения:

-высокое напряжение (ВН) – 2,77 км;

-среднее второе напряжение (СН2) – 311,60 км;

-низкое напряжение (НН) – 467,52 км.

8.3. За 3 предшествующих расчетных периода регулирования Госкомитетом в отношении ГУП РТ «Электрические сети» не применялись понижающие коэффициенты, позволяющие обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для указанной организации, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.

8.4. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии 8-800-2000-878.

8.5. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: www.elseti-rt.ru.

8.6. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах

субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом **ПРЕДЛАГАЕТСЯ:**

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ГУП РТ «Электрические сети» и АО «Сетевая компания» на 2022 год:

- заявленную мощность в размере 118,86 МВт;
- поступление в сеть в размере 360,86 млн. кВт*час;
- полезный отпуск в размере 345,60 млн. кВт*час;
- потери электрической энергии в размере 15,26 млн. кВт*час.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ГУП РТ «Электрические сети» и АО «Сетевая компания» на 2022 год в следующих размерах (без НДС):

с 01 января 2022 года по 30 июня 2022 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,57772	108 190,33	131,21	99 829,94
с 01 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт*ч	руб./МВт*месяц	руб./МВт*ч	тыс. руб.
0,57772	108 190,33	131,21	99 829,94

Экспертное заключение

о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «Предприятие электрических сетей - НК» и АО «Сетевая компания»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Предприятие электрических сетей - НК» (далее – ООО «ПЭС-НК») на корректировку индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год

Заявление на корректировку тарифов от 23.04.2021 № 261 (Вх.№3425 от 22.04.2020), письмо с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 262 (вх.№ 3426 от 22.04.2021).	
В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 17.05.2021 № 331/2021 открыто тарифное дело № 31/11 о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ПЭС-НК» и АО «Сетевая компания»	
Период регулирования	Третий год долгосрочного периода регулирования 2020- 2024
Метод регулирования	Метод индексации
Действующие тарифы ООО «ПЭС-НК»	
Постановлением Госкомитета от 18.11.2020 № 234-8/3-2020 установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год в следующих размерах:	

с 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,30067	370 453,59	271,64	32 260,58

с 1 июля 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,30067	370 453,59	271,64	32 260,58

Предложение организации ООО «ПЭС-НК» на 2022 год

с 1 января 2022 г. по 30 июня 2022 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,35444	386 437,39	280,52	35 428,58

с 1 июля 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

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

1,35043	385 772,63	278,69	35 367,63

Постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 3-9/э для ООО «ПЭС-НК» установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов, тыс.руб.	Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии, %	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества осуществляемого технологического присоединения
2020	50391,15	5	75	8,82	5,06578	1,59280	1
2021	x	5	75	x	4,86365	1,40470	1
2022	x	5	75	x	4,66959	1,23867	1
2023	x	5	75	x	4,48327	1,09227	1
2024	x	5	75	x	4,30439	0,96317	1

Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Предприятие электрических сетей – НК»
ИНН/КПП	1651050540/165101001
Руководитель организации (ФИО, должность)	директор Рогов Евгений Васильевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Первопроходцев, д. 12 а
Организация применяет режим налогообложения:	общая система налогообложения
Основной вид деятельности	Оказание услуг по передаче электрической энергии
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

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

Наименование показателя	Напряжение, кВ	Кол-во	Условные единицы (предложение организации)	Условные единицы (предложение ГКРТТ)
Подстанция	110-150	1	105	105
Силовой транформатор	110-150	1	7,8	7,8
Силовой транформатор	1-20	1	1	1
Мачтовая ТП	1-20	1	2,5	2,5
Количество однотрансформаторных ТП	1-20	280	644	644
Количество двухтрансформаторных ТП	1-20	4	12	12
Протяженность ВЛ	110-150	0,043 км	0,0688	0,0688
Протяженность ВЛ	1-20	177,056 км	198,257	198,257
Протяженность ВЛ	0,4	10,432 км	15,648	15,648
Протяженность КЛ	3-10	18,741 км	65,594	65,594

Электрооборудование ООО «ПЭС-НК» на 2022 год составит 1317,902 у.е., с ростом к утвержденному уровню на 2021 год на 84,85 у.е. Увеличение связано с приобретением

энергетического оборудования по договору купли-продажи от 12.03.2021 №Т4/2021, а также строительства объектов электросетевого хозяйства.

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: договоры купли-продажи оборудования, договоры на технологическое присоединение, акты о приеме-передаче здания (сооружения), инвентарные карточки группового учета объектов основных средств (ОС-6**),** однолинейные схемы электроснабжения.

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

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

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

1. Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;

2. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Основы ценообразования, «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Правила);

3. Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;

4. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;

5. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;

6. Приказ ФСТ России от 17.02.2012 N 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки»;

7. Приказ ФСТ РФ от 18.03.2015 № 421-э «Об утверждении методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с

применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э»;

8. Приказ Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»;

9. Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

10. Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;

11. Федеральный закон от 25.10.2001 № 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации»;

12. Налогового кодекса Российской Федерации;

13. Трудовой кодекс Российской Федерации;

14. Приказ Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций»;

15. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

16. Методические указания по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденные приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;

17. Нормативно-правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета;

18. Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации, необходимые для экспертизы.

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

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

	Факт 2020 года	***2021 год***	***2022 год***
Индекс потребительских цен	*103,4*	*106,0*	*104,3*

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

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

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

Письмом от 08.11.2021 № АШ-31/7008/2021 Госкомитетом направлялся запрос о предоставлении дополнительных материалов к тарифному делу.

В Госкомитет были предоставлены дополнительные обосновывающие материалы письмами от 13.09.2021 №609 и №610, а также от 12.11.2021 № 738, от 26.11.2021 №767.

При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой

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

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

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

По итогам 2020 года, согласно представленной бухгалтерской отчетности и данным раздельного учета, выручка в целом по предприятию составила 115 248 тыс.руб, по передаче электрической энергии – 81 972 тыс.руб. Получена валовая прибыль в размере 2 тыс.руб., по виду деятельности передача электрической энергии получен убыток в 5 690 тыс.руб. В целом по Обществу по итогам 2020 года получен отрицательный финансовый результат в размере 599 тыс.руб.

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

Организацией представлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН 1, СН 2 и НН на 2022 год (форма П1.4) и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей на 2022 год (форма П1.6).

По предложению организации величина поступления электрической энергии в сеть на субабонентов на 2022 год составит 72,378 млн.кВтч., полезный отпуск потребителям – 65,991 млн.кВтч, величина потерь по электрическим сетям организации – 6,387 млн.кВтч, заявленная мощность потребителей – 15,276 МВт.

Доля на передачу электроэнергии потребителям (субабонентам) составляет 99,78 % .

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

В соответствии с Постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 3-9/э, уровень потерь электрический энергии равен 8,82%:

Расчет потерь на 2022 год

Показатели	Единица измерения	Всего	ВН	СН-1	СН-2	НН
Поступление в сеть	млн.кВт.ч	72,378	8,838		72,128	3,213
из смежной сети, всего	млн.кВт.ч				8,589	
ВН	млн.кВт.ч				8,589	
СН 1	млн.кВт.ч					
СН II	млн.кВт.ч					3,213
от других поставщиков (в т.ч. с оптового рынка)	млн.кВт.ч	61,886	8,838		53,048	
поступление эл.энергии от других организаций (АО "НКНХ")	млн.кВт.ч	10,491			10,491	
Потери	млн.кВт.ч	6,387	0,249		6,043	0,094
Норматив потерь	%	8,820	2,818		8,378	2,923
Полезный отпуск из сети	млн.кВт.ч	65,991			62,872	3,119

Прогнозная величина поступления электроэнергии в сеть составит 72,378 млн.кВтч.

Показатели в части полезного отпуска электроэнергии потребителям, заявленной мощности и потерь электроэнергии за предшествующий год, текущий год и расчетный период регулирования составляют:

Показатели полезного отпуска электроэнергии, заявленной мощности и потерь электроэнергии за 2020-2022 годы.

Показатели	Ед.изм.	2020 факт	2021 установлено	2022 прогноз
Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	64,983	62,701	65,991
Заявленная (расчетная) мощность	МВт	15,042	13,630	15,276
Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	7,318	6,066	6,387

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

Анализ затрат за 2020 год

№ п/п	Показатель	Установлено на 2020 год	Факт 2020 года (ТСО)	Отклонение факта от принятого ГКРТТ
1.	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**50 391,15**	**53 384,52**	**2 993,37**
1.1	Материальные затраты	775,10	-	- 775,10
1.2.	Затраты на оплату труда	26532,57	28769,13	2 236,56
1.3.	Прочие затраты, в т.ч.:	23471,03	24615,39	1 144,36
2.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**14 145,32**	**14 243,96**	**98,64**
2.1.	аренда транспорта	-	-	-
2.2.	аренда земли	13,67	82,38	68,71
2.3.	аренда имущества	3512,34	3 679,06	166,72
2.4.	аренда электросетевого имущества	-	84,72	84,72
2.5.	Налог на имущество	79,59	187,83	108,24
2.6.	Транспортный налог	37,87	44,32	6,45
2.7.	Плата за предельно допустимые выбросы	4,12	1,27	-2,85
2.8.	Отчисления на социальные нужды	8023,45	8699,75	676,30
2.9.	Амортизация основных средств	272,35	1 464,63	1192,28
2.10.	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	1910,15	-	- 1910,15
2.11.	Расходы на оплату технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства к сетям ССО	291,78	-	- 291,78
3.	Итоговая корректировка НВВ	584,19	-	-584,19
4.	Корректировка по НиК	-1255,63	-	1255,63
	НВВ, отнесенная на передачу э/энергии	**63 005,98**	**67 628,47**	**4 622,49**

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год по сетям ООО «ПЭС-НК» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

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

Согласно предложению ООО «ПЭС-НК» на 2022 год размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 71 852,05 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 52 375,34 тыс.руб.;

- неподконтрольные расходы: 17 246,55 тыс.руб;
- корректировка по 98-э: 1 447,67 тыс.руб.
- корректировка по НиК: 782,50 тыс.руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включаемых в НВВ на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2022 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы

На 2021 год подконтрольные расходы установлены в размере 50 421,195 тыс.руб., в том числе:

1) Расходы по статье «Материальные затраты» - 387,786 тыс.руб.

2) Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 26 548,387 тыс.руб.

3) Расходы по статье «Прочие затраты» - 23 485,023 тыс.руб.

В соответствии с п.38 Основ ценообразования Госкомитетом приняты следующие значения параметров расчета тарифов:

- ИПЦ на 2022 год составляет 104,3 % согласно «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации»;
- индекс изменения количества активов, который на 2022 год составил 0,0688, рассчитанный исходя из изменения количества УЕ:
- на 2021 год у.е. = 1233,05;
- на 2022 год у.е. =1317,902;
- индекса эффективности подконтрольных расходов - 5 %;
- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75.

На основании указанных параметров и в соответствии с п. 11 Методических указаний № 98-э рассчитан итоговый коэффициент индексации подконтрольных расходов, который составил 1,042

Таким образом, подконтрольные расходы на 2022 год приняты в размере 52 538,33 тыс. руб., в том числе:

1) Расходы по статье «Материальные затраты» - 404,07 тыс.руб.

2) Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 27 663,13 тыс.руб.

3) Расходы по статье «Прочие затраты» - 24 471,13 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов для всех расчетных периодов в рамках долгосрочного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ на 2021 год	Предложение ТСО на 2022 год	Корр. ГКРТТ на 2022 год
1	***Неподконтрольные расходы, в т.ч.:***	***12 999,50***	***17 246,55***	***13 277,81***
1.1.	аренда транспорта	-	-	-
1.2.	аренда земли	82,80	82,80	82,60
1.3.	аренда имущества	3 692,30	3 695,51	2 684,15
1.4.	аренда электросетевого имущества	-	84,78	84,59
1.5.	Налог на имущество	117,02	226,07	186,98
1.6.	Транспортный налог	37,87	44,33	44,23
1.7.	Плата за предельно допустимые выбросы	1,28	1,28	1,27
1.8.	Отчисления на социальные нужды	8 070,71	8 385,40	8 409,59
1.9.	Амортизация основных средств	397,06	1 906,61	677,49
1.10	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	512,31	2 819,79	855,07

1.11	Расходы на оплату тех. присоединения объектов э/сетевого хозяйства к сетям ССО	88,16	-	251,83

По статье **«Аренда электросетевого имущества»** ООО «ПЭС-НК» заявило расходы в размере 84,78 тыс.руб. Госкомитет принимает затраты в сумме 84,59 тыс.руб. по предложению организации (с учетом доли на субабонентов – 99,78%) согласно договору от 10.10.2019 № Т35/2019 с ООО «КОЛТЕК-КАМА» (аренда КТП ТВ/В 1250/6/0,4 и ПКУ-6 3ТТ + 3ТН, пгт.Камские Поляны, Нижнекамский район). Договор действует до 09.10.2024. Представлен расчет арендной платы с учетом амортизации и налога на имущество, исключен НДС.

По статье **«Аренда имущества»** ООО «ПЭС-НК» заявлена сумма 3 695,51 тыс.руб.

В обоснование ТСО представлены:

- копия договора аренды помещения (здание ЦРП) площадью 252 кв.м, заключенного с ООО «Аметист» от 16.04.2021 № Т9/2021 (срок договора установлен с 01.05.2021 до 31.03.2022). Стоимость арендной платы в месяц составляет 17,655 тыс.руб. Итого за 3 месяца аренда составит 52,965 тыс.руб. Также, организация представила копию предварительного договора аренды с ООО «Аметист» от 13.04.2021 № б/н со сроком действия с 01.04.2022 по 28.02.2023. Стоимость арендной платы в месяц составит 19,500 тыс. руб. Итого за 9 месяцев аренда составит 175,500 тыс.руб. Соответственно, годовая арендная плата равна **228,465** тыс.руб. В расчете арендной платы учтены амортизация и иные обязательные платежи, исключен НДС.
- копия договора аренды помещений общей площадью 1075,4 кв.м., заключенного с ООО «Камэлектросервис» от 20.04.2021 № Т10/2021 (срок договора установлен с 01.05.2021 до 31.03.2022), а также копия предварительного договора от 20.04.2021 № б/н со сроком аренды с 01.04.2022 по 28.02.2023 (временное здание, здание электроцеха, склад центральный, проходная, здание управления). Годовая аренда равна **3 467,04** тыс.руб., без НДС. Необходимо отметить, что в соответствии со статьей 4 учетной политики организации общехозяйственные расходы распределяются по сумме зарплаты (ФОТ) производственных рабочих. Предприятием представлена информация, что по виду деятельности «передача электрической энергии» численность персонала составляет 46 человек (34 производственных рабочих и 12 АУП), а в прочих видах деятельности задействовано 7 человек (4 произв.рабочих и 3 АУП). При этом выручка организации за 2020 год составила 115 248,37 тыс.руб. (счет 90.01.1 за 2020 г.):

передача э/э – 81 972,44 тыс.руб. (71%);
техприс – 1 603,06 тыс.руб. (1,3%);
тех.обслуж. и прочие усл. – 7 734,31 тыс.руб. (6,7%);
строит.-монтаж.работы – 23 938,56 тыс.руб. (21 %).

Согласно анализу счетов 20 и 23 за 2020 год Госкомитетом установлено, что привлечение дополнительного производственного персонала не производилось, а также не были заключены договоры субподряда. Таким образом, отсутствует доказательство того, что сотрудники, задействованные в передаче электроэнергии, фактически не занимались иными видами деятельности организации. Исходя из изложенного, Госкомитетом предлагается распределить заявленные затраты на аренду помещений по договору с ООО «Камэлектросервис» с учетом доли, приходящейся на каждый вид деятельности в общей выручке организации. Расходы на передачу электроэнергии составят 2 461,598 тыс.руб. (=3 467,04 * 71%).

Учитывая изложенное, Госкомитетом предлагается включить в НВВ на 2022 год расходы по статье «Аренда имущества» в размере **2 684,15** тыс.руб. с учетом доли на субабонентов (=2 690,06* 99,78%).

По статье **«Аренда земли»** ООО «ПЭС-НК» заявлена сумма 82,78 тыс.руб. В целях обоснования расходов на аренду земельного участка площадью 3 215 кв.м., организация предоставила копию договора аренды земельного участка, заключенного с МКУ «Управление земельных и имущественных отношений Нижнекамского муниципального района РТ» от 09.07.2021 №01-21-162 (срок действия аренды – с 21.06.2021 по 21.06.2070). Проведена

госрегистрация договора аренды. На данном земельном участке располагается подстанция «Городская – временная». Учитывая изложенное, Госкомитетом предлагается включить в НВВ на 2022 год расходы по статье «аренда земли» в размере 82,60 тыс.руб.(=82,78 тыс.руб.*99,78%) согласно договору и с учетом доли на субабонентов 99,78%. Расчет арендной платы произведен из кадастровой стоимости земельного участка (5 492,249 тыс.руб.) и ставки земельного налога (1,5 %).

По статье **«Отчисления на социальные нужды»** приняты в размере 8 409,59 тыс.руб.

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

Страховой взнос состоит из:

- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
-страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.
- страховые взносы от несчастных случаев на производстве – 0,4 %, согласно расчету по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения (Уведомление ФСС РФ по РТ от 18.02.2021).

По статье **«Амортизация основных средств»** ТСО заявлена сумма 1 906,61 тыс.руб.

Расчет экономически обоснованного размера амортизации на 2022 год для установления тарифов на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим ООО «ПЭС-НК», был произведен Госкомитетом в соответствии с положениями, регулирующими правоотношения в области бухучета, и п.27 Основ ценообразования на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации, к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании, применяемых в сфере оказания услуг по передаче электрической энергии (объектов электросетевого хозяйства и объектов производственного назначения, в том числе машин и механизмов).

Первоначальная стоимость принята Госкомитетом без учета результатов переоценки основных средств и нематериальных активов, так как данные расходы не являются источником финансирования мероприятий, утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы ООО «ПЭС-НК». Срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе был определен Госкомитетом в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Исключена амортизация основных средств балансовой стоимостью меньше 100 тыс. руб. (ст. 256 Налогового кодекса Российской Федерации), введенных в эксплуатацию после 1 января 2017 года, а также объектов, по которым отсутствует подтверждающая документация. Кроме того, исключена амортизация по объектам технологического присоединения физических лиц в связи с тем, что расходы на строительство данных объектов компенсированы Госкомитетом в статье затрат «Расходы на оплату тех.присоединения объектов э/сетевого хозяйства к сетям ССО».

Учитывая изложенное, Госкомитетом предлагается включить в НВВ на 2022 год расходы на амортизацию в размере **677,49 тыс.руб**. с долей субабонентов 99,78% (=678,99 * 99,78%). Рост амортизации по сравнению с установленной на 2022 год связан с принятием организацией в 2020-2021 гг. на баланс новых энергообъектов в результате строительства электрических сетей (ВЛ, КЛ, инв.№№ 000000443, 000000445, 000000449, 000000450, 000000452) и купли-продажи (КТП, ВЛ, КЛ, ЯКНО; договор от 12.03.2021 №Т3 и Т4 с СНТ «Нефтехимик»).

По статье **«Налог на имущество»** ООО «ПЭС-НК» заявлены расходы на сумму 226,07

тыс.руб.

Налог на имущество принимается Госкомитетом в размере **186,99** тыс.руб. с учетом доли на субабонентов(=187,83 *99,78%) согласно представленной налоговой декларации за 2020 год.

По статье **«Транспортный налог»** ООО «ПЭС-НК» заявлена сумма 44,33 тыс.руб.

Транспортный налог принимается Госкомитетом в размере **44,23** тыс.руб. исходя из факта 2020 года согласно представленным платежным поручениям по транспортному налогу и с учетом доли субабонентов (=44,33*99,78%).

Расходы по статье **«Плата за негативное воздействие на окружающую среду»** принимается Госкомитетом в размере 1,27 тыс.руб. по факту 2020 года согласно представленной налоговой декларации с учетом доли на субабонентов (99,78%).

По статье **«Выпадающие доходы по ТПП»** организацией заявлена сумма 2 819,79 тыс.руб. В соответствии с п.87 Постановления Правительства № 1178 регулирующий орган в своем решении по утверждению платы за технологическое присоединение отражает расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включаемые в плату за технологическое присоединение. Размер указанных расходов включается в тариф на услуги по передаче электрической энергии в соответствии с Методическими указаниями. Расчет плановых выпадающих доходов выполнен организацией на количество всех заявителей 2020 года, что является не корректным. Рассчитанный Госкомитетом размер плановых выпадающих доходов ООО «ПЭС-НК» составляет 2 565,21 тыс.руб. Однако, с целью сдерживания роста тарифов Госкомитетом предлагается распределить плановые затраты по данной статье на 3 года (2022-2024 гг.) и учитывать в размере 855,07 тыс.руб. ежегодно.

По статье **«Расходы на оплату тех.присоединения объектов э/сетевого хозяйства к сетям ССО»** Госкомитет принимает фактически понесенные и экономически обоснованные затраты в сумме 251,832 тыс.руб.

Таким образом, уровень неподконтрольных расходов ООО «ПЭС-НК» на 2022 год определен в сумме **13 277,81 тыс.руб**.

4.3. Корректировка необходимой валовой выручки

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

$$B_i=(B_i^{инд}+ B_i^{коррИП}) *(1+I_{i-1})*(1+ I_i)+ B_i^{распред}$$

$B_i^{коррИП}$ - корректировка необходимой валовой выручки на i-тый год долгосрочного периода регулирования, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы на (i-1)-й год;

$B_i^{распред}$ - не определяется для территориальных сетевых организаций, необходимая валовая выручка которых с учетом расходов на оплату потерь и оплату услуг других территориальных сетевых организаций за 3 последних периода регулирования не превысила 10 процентов суммарной необходимой валовой выручки территориальных сетевых организаций, учтенной при установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии, за исключением результатов деятельности регулируемой организации за предыдущие годы до начала долгосрочного периода регулирования методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки или до изменения метода регулирования согласно абзацу второму пункта 39 Основ ценообразования.

$В_i^{инд}$ - расходы i-го года долгосрочного периода регулирования, связанные с компенсацией незапланированных расходов (со знаком «плюс») или полученного избытка (со знаком «минус»), выявленных по итогам последнего истекшего года долгосрочного периода регулирования, за который известны фактические значения параметров расчета тарифов, связанных с необходимостью корректировки валовой выручки регулируемых организаций, указанной в пункте 9 Методических указаний, а также расходы в соответствии с пунктом 10 Методических указаний (тыс. руб.). Указанные расходы определяются следующим образом:

$$В_i^{инд} = ΔПР_i + ΔНР_i + ΔУ_i + ΔНВВ_i^{сод} + ПО_i$$

4.3.1. Корректировка подконтрольных расходов

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

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

где $ПР^{уст}_{i-3}$– подконтрольные расходы, учтенные Госкомитетом в 2019 году,

$ПР^{уст}_{i-2}$ – подконтрольные расходы, учтенные Госкомитетом в 2020 году,

X_i – индекс эффективности подконтрольных расходов, установленный на 2022 год,

$ИПЦ^{ф}_{2020}$ – фактические значения индекса потребительских цен в 2020 году;

$К_{эл}$ – коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, равный 0,75;

$ИКА^{ф}_{2020}$ – индекс изменения количества активов (УЕ).

В связи с тем, что у ООО «ПЭС-НК» 2020 год является первым годом долгосрочного периода регулирования, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

4.3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.

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

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

$НР_{i-2}^{расх.факт}$, $НР_{i-2}^{расх.план}$ – пересчитанная фактическая и плановая величина неподконтрольных расходов в i-2 году (тыс.руб.)

Плановые и фактические величины неподконтрольных расходов на 2020 год

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Факт 2020 года по предложению организации	Факт 2020 года, признанный ГКРТТ экономически обоснованным
1.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**14 145,32**	**14 243,96**	**13 492,75**
1.1.	**Аренда:**	**3 526,02**	**3 846,16**	**3 827,78**
1.1.1.	Аренда транспорта	-	-	-
1.1.2.	Аренда земли	13,67	82,38	72,65
1.1.3.	Аренда имущества	3 512,34	3 679,06	2 667,47
1.1.4.	Аренда электросетевого имущества	-	84,72	84,53
1.2.	Налоги:	**121,58**	**233,42**	**232,88**
1.2.1.	Налог на имущество	79,59	187,83	187,40
1.2.2.	Транспортный налог	37,87	44,32	44,22

1.2.3.	Плата за предельно допустимые выбросы	4,12	1,27	1,27
1.3.	Отчисления на социальные нужды	8 023,45	8 699,75	8 228,34
1.4.	Амортизация основных средств	272,35	1 464,63	309,45
1.5.	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	1 910,15		1 645,60
1.6.	Расходы на оплату технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства к сетям ССО	291,78		251,83

По пп.1.1.1, 1.1.2. и 1.1.4. затраты приняты согласно представленным договорам аренды с учетом их действия в 2020 году, и в доле, приходящейся на субабонентов (99,77%).

По п.1.1.3. расходы по договору аренды помещений с ООО «Камэлектросервис» приняты в доле на передачу электроэнергии (см.абз.3 п.4.2. Заключения) и с учетом доли на субабонентов (99,77%).

По п.1.2. расходы принимаются по фактическим данным организации (налоговые декларации за 2020 год, платежные поручения) и с учетом доли на субабонентов (99,77%).

По п.1.3. затраты приняты исходя из пересчитанного Госкомитетом фактического ФОТ за 2020 год (см.п.4.5 Заключения) и фактического размера страховых взносов (30,24%).

По п.1.4. расчет амортизации произведен в соответствии с положениями, регулирующими правоотношения в области бухучета. Амортизация пересчитана на максимальный срок полезного использования объектов, исключена амортизация основных средств балансовой стоимостью меньше 100 тыс. руб. (ст. 256 Налогового кодекса Российской Федерации), введенных в эксплуатацию после 1 января 2017 года, а также объектов, по которым отсутствует подтверждающая документация. Исключена амортизация по объектам технологического присоединения физических лиц в связи с тем, что расходы на строительство данных объектов были компенсированы Госкомитетом в статье затрат «Расходы на оплату тех.присоединения объектов э/сетевого хозяйства к сетям ССО» при установлении тарифов на 2021 и 2022 годы.

По п.1.5. фактические затраты организации за 2020 год составили 1 645,60 тыс.руб. При установлении тарифов на 2020 год Госкомитетом были учтены плановые выпадающие в размере 1 747,61 тыс.руб., а также фактические выпадающие за 2018 год в размере 487,33 тыс.руб. Итоговая сумма на 2020 год составила 2 234,94 тыс.руб. Однако, в целях сдерживания роста тарифов Госкомитетом было принято решение в 2020 году учесть расходы в размере 1 910,15 тыс.руб.(план 1 747,61 + факт 162,54), а остальную сумму 324,79 тыс.руб. учесть в НВВ на 2021 год.

Таким образом, корректировка по данному пункту составит 105,00 тыс.руб. (=1 747,61 – 1 645,60).

По п.1.6. расходы принимаются на уровне, утвержденном Госкомитетом на 2020 год исходя из фактических данных за 2018 год.

Исходя из изложенного, ΔНР = 13 492,75 – (14 145,32 – 162,54) = **-490,03 тыс.руб.**

4.3.3. Корректировка по коммерческому учету электроэнергии (мощности) по факту 2020 года, $\Delta У_{2022}$

Корректировка фактических расходов, признанных регулирующим органом экономически обоснованными в году i-2, по обеспечению коммерческого учета электрической энергии (мощности) на розничных рынках и в целях оказания коммунальных услуг по электроснабжению, осуществляется в соответствии с п.11 Методических указаний №98-э.

ООО «ПЭС-НК» заявило фактические расходы по данной статье в размере 121,75 тыс.руб. В обоснование указанного размера затрат организацией представлены подтверждающие документы: требования-накладные, акты о списании материалов, договоры и акты об осуществлении

технологического присоединения, акты допуска приборов учета электроэнергии в эксплуатацию, свидетельства о приемке счетчиков, паспорта приборов учета, счета-фактуры по приобретенным приборам учета.
Госкомитет принимает затраты по предложению организации в размере **121,75 тыс.руб**.

4.3.4. Корректировка необходимой валовой выручки по доходам от осуществления регулируемой деятельности $\Delta НВВ^{сод}_{2022}$

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

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

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

$$ПО_i = \min\left\{П^{ф}_{i-2};\ N_{i-2} * Э_{i-2}^{отп.ф}\right\} * ЦП^{ф}_{i-2} - Э_{i-2}^{отп.ф} * ЦП_{i-2} * N_{i-2};$$

$$ПО_{2021} = \min\left\{П^{ф}_{2020};\ N_{2020} * Э_{2020}^{отп.ф}\right\} * ЦП^{ф}_{2020} - Э_{2020}^{отп.ф} * ЦП_{2020} * N_{2020} =$$

$$= \min\left\{7{,}29;\ 8{,}82\% * 72{,}27\right\} * 2\,735{,}06 - 72{,}27 * 2\,541{,}49 * 8{,}82\% = 1\,233{,}92 \text{ тыс.руб.}$$

где:

N_{i-2} - уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, установленный регулирующим органом на долгосрочный период регулирования, к которому относится год (i-2), N_{2020}=8,82%

$ЦП_{i-2}$ - прогнозная цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2, учтенная при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, $ЦП_{2020}$= 2 541,49 руб/МВт.ч.

$ЦП^{ф}_{i-2}$ - средневзвешенная фактическая цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2, $ЦП^{ф}_{2020}$= 2 735,06 руб/МВт.ч.

$П^{ф}_{i-2}$ - величина фактических потерь электрической энергии в сетях в году (i-2), $П^{ф}_{2020}$= 7,29 млн.кВт.ч. (на субабонентов).

$Э_{i-2}^{ОТП.Ф}$ - фактический объем отпуска электрической энергии в сеть территориальной сетевой организации, определяемый регулирующими органами в (i-2)-том году долгосрочного периода регулирования, $Э_{2020}^{отп.ф}$ = 72,27 млн.кВт.ч.

Таким образом, корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию ООО «ПЭС-НК» $ПО_{2022}$ составила: **1 233,92 тыс.руб**

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

Корректировка НВВ, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением)

инвестиционной программы, производится по формуле 9 Методических указаний № 98-э.

В связи с тем, что у ООО «ПЭС-НК» отсутствует утвержденная инвестиционная программа, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

Таким образом, **итоговая корректировка НВВ по результатам деятельности ООО «ПЭС-НК»** за 2020 год в соответствии с Методическими указаниями № 98-э составляет:

$В_{2022}$ = ($В_{2022}^{инд}$ + $В_{2022}^{коррИП}$)*(1+I_{2021})*(1+I_{2022})+$В_i^{распред}$ = (865,64 + 0)*(1+6%)*(1+4,3%)=**957,04 тыс.руб.**

$В_{2022}^{инд}$ = $\Delta ПР_{2022}$ + $\Delta НР_{2022}$ + $\Delta У_{2022}$ + $\Delta НВВ_{2022}^{сод}$ + $ПО_{2022}$ = 0+(-490,03)+121,75+0+1 233,92 = 865,64 тыс.руб.

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

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

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

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

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

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

$К_{об} = \alpha 1 \times К_{над1} + \alpha 2 \times К_{над2} + \beta 1 \times К_{кач1} + \beta 2 \times К_{кач3}$:

α1, α2, б1 и б2 – коэффициенты значимости показателей надежности и качества оказываемых услуг (согласно п.5.1.4. Методических указаний № 1256);

$К_{над1}$ и $К_{над2}$ – коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня надежности оказываемых услуг (определяется в соответствии с п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256);

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

Ккач3 – показатель качества исполнения Единых стандартов качества обслуживания сетевыми организациями потребителей услуг сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго

России от 15.04.2014 № 186.

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

Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ, 2020	Факт организации, 2020	Оценка (согласно п.4.2.7 и 4.2.8. 4.1.2 и 4.1.4, 5.1.4 Методических указаний № 1256)
$К_{над1}$ ($П_{saidi}$)	5,06578	1,6089	+1 (достигнуто со значительным улучшением)
$К_{над2}$ ($П_{saifi}$)	1,5928	0,6095	+1 (достигнуто со значительным улучшением)
$К_{кач1}$ ($П_{тпр}$)	1	1	0 (достигнуто)
$К_{кач3}$			0 (достигнуто)

В соответствии с указанными формулами, а также исходя из отчетных данных организации за 2020 год по показателям надежности и качества, Госкомитет рассчитал коэффициент ($КНК_{2022}$), корректирующий установленный Госкомитетом НВВ на передачу ООО «ПЭС-НК» на 2020 год (0,012).

Коб $_{2022}$ = 0,30*1+0,30*1+0,30*0+0,1*0= 0,6

КНК 2022 = Коб $_{2022}$ * $П_{кор2022}$ = 0,6*2% = 0,012

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента ($КНК_{2022}$) составила: **782,495** тыс.руб. (= 0,012* 65 207,92 тыс.руб).

4.5. Экономически необоснованные расходы (п.7 Основ ценообразования)

В соответствии со статьей 4 учетной политики организации общехозяйственные расходы распределяются по сумме зарплаты (ФОТ) производственных рабочих. Предприятием представлена информация, что по виду деятельности «передача электрической энергии» численность персонала составляет 46 человек (34 производственных рабочих и 12 АУП), а в прочих видах деятельности задействовано 7 человек (4 произв.рабочих и 3 АУП) .

При этом выручка организации за 2020 год составила 115 248,37 тыс.руб. (счет 90.01.1 за 2020 г.):

передача э/э – 81 972,44 тыс.руб. (71%);

техприс – 1 603,06 тыс.руб. (1,3%);

тех.обслуж. и прочие усл. – 7 734,31 тыс.руб. (6,7%);

строит.-монтаж.работы – 23 938,56 тыс.руб. (21 %).

Согласно анализу счетов 20 и 23 за 2020 год Госкомитетом установлено, что привлечение дополнительного производственного персонала не производилось, а также не были заключены договоры субподряда. Таким образом, отсутствует доказательство того, что сотрудники, задействованные в передаче электроэнергии, фактически не занимались иными видами деятельности организации.

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом принято решение распределить фактический ФОТ АУП (11 540,00 тыс.руб.) с учетом доли, приходящейся на каждый вид деятельности в общей выручке организации. Таким образом, фактический ФОТ АУП за 2020 год на передачу электроэнергии составил 8 193,4 тыс.руб. (=11 540 * 71%). ООО «ПЭС-НК» представлена информация по фактическому ФОТ АУП в передаче электроэнергии в размере 9 752,4 тыс.руб.

Руководствуясь п.7 Основ ценообразования, Госкомитет исключает **1 558,8 тыс.руб**.(=9 752,0 – 8 193,6) как экономически необоснованные расходы.

Исходя из изложенного, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ПЭС-НК» на 2022 год составила

65 996,67 тыс. рублей, в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 52 538,33 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 13 277,81 тыс.руб.;
- корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год: 957,04 тыс.руб.;
- корректировка по показателям надежности и качества: 782,495 тыс.руб.
- экономически необоснованные расходы: -1 558,8 тыс.руб.

4.6. Оплата потерь

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2022 год определяется по формуле $НВВ_i^{пот} = ЦП_i \cdot Э_i^{пот}$

где,

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

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

На основании установленной Госкомитетом величины технологического расхода (потерь) электрической энергии и предоставленного организацией прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть, прогнозная величина потерь по электрическим сетям ООО «ПЭС-НК» составит 6,38 млн.кВтч.

Прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях принята исходя из предложений АО «Татэнергосбыт» в размере 2 971,55 руб./МВт*ч

$НВВ_{2022}^{пот}$ = 6,38* 2 971,55 = 18 958,49 тыс. руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2022 год для ООО «ПЭС-НК» составит **18 958,49 тыс.руб.**

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2022 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям), организацией не заявлена.

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

№ п/п	Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Факт организации за 2020 год	Установлено ГКРТТ на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Предложение ГКРТТ на 2022 год (3-й год долгосрочного периода регулирования 2020-2024 гг.)			
						Год	1 полугодие	1 полугодие	Отклонение к 2021 году
1	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**50391,15**	**53 384,52**	**50421,195**	**52375,34**	**52538,33**	**26269,16**	**26269,16**	**104,20**
1.1.	Материальные затраты	387,55	0	387,786	402,91	404,07	202,03	202,03	104,20
1.2.	Затраты на оплату труда	26532,57	28769,13	26548,387	27583,55	27663,13	13831,56	13831,56	104,20

1.3.	Прочие затраты	23471,03	24 615,39	23485,023	24388,88	24471,13	12235,57	12235,57	104,20
2	**Объем условных единиц**	**1 206,26**	**1 233,05**	**1233,050**	**1 317,90**	**1 317,90**	**1 317,90**	**1 317,90**	**106,88**
3.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**14145,32**	**14 243,96**	**12999,501**	**17246,55**	**13277,81**	**6638,91**	**6638,91**	**102,14**
3.1.	Аренда транспорта		0						
3.2	аренда земли	13,67	82,38	82,800	82,80	82,60	41,30	41,30	99,76
3.3	аренда имущества	3512,34	3 679,06	3692,299	3 695,51	2684,15	1342,08	1342,08	72,70
3.4	аренда электросетевого имущества		84,72		84,78	84,59	42,30	42,30	
3.5	Налог на имущество	79,59	187,83	117,020	226,07	186,98	93,49	93,49	159,79
3.6	Транспортный налог	37,87	44,32	37,866	44,33	44,23	22,12	22,12	116,81
3.7	Плата за предельно допустимые выбросы	4,12	1,27	1,275	1,28	1,27	0,63	0,63	99,49
3.8	Отчисления на социальные нужды	8023,45	8 699,75	8070,710	8 385,40	8409,59	4204,80	4204,80	104,20
3.9	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	1910,15		512,310	2 819,79	855,07	427,54	427,54	166,90
3.10	Расходы на оплату технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства к сетям ССО	291,78	935,00	88,156		251,83	139,21	139,21	315,83
3.11	Амортизация основных средств	272,78	1 464,63	397,065	1 906,61	677,49	338,75	338,75	170,63
6.	**Итоговая корректировка НВВ**	**1927,07**	**0,00**	**30,011**	**1447,67**	**957,04**	**478,52**	**478,52**	**3188,98**
6.1.	Корректировка ΔПР	-583,45		-3007,019					
6.2.	Корректировка ΔНР	-82,36		-6,590	105,96	-490,03			
6.3.	Корректировка коммерч.учета ΔУ	3650,49			121,75	121,75			
6.4.	Корректировка ПО	-1057,62		3041,330	1219,96	1233,92			
6.5.	Корректировка ИП								
6.6.	Корректировка НВВ	0							
7.	**Корректировка по НиК**	**-1 255,63**		**1070,454**	**782,50**	**782,50**			
8.	**Экономически необоснованные расходы**					**-1 559,00**			
8	**Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии**	**65207,92**	**67 628,47**	**64521,161**	**71 852,05**	**65 996,67**	**32 998,34**	**32 998,34**	**102,29**
9	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	58,89	64,98	62,701	65,99	65,99	33,00	33,00	105,25
10.	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	99,58	99,77	99,707	99,78	99,78	99,78	99,78	100,07
11.	Заявленная мощность, МВт.	13,63	15,04	14,514	15,28	15,28	7,64	7,64	105,28
12.	***Ставка на содержание, руб./МВт в месяц***	***398 620, 38***	***374714,50***	***370453,589***	***384895,30***	***359 929,51***	***359 929,51***	***359 929,51***	***97,16***
13.	**НВВ на оплату потерь**	**15 201,44**	**20033,67**	**17031,993**	**18451,02**	**18 958,49**	**9479,24**	**9479,24**	**111,31**
14	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	2 541,49	2 736,84	2807,780	2 892,01	2971,55	2971,55	2971,55	105,83
15	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	5,98	7,32	6,066	6,38	6,38	3,19	3,19	105,18
16	***Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./Втч***	***258,13***	***308,31***	***271,638***	***279,60***	***287,29***	***287,29***	***287,29***	***105,76***
17	***Одноставочный тариф, руб./кВт.ч.***	***1,36542***	***1,34906***	***1,301***	***1,34907***	***1,28738***	***1,28738***	***1,28738***	***98,98***
18	**Итого НВВ**	**80 409,36**	**87662,14**	**81553,154**	**90 303,07**	**84955,16**	**42477,58**	**42477,58**	**104,17**
19	НВВ на передачу на 1 у.е.	54,06	54,85	52,33	54,52	50,08	25,04	25,04	95,70
20	Численность	46	46	46	46	46	46	46	100,00

21	Среднемесячная заработная плата	46,07	52,12	48,095	49,97	50,11	25,06	25,06	104,20

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

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

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

8.1. Суммарная установленная мощность силовых трансформаторов ООО «ПЭС-НК», владеющих на основании собственности составляет 102,945 МВА.

8.2. ООО «ПЭС-НК», владеет линиями электропередачи, участвующими в передаче электрической энергии, следующих уровней напряжения, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.9.1.:

- высокое напряжение (СН2) – 0,043 км;
- среднее второе напряжение (СН2) – 195,797 км;
- низкое напряжение (НН) – 11,33 км.

8.3. За 3 предшествующих расчетных периода регулирования Госкомитетом в отношении ООО «ПЭС-НК» не применялись понижающие коэффициенты, позволяющие обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для указанной организации, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.

8.4. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии: 8(8555) 44-03-66.

8.5. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: http://www.pes-nk.ru/.

8.6. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ПЭС-НК» и АО «Сетевая компания» на 2022 год:
- заявленную мощность в размере 15,28 МВт;
- полезный отпуск в 65,99 млн.кВт.час;
- потери электрической энергии в размере 6,38 млн.кВт.час.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «ПЭС-НК» и АО «Сетевая компания» на 2022 год: в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2022 г. по 30 июня 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,28738	359 929,51	287,29	32 998,34
с 1 июля 2022 г. по 31 декабря 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,28738	359 929,51	287,29	32 998,34

Экспертное заключение

о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «СК-16» и АО «Сетевая компания»

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

ООО «СК-16»

на установление/корректировку индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год

(метод индексации)

Заявление на установление/корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 исх. № СК-73, вх. №3424 от 22.04.2021 (письмо о размещении предложений на сайте организации от 09.04.2021 № 66-СК, вх.№ 2721 от 09.04.2021). Уточненное предложение направлено письмом от 20.09.2021 №172-СК, вх. 8453 от 20.09.2021.	
В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 17.05.2021 № 341/2021 открыто тарифное дело № 31/8 о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «СК-16» и АО «Сетевая компания»	
Период регулирования	Третий год долгосрочного периода регулирования 2020-2022 гг
Метод регулирования	Метод индексации

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 3-13/э для ООО «СК-16» установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2020-2022 года. Размер тарифов составил (без НДС):

с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,94585	284 914,91	186,10	3 370,09

с 1 июля 2021 года по 31 декабря 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,94585	284 914,91	186,10	3 370,09

По предложению организации, размер тарифов на 2022 год

с 1 января 2022 года по 30 июня 2022 года

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

2,15848	468 797,95	258,05	8 417,83

с 1 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
2,05635	468 797,95	245,84	8 417,83

Постановлением Госкомитета от 11.12.2019 № 3-13/э для ООО «СК-16» установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконт-рольных расходов по количеству активов,	Уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям	Показатель средней продолжитель-ности прекращения передачи электрической энергии на точку поставки	Показатель средней частоты прекращения передачи электрической энергии на точку поставки	Показатель уровня качества оказываемых услуг
	млн.руб.	%	%	%	час	шт.	
2020	3,57	3	75	6,21	0	0	0,82
2021	x	3	75	6,21	0	0	0,82
2022	x	3	75	6,21	0	0	0,82

Сведения об организации

Полное наименование организации	ООО «СК-16»
ИНН/КПП	1658159338/165801001
Руководитель организации (ФИО, должность)	директор Хуснуллин Руслан Ильдусович
Юридический адрес	420044, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Енисейская, д.3а.
Организация применяет режим налогообложения:	упрощенная система налогообложения
Основной вид деятельности	Оказание услуг по передаче электрической энергии
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

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

Наименование показателя	Напряжение, кВ	ед. изм.	Предложение организации	Предложение ГКРТТ
Количество подстанций	110-150 кВ	шт.	-	-
Количество подстанций	35 кВ	шт.	1	1
Количество силовых трансформаторов	110-150 кВ	шт.	-	-
Количество силовых трансформаторов	35 кВ	шт.	1	1
Количество силовых	1-20 кВт	шт.	34	34

трансформаторов				
Количество мачтовых столбовых ТП	1-20 кВ	шт.	-	-
Количество однотрансформаторных ТП, КТП	1-20 кВ	шт.	9	9
Количество двухтрансформаторных ТП, КТП	1-20 кВ	шт.	13	12
Протяженность ВЛ		км	6,94	6,94
Протяженность КЛ		км	36,08	36,08

Электрооборудование ООО «СК-16» на 2022 год в условных единицах принимается в количестве 438,08.

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены Инвентарные карточки группового учета объектов основных средств (ОС-6**),** схемы постоянного электроснабжения, договоры купли-продажи недвижимого имущества: с ООО Спецзастройщик «ТСИ» от 14.12.2020 №12/20, с АО «»УК «АКТИВиСТ» от 02.02.2021 №РН 02-21 и от 06.04.2021 № РД 14-21, с ООО «ЖАК» от 02.07.2021 № 35а, выписки из Россреестра по объектам купли-продажи и строительства.

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

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

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

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

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

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

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

	Факт 2020 года	***2021 год***	***2022 год***	***2023 год***
Индекс потребительских цен	***103,4***	***106,0***	***104,3***	***104,0***

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

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении

тарифов.

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

В Госкомитет направлялись дополнительные материалы письмом от 20.09.2021 № 172-СК (вх.№ 8453 от 20.09.2021).

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

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

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

По итогам 2020 года согласно данным раздельного учета, выручка в целом по предприятию составила 43 931 тыс.руб., по передаче электрической энергии – 5 761 тыс.руб. Согласно бухгалтерской отчетности (отчета о финансовых результатах) чистая прибыль в целом по предприятию ООО «СК-16» составила 40 895 тыс.руб.

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

Организацией представлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН 1, СН 2 и НН на 2022 год (форма П1.4) и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей на 2022 год (форма П1.6).

По предложению организации величина поступления электрической энергии в сеть на 2022 год составит 9,7385 млн.кВтч., полезный отпуск потребителям – 9,0789 млн.кВтч, величина потерь по электрическим сетям организации – 0,6595 млн.кВтч, заявленная мощность потребителей – 2,9927 МВт.

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

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

Для ООО «СК-16» Госкомитетом на долгосрочный период установлен уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям – 6,21 %.

На основании установленной Госкомитетом величины технологического расхода (потерь) электрической энергии и предоставленного организацией прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть, прогнозная величина потерь по электрическим сетям ООО «СК-16» составляет 0,60113 млн.кВтч.

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

Показатели	Ед.изм.	2020 факт	2021 установлено	2022 прогноз
Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	5,657	8,872	9,0789
Заявленная (расчетная) мощность	МВт	1,971	1,971	2,993
Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,361	0,588	0,6011

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

Анализ за 2020 год

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Факт 2020 года	Отклонение факта от принятого ГКРТТ
1.	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**3 570,47**	**4 132,36**	**561,89**
1.1.	Вспомогательные материалы	544,86	15,20	-529,66
1.2.	Работы и услуги производственного характера	489,48	1 322,48	833,00
1.3.	Затраты на оплату труда	2 257,75	2 452,00	194,25
1.4.	Прочие затраты	278,37	342,68	64,31
2.	**Неподконтрольные расходы:**	**1 239,13**	**1 551,00**	**311,87**
3.	Корректировки НВВ	-	-	-
4.	**НВВ на содержание**	**4 809,60**	**5 683,36**	**873,76**
5.	**Полезный отпуск электрической энергии (млн.кВтч)**	8,89	5,66	-3,23
6.	**НВВ на потери**	**1 494,39**	**1 185,23**	-309,16
7.	**Потери электрической энергии (млн.кВтч)**	0,59	0,36	-0,23
8.	**Итого НВВ**	**6 303,99**	**6 868,59**	564,60

Подконтрольные расходы:

1.Вспомогательные материалы. Планировалось произвести обслуживание и текущий ремонт электрооборудования не только подрядными организациями, но и собственными силами. Для осуществления работ хоз. способом планировалось приобрести инструмент и материалы, но фактически весь ремонт был произведен подрядной организацией, которая использовала собственный инструмент и материалы.

2. Работы и услуги производственного характера.

2.1. Ремонт основных фондов. В связи с тем, что обслуживаемое ООО «СК-16» электрооборудование 1973-1998 годов постройки и отсутствовало надлежащее обслуживание из-за недостатка квалифицированного персонала у предыдущего собственника, в целях предотвращения аварий и внеплановых отключений, было принято решение произвести текущий ремонт данного оборудования.

3. Прочие расходы.

3.1. Услуги связи и интернет. В год пандемии арендодатели офисного помещения услуги связи и интернет предоставили за свой счет.

3.2. Содержание транспорта. Снижение расходов на ГСМ личного транспорта сотрудников связано с переходом на удаленную работу.

3.3. Расходы на повышение квалификации и подготовку кадров. Снижение расходов связано с переносом обучения некоторых сотрудников на 2021 год.

3.4. Канцелярские расходы. Снижение данных расходов связано с удаленной работой некоторых сотрудников.

3.5. Расходы на услуги банка. Уменьшение затрат в связи с переходом на более выгодный тариф обслуживания.

3.6. Иные прочие расходы (% по займам). Проценты по целевым займам на ремонт оборудования не были учтены при утверждении тарифа на 2020 год.

Неподконтрольные расходы:

1. Отчисления на социальные нужды. Снижение расходов по данной статье связано с использованием организацией льготной ставки по отчислениям.
2. Амортизация. Амортизационные отчисления в тарифе на 2020 год не были приняты.
3. Аренда. Расходы на арендную плату по основному оборудованию (трансформаторные подстанции) не были приняты.
4. Налоги. Снижение транспортного налога связано с реализацией 2 (двух) единиц автотранспорта. Снижение затрат на налог на прибыль связан с начислением минимального налога 1% для организаций, применяющих упрощенную систему налогообложения.

5. Теплоснабжение. На 2020 год Госкомитетом не были приняты расходы на тепловую энергию.

НВВ на оплату потерь

Снижение потребления электрической энергии абонентами повлияло на размер потерь электроэнергии.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год по сетям ООО «СК-16» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

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

Согласно предложению ООО «СК-16» на 2022 год размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 16 835,66 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы – 9 120,50 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы – 6 163,83 тыс.руб.
- корректировка НВВ – 594,10 тыс.руб.
- корректировка по НиК – 0 тыс.руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включаемых в НВВ на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2022 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы

На 2021 год подконтрольные расходы установлены в размере 5 208,56 тыс.руб. в том числе:

1. Расходы по статье «Вспомогательные материалы» - 794,84 тыс.руб.
2. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» - 714,04 тыс.руб.
3. Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 3 293,59 тыс.руб.
4. Расходы по статье «Прочие затраты» - 406,09 тыс.руб.

В соответствии с п.38 Основ ценообразования Госкомитетом приняты следующие значения параметров расчета тарифов:

- ИПЦ на 2022 год составляет 104,3 % согласно «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации»;
- индекс изменения количества активов, который на 2022 год составил 0,9833, рассчитан исходя из изменения количества УЕ ((438,08-220,89)/220,89):
- на 2021 год у.е. = 220,89;
- на 2022 год у.е. = 438,08.
- индекса эффективности подконтрольных расходов - 3%;
- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75 .

На основании указанных параметров и в соответствии с п. 11 Методических указаний № 98-э рассчитан итоговый коэффициент индексации подконтрольных расходов, который составил 1,7578.

Таким образом, подконтрольные расходы на 2022 год приняты в размере 9 155,57 тыс. руб. в том числе:

1. Расходы по статье «Вспомогательные материалы»: 1 397,16 тыс.руб.
2. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера»: 1 255,14 тыс.руб.

3. Расходы по статье «Расходы на оплату труда»: 5 789,44 тыс.руб.
4. Расходы по статье «Прочие затраты»: 713,83 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы заявлены организацией на 2022 год в размере 6 163,82 тыс.руб., в том числе:

1) отчисления на социальные нужды – 1 753,25 тыс.руб.;
2) амортизация основных средств – 3 678,88 тыс.руб.;
3) налоги – 189,05 тыс.руб.;
4) арендная плата – 534,93 тыс.руб.;
5) теплоснабжение – 7,72 тыс.руб.

4.2.1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 1 759,99 тыс.руб.

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

Страховой взнос состоит из:

- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
-страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.
- страховые взносы от несчастных случаев на производстве – 0,4 % (Уведомление ФСС РФ по РТ от 31.03.2021).

4.2.2. Амортизация основных средств заявлена организацией в размере 3 678,88 тыс.руб.

Госкомитетом был произведен расчет амортизации на 2022 год согласно представленной в тарифном деле ведомости амортизации основных средств, участвующих в передаче электрической энергии, и принимается амортизация в размере **246,56** тыс.руб. по следующим объектам:

- ТП на М.Миля, 61 (инв.№ СВ-000171) в размере **13,55** тыс.руб. Представлены ОС, договор купли-продажи от 06.04.2021 №РД 14-21 с АО «УК «АКТИВиСТ», акт техприса, однолинейная схема, выписка из ЕГРН.
- КЛ 10 кВ на Тэцевской, 1 (ИНВ.№ СВ-000175) в размере **135,33** тыс.руб. Представлены ОС, договор купли-продажи от 02.07.2021 № 35а, платежное поручение, выписка из ЕГРН.
- ТП на Тэцевской, 1 (инв.№ СВ-000156) в размере **16,95** тыс.руб. Представлены ОС, договор купли-продажи от 14.12.2020 № 12/20 с ООО Спецзастройщик «ТСИ», выписка из ЕГРН.
- ТП на Тэцевской, 271 (инв.№ СВ-000170) в размере **80,73** тыс.руб. Представлены ОС, договор купли-продажи от 02.02.2021 № РН 02-21 с АО «УК «АКТИВиСТ», акт техприса, однолинейная схема.

Госкомитетом не принимается амортизация:

- *по энергообъектам в п.Осиново* (ЖК «Радужный-2», инв.№№ СВ-000145, СВ-000146, СВ-000147) в размере **957,23** тыс.руб. и *по КЛ 0,4 кВ в п.Осиново* (ЖК «Радужный, 2 д», отсутствует подтверждающая документация) в размере **294,02** тыс.руб., так как Госкомитет считает, что постройка БКТП и КЛ противоречит Постановлению Правительства РФ от 27.12.2004 N 861 (ред. от 29.06.2020) "Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого

хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям" (далее – Правила).

Согласно п. 8 Правил для заключения договора заявитель направляет заявку в сетевую организацию, объекты электросетевого хозяйства которой расположены на наименьшем расстоянии от границ участка заявителя, с учетом условий, установленных п.8(1) Правил. Заявка направляется по формам согласно приложениям N 4 - 7 любым способом ее подачи (очно, почтой или с использованием официального сайта сетевой организации).

В соответствии с Правилами под наименьшим расстоянием от границ участка заявителя до объектов электросетевого хозяйства сетевой организации понимается минимальное расстояние, измеряемое по прямой линии от границы участка (нахождения присоединяемых энергопринимающих устройств) заявителя до ближайшего объекта электрической сети (опора линий электропередачи, кабельная линия, распределительное устройство, подстанция), имеющего указанный в заявке класс напряжения, существующего или планируемого к вводу в эксплуатацию в соответствии с инвестиционной программой сетевой организации, утвержденной в установленном порядке, в сроки, предусмотренные пп. «б» п.16 Правил, исчисляемые со дня подачи заявки в сетевую организацию.

- *по кабельным линиям 6 кВ по адресу А.Кутуя,86* (инв.№ СВ-000173) в размере 52,83 тыс.руб., поскольку организацией не представлена документация, подтверждающая стоимость данных объектов.

- *по энергообъектам, планируемым к вводу 31.12.2021* (ЖК на А.Кутуя,86) в размере 2 128,24 тыс.руб. Отстутсвуют подтверждающие документы.

Таким образом, амортизация на 2022 год с учетом доли на субабонентов (100%) составила **246,56** тыс.руб.

4.2.3. Налоги.

Налог на имущество заявлен организацией в размере 0 руб.

Налог на транспорт заявлен организацией в размере 2,73 тыс.руб. Затраты по данной статье приняты Госкомитетом по предложению организации. Снижение размера налога по сравнению с 2021 годом (на 29,18%) связано с сокращением количества транспортных единиц (представлены платежные поручения и оборотно-сальдовая ведомость по сч.68.07 за 2020 год).

Налог УСН заявлен организацией в размере 186,32 тыс. руб. Госкомитет принимает затраты по данной статье в размере 58 тыс. руб. согласно уплаченному налогу за 2020 год.

Следовательно, расходы на уплату налогов принимаются в размере **60,73 тыс.руб**.

4.2.4. Затраты по статье «Арендная плата» заявлены организацией в размере 534,93 тыс.руб., в том числе: аренда энергооборудования – 374,93 тыс.руб.; аренда помещений – 134,20 тыс.руб.; аренда земельных участков – 25,80 тыс.руб.

Фактические затраты организации за 2020 год по данной статье составили 503,14 тыс.руб.

Аренда энергооборудования на 2022 год принимается Госкомитетом в размере **370,28** тыс.руб., по следующим договорам аренды:

- от 26.10.2020 № РН-05-20 и от 10.09.2021 № 57а/21 с АО «УК «АКТИВиСТ» Д.У. Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «РОСТ Недвижимость» (3 ТП на Тэцевской, 271; ТП-2526 на Тэцевской, 279; ТП-854-1, ТП-854-2, ТП-854-3 на А.Кутуя, 163; ТП-1949 на А.Кутуя, 86; 3 ТП на Озерной, 53, Зеленодольск) на сумму **105,00** тыс.руб. Представлены договоры со сроком действия в 2022 году и расчет арендной платы (учтены амортизация, налог на имущество и НДС).

- от 26.10.2020 № РД 26-20 и от 10.09.2021 № 58а/21 с АО «УК «АКТИВиСТ» Д.У. Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «РОСТ Недвижимость» (ТП-131, тр-р ТМ-400-1шт. КЛ-10кВ-60м., Зеленодольск, произв.база ул.Королева, 28) на сумму **84,06** тыс.руб. Представлены договоры со сроком действия в 2022 году и расчет арендной платы (учтены амортизация, налог на имущество и НДС).

- от 10.09.2021 № 56а/21 с АО «УК «АКТИВиСТ» Д.У. Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «РОСТ Недвижимость» (ТП-2, тр-р ТМ-400/10/0,4кВ - 2шт., КЛ-10кВ - 400м, ул.Тэцевская, 1) на сумму **1,30** тыс.руб. Представлены договор со сроком действия в 2022 году и расчет арендной платы (учтены амортизация, налог на имущество и НДС).

- от 10.09.2021 № 55а/21 с АО «УК «АКТИВиСТ» Д.У. Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «РОСТ Недвижимость» (ТП-5, тр-р ТМ-400/10/0,4кВ - 2шт., КЛ-10кВ -500м, произв.база на ул.Тэцевской, 1) на сумму **32,76** тыс.руб. Представлены договор со сроком действия в 2022 году и расчет арендной платы (учтены амортизация, налог на имущество и НДС).

- от 13.09.2021 № 54а/21 с АО «ИК «Инвестор» (ТП-858, произв.база на ул.А.Кутуя, 161) на сумму **97,30** тыс.руб. Представлены договор со сроком действия в 2022 году и расчет арендной платы (учтены амортизация и НДС).

- от 20.09.2021 № 59а/21 с ООО СЗ «ТСИ» (БКТП-873 с оборудованием, ул.Родина, 26) на сумму **43,35** тыс.руб.(согласно расчету арендной платы, представленному организацией). Представлены договор со сроком действия в 2022 году и расчет арендной платы (учтены амортизация, налог на имущество и НДС).

- от 27.04.2020 № Э02-04/2020 с ООО «Элеватор Текэ Тау» (ВЛ-35 кВ, 5,61 км; силовой трансформатор ТМн-4000 35/6 кВ; РЛНДЗ-35, РВС-35, ТСН-1 125/6/0,4 и т.п. Чистополь, ПП-35, Элеватор) на сумму **6,51** тыс.руб. Представлен договор со сроком действия в 2022 году и расчетом арендной платы (учтены амортизация, налог на имущество и НДС).

По договорам аренды недвижимого имущества, заключенным между ООО «СК-16» и АО «УК «АКТИВИСТ» Д.У.ЗПИФ недвижимости «РОСТ Недвижимость», необходимо отметить следующее. Письмом от 18.11.2021 № 198-СК ООО «СК-16» представило в Госкомитет разъяснения АО «УК «АКТИВИСТ» о заключенных договорах аренды. При заключении договоров аренды между сторонними контрагентами и управляющей компанией, действующей в интересах паевого инвестиционного фонда, происходит передача имущества во временное владение и пользование Арендатору по договору аренды, а не выдел имущества в натуре. Выдел имущества паевого инвестиционного фонда в соответствии с законодательством может происходить в пользу владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, паи которого ограничены в обороте и предназначены для квалифицированных инвесторов, при прекращении/ликвидации паевого инвестиционного фонда. Таким образом, при заключении договора аренды выдел имущества в пользу арендатора не происходит. Инвестиционной декларацией ЗПИФ недвижимости «РОСТ Недвижимость», закрепленной в Правилах доверительного управления, предусмотрена возможность получения дохода от сдачи имущества, входящего в состав фонда, в аренду сторонним лицам. Законодательство, регулирующее деятельность паевых инвестиционных фондов, не требует выделять отдельной строкой возможность передачи имущества в аренду в зависимости от его целевого назначения (имущество, относящееся к энергетическим, сельскохозяйственным или промышленным объектам, и пр.). В активы ЗПИФ недвижимости «РОСТ Недвижимость» могут входить в том числе такие объекты недвижимости как трансформаторные подстанции с оборудованием, являющимся неотделимым целым от объекта, которые могут быть переданы во временное возмездное пользование на основании договоров аренды.

Заключение сделок и распоряжение активами паевого инвестиционного фонда происходит с согласия специализированного депозитария. Согласования специализированного депозитария на заключение договоров аренды АО «УК «АКТИВИСТ» Д.У.ЗПИФ

недвижимости «РОСТ Недвижимость» с ООО «СК-16» приложены к тарифному делу ООО «СК-16».

Аренда земельных участков на 2022 год принимается Госкомитетом по предложению организации в размере **16,80** тыс.руб. по следующим договорам аренды (с учетом действия в 2022 году):

- от 02.07.2019 № 20а/19 с ООО «ТЭМП» (участок S=112 кв.м., с.Осиново, для жилищного строительства) в сумме 1,80 тыс.руб. (с НДС). Договор на 5 лет;

- от 01.09.2021 № 51а/21 с ООО СЗ «ТСИ» (участок S=64 кв.м., кад.номер 16:50:060631:869, А.Кутуя) в размере 6,00 тыс.руб. Договор действует до 31.07.2022.

- от 01/09/2021 № 52А/21 с ООО СЗ «ТСИ» (участок S=64 кв.м., кад.номер 16:50:060630:25, под произв.базу, ул.А.Кутуя) в сумме 9,00 тыс.руб. Договор действует до 30.09.2022.

Аренда офиса заявлена организацией в размере 134,20 тыс. руб. Госкомитет принимает аренду в сумме **89,46** тыс.руб. согласно договору субаренды от 14.09.2021 № С-ЕАР-01 с АО «ИК «Инвестор» со сроком действия до 31.08.2022 и с учетом доли, приходящейся на вид деятельности «передача электроэнергии» (44 %).

Таким образом, арендная плата принимается Госкомитетом в размере **476,54 тыс. руб**.

4.2.5. Расходы на теплоснабжение заявлены организацией в размере 7,72 тыс.руб. По причине отсутствия подтверждающих документов Госкомитет не принимает затраты по данной статье.

Исходя из изложенного, неподконтрольные расходы принимаются Госкомитетом в размере **2 543,82 тыс.руб.**

4.3. Корректировка необходимой валовой выручки

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

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

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

4.3.1. Корректировка подконтрольных расходов

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

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

где $ПР^{уст}_{i-3}$– подконтрольные расходы, учтенные Госкомитетом в 2019 году,

$ПР^{уст}_{i-2}$ – подконтрольные расходы, учтенные Госкомитетом в 2020 году,

X_i – индекс эффективности подконтрольных расходов, установленный на 2022 год,

$ИПЦ^{ф}_{2020}$ – фактические значения индекса потребительских цен в 2020 году;

$К_{эл}$ – коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, равный 0,75;

$ИКА^{ф}_{2020}$ – индекс изменения количества активов (УЕ).

В связи с тем, что у ООО «СК-16» 2020 год является первым годом долгосрочного периода регулирования, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

4.3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.

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

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

НР$^{расх.факт}_{i-2}$, НР$^{расх.план}_{i-2}$ – пересчитанная фактическая и плановая величина неподконтрольных расходов в i-2 году (тыс.руб.)

Плановые и фактические величины неподконтрольных расходов на 2020 год

№ п/п	Показатель	Утверждено ГКРТТ на 2020 год	Факт 2020 года по предложению организации	Факт 2020 года, признанный ГКРТТ экономически обоснованным
1.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**1 239,13**	**1 551,00**	**874,83**
1.1.	Отчисления на социальные нужды	722,48	581,35	581,35
1.2.	Амортизация основных средств	0	398,85	0
1.3.	Налог	147	62,58	62,58
1.4.	Аренда	369,65	503,14	230,90
1.5.	Прочие расходы (теплоэнергия)	0	5,08	0
	Итого корректировка НР (= факт, признанный ГКРТТ – утверждено)			

$\Delta HP_i = HP_{i-2}^{расх.факт} - HP_{i-2}^{расх.план}$ = 874,83 – 1 239,13 = – 364,30 тыс.рублей

Отчисления на социальные нужды приняты по факту организации (использование организацией льготной ставки по отчислениям).
Фактическая амортизация не принимается Госкомитетом по энергообъектам в п.Осиново (ЖК «Радужный-2», инв.№№ СВ-000145, СВ-000146, СВ-000147) (см. абз. 6-8 п.4.2.2 Заключения).
Налоги (единый налог и транспортный налог) приняты по факту организации, согласно представленным документам (декларация, платежные поручения).
Аренда принята согласно представленным договорам аренды с учетом их действия в 2020 году.
Прочие расходы в размере 5,08 тыс.руб. не принимаются Госкомитетом по причине отсутствия подтверждающих документов.

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

Корректировка с учетом изменения полезного отпуска осуществляется в соответствии с формулой 8 Методических указаний № 98-э.
Корректировка с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию рассчитывается по следующей формуле:

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

где:

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

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

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

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

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

$ПО_{2022} = \min\{П^{ф}_{2020}; N_{2020} * Э_{2020}^{отп.ф}\} * ЦП^{ф}_{2020} – Э_{2020}^{отп.ф} * ЦП_{2020} * N_{2020} =$
$= \min\{0,3611; 6,21\%*5,656\}*3282,07 – 5,656*2541,49*6,21\% =$

$= 0,3512 * 3282,072 – 892,81 = 259,97$ тыс.руб.

Таким образом, корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска составит: 259,97 тыс.руб.

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

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

В связи с тем, что у ООО «СК-16» отсутствует утвержденная инвестиционная программа, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

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

Исходя из изложенного, корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год составит **-115,34 тыс.руб.:**

$B_i^{инд} = \Delta ПР_i + \Delta НР_i + \Delta У_i + \Delta НВВ_i^{сод} + ПО_i$, (4) $= 0 + (– 364,30) + 0 + 0 + 259,97 =$ -104,33 тыс.руб.

$B_i = (B_i^{инд} + B_i^{коррИП}) \cdot (1 + I_{i-1}) \cdot (1 + I_i) + B_i^{распред}$, (3) $=$ (-104,33+0) * (1+6,0%) * (1+4,3%)+0 = - 115,34 тыс.руб.

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

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

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

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

Коб i – обобщенный показатель уровня надежности и качества оказываемых услуг в i году, используемый при осуществлении корректировки цен (тарифов), установленных на

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

$П_{кор i}$ – максимальный процент корректировки, который с 2013 года равен 2%.

$K_{об} = \alpha1 \times K_{над1} + \alpha2 \times K_{над2} + \beta1 \times K_{кач1} + \beta2 \times K_{кач3}$, где:

α1, α2, ϐ1 и ϐ2 – коэффициенты значимости показателей надежности и качества оказываемых услуг (согласно п.5.1.4. Методических указаний № 1256);

$К_{над1}$ и $К_{над2}$ – коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня надежности оказываемых услуг (определяется в соответствии с п.4.1.2 и 4.1.4. Методических указаний № 1256);

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

Ккач3 – показатель качества исполнения Единых стандартов качества обслуживания сетевыми организациями потребителей услуг сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго России от 15.04.2014 № 186.

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

Наименование показателя	Установлено ГКРТТ	Факт организации	Оценка показателя	Пункт Методических указаний 1256
$К_{над1}$ ($П_{saidi}$)	0	0	0 достигнуто	п.4.2.7. и п.4.2.8.
$К_{над2}$ ($П_{saifi}$)	0	0	0 (достигнуто	п.4.2.7. и п.4.2.8.
$К_{кач1}$ ($П_{тпр}$)	0,82	1	0 (достигнуто)	п.4.1.2. и п.4.1.4.
$К_{кач3}$			0 (достигнуто)	п.5.1.4.

В соответствии с указанными формулами, а также исходя из отчетных данных организации за 2020 год по показателям надежности и качества, Госкомитет рассчитал коэффициент (КНК i), корректирующий установленный Госкомитетом НВВ на содержание электрических сетей на 2020 год (0 тыс.руб.):

Коб $_{2022}$ = 0,30*0+0,30*0+0,30*0+0,1*0= 0

КНК $_{2022}$ = Коб $_{2022}$ * $П_{кор2022}$ = 0*2% = 0

Таким образом, корректировка НВВ на передачу, установленной Госкомитетом на 2020 год, по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента (КНК $_{2022}$) составила: 0 тыс.руб.

Однако необходимо отметить следующее.

В соответствии с п.14 постановления Правительства РФ от 31 декабря 2009 г. № 1220 «Об определении применяемых при установлении долгосрочных тарифов показателей надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг» (далее – постановление № 1220) ТСО предоставляют регулирующим органам до 1 апреля года, следующего за отчетным, отчетные данные, используемые при расчете фактических показателей надежности и качества в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными приказом Минэнерго России от 29.11.2016 № 1256.

ООО «СК-16» не предоставило в Госкомитет вышеуказанные отчетные данные, что является существенным нарушением порядка определения фактических показателей надежности и качества согласно пп. «а» п.14 (2) постановления № 1220.

Кроме того, в соответствии с п.14(1) постановления № 1220 Министерство энергетики Российской Федерации (далее – Минэнерго РФ), не позднее 1 апреля года, следующего за

отчетным годом, предоставляет регулирующим органам расчет показателей надежности, в том числе индикативных показателей надежности, по форме и в порядке, которые установлены методическими указаниями (утверждены Методическими указаниями № 1256), заключение о результатах осуществления контроля полноты, достоверности и своевременности представления данных о перерывах электроснабжения, а также указание на наличие либо отсутствие со стороны организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций существенных нарушений порядка определения фактических показателей надежности.

На основании вышеуказанного заключения Минэнерго РФ, региональным исполнительным органом в области государственного регулирования тарифов принимается решение о применении по отношению к ТСО, допустившей нарушения установленного порядка отчетности о перерывах электроснабжения, понижающих коэффициентов и корректировки необходимой валовой выручки (п.14 (3) постановления № 1220).

Письмом от 01.04.2021 № 05-870 Минэнерго РФ проинформировало Госкомитет о размещении сведений, предусмотренных п.14(1) постановления № 1220, в комплексной системе Минэнерго РФ по адресу: https://nadezhnost.minenergo.gov.ru. Согласно перечню ТСО, сформированному Минэнерго РФ по результатам анализа исполнительской дисциплины ТСО по аварийности, ООО «СК-16» допустило нарушения установленного порядка отчетности о перерывах электроснабжения.

Исходя из вышеизложенного, на основании пп.1 п.6 Методических указаний по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, утвержденных приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 № 254-э/1, в случае непредоставления регулируемыми организациями отчетных данных, используемых при расчете фактических значений показателей надежности и качества оказываемых услуг, по всем показателям, коэффициент признается понижающим и устанавливается равным (-3%).

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества составит: НВВ на содержание на 2020 год * (-0,03) = 4 809,60 * (-0,03) = - 144,29 тыс.руб.

4.5. Выпадающие доходы

Организацией заявлены расходы, связанные с компенсацией выпадающих доходов (амортизация по энергообъектам в п.Осиново (ЖК «Радужный-2», инв.№№ СВ-000145, СВ-000146, СВ-000147), не учтенная Госкомитетом при расчете тарифов на 2021 год), в размере 957,23 тыс.руб. Данные затраты не принимаются Госкомитетом, поскольку энергообъекты, по которым была заявлена амортизация, были построены, по мнению Госкомитета, в противоречие с Постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 № 861 (см. абз.6-8 п.4.2.2. Заключения).

Исходя из изложенного, **экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки** на услуги по передаче электрической энергии для ООО «СК-16» на 2022 год составила **11 439,76** тыс. рублей, в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 9 155,57 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 2 543,82 тыс.руб.;
- корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год: - 115,34 тыс.руб.;
- корректировка по показателям надежности и качества: - 144,29 тыс.руб.

4.6. Оплата потерь

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2022 год определяется по формуле $НВВ_i^{пот} = ЦП_i \cdot Э_i^{пот}$

где,

$ЦП_i$ - прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче

электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в соответствии с пунктом 81 Основ ценообразования;

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

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2022 год для ООО «СК-16» составит 2 143,54 тыс.руб, в т.ч.:
- на 1 полугодие – 1 071,77 тыс.руб. (0,30 млн.кВт ч *3 565,86 тыс.руб.);
- на 2 полугодие – 1 071,77 тыс.руб. (0,30 млн.кВт ч *3 565,86 тыс.руб.);

Прогнозная цена покупки потерь электрической энергии принята исходя из предложений АО «Татэнергосбыт» на 2022 год (2 971,55 руб./МВтч) и с учетом упрощенной системы налогообложения у организации (+20%).

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки с учетом НВВ на оплату потерь для ООО «СК-16» на 2022 год составит 13 583,30 тыс.руб.:
- НВВ, отнесенная на передачу электрической энергии: 11 439,76 тыс. руб.;
- НВВ на оплату потерь: 2 143,54 тыс. руб.

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2022 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям), организацией не заявлена.

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

№ п/п	Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Факт организации за 2020 год	Установлено ГКРТТ на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Предложение ГКРТТ на 2022 год (3-й год долгосрочного периода регулирования 2020-2022 гг.)			Рост предложения ГКРТТ к уст. На 2022 г., %
						Год	1 полугодие	2 полугодие	
1	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**3570,47**	**4 132,36**	**5208,56**	**9120,50**	**9 155,57**	**4 577,79**	**4 577,79**	**175,78**
1.1.	Вспомогательные материалы	544,86	140,00	794,84	1 391,82	1397,16			
1.2.	Работы и услуги производственного характера	489,48	1 197,68	714,04	1 250,33	1255,14			
1.3.	Расходы на оплату труда	2257,75	2 452,00	3293,59	3 5767,27	5789,44			
1.4.	Прочие затраты	278,37	342,68	406,09	711,08	713,83			
2	Объем условных единиц	**137,867**	**296,96**	**220,89**	**438,08**	**438,08**	**438,08**	**438,08**	**180,67**
3.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**1239,13**	**1551,00**	**1 432,77**	**6163,83**	**2 543,82**	**1 271,91**	**1 271,91**	**177,55**
3.1.	Отчисления на социальные нужды	722,48	581,35	994,66	1753,25	1 759,99			
3.2.	Амортизация основных средств	0,00	398,85	0,00	3678,88	246,56			
3.3.	Аренда итоговая:	369,65	503,14	368,22	534,93	476,54			
3.3.1.	Аренда транспорта	259,86	0,00	0	0,00	0,00			
3.3.2.	Аренда энергооборуд	0,00	411,70	272,46	400,73	370,28			
3.3.3.	Аренда офиса	109,79	85,06	95,76	134,20	89,46			
3.3.4.	Аренда земли	0	6,38	0	16,80	16,80			

3.4.	Налоги	147,00	62,58	69,89	189,05	60,73			
3.4.1.	Налог на транспорт	12,00	4,58	3,89	2,73	2,73			
3.4.2.	Налог УСН	135,00	58,00	66,00	186,32	58,00			
3.5.	Теплоснабжение	**0**	**5,09**	**0**	**7,72**	0			
4.	Итоговая корректировка НВВ (стр.4.1+стр.4.2+стр.4.3+стр.4.4)	**0**	**0**	**98,84**	**594,10**	-115,34			
4.1.	Корректировка ΔПР			0	0	0,00			
4.2.	Корректировка ΔНР			50,38	324,04	-364,30			
4.3.	Корректировка ПО			42,08	270,06	259,97			
4.4.	Корректировка ИП			0	0	0,00			
4.5.	Корректировка НВВ			0	0	0,00			
5.	Корректировка по НиК			0	0	-144,29			
6.	Расходы, связанные с компенсацией выпадающих доходов (Амортизация основных средств, не учтенная в тарифе на 2021 год)			**0**	**957,23**	**0**			
8.	**Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу электрической энергии**	**4809,60**	**5683,36**	**6 740,18**	**15 878,43**	**11 439,76**	**5719,88**	**5719,88**	**169,72**
9.	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт.ч.	8,89	5,66	8,87	9,08	9,08	4,54	4,54	102,34
10.	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,0
11.	Заявленная мощность, МВт.	1,97	1,97	1,97	2,99	2,99	2,99	2,99	151,81
12.	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	203451,65	240 290,97	284914,91	468797,95	318 547,20	318 547, 20	318 547, 20	111,80
13.	НВВ на оплату потерь	**1494,40**	**1 185,23**	**1 650,97**	**2286,03**	**2 143,54**	**1071,77**	**1071,77**	**129,84**
14.	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт.ч	2 541,49	3 282,28	2 807,78	3 466,08	3565,86	3565,86	3565,86	127,00
15.	Потери на субабонентов, млн.кВт.ч.	0,588	0,36	0,588	0,66	0,60	0,30	0,30	0,0%
16.	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./кВтч	168,10	209,55	186,10	258,05	236,10	236,10	236,10	126,87
17.	Одноставочный тариф, руб./кВт.ч.	0,70911	1,21439	0,94585	2,15848	1,49614	1,49614	1,49614	158,18
18.	**Итого НВВ**	**6303,99**	**6868,59**	**8 391,15**	**18 164,46**	**13 583,30**	**6791,65**	**6791,65**	**161,88**
19.	НВВ на передачу на 1 у.е.	34,89	19,14	30,51	36,25	26,11			85,58
20.	Численность	6	6	6	8,50	6			0,0%
21.	Среднемесячная заработная плата	34,538	34,06	45,74	56,54	80,41			175,78

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

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

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

8.1. ООО «СК-16» владеет на праве собственности и (или) на ином законном основании на срок не менее долгосрочного периода регулирования трансформаторными и иными подстанциями с установленными силовыми трансформаторами, участвующими в передаче электрической энергии, суммарной мощностью 28,10 МВА.

8.2. ООО «СК-16» владеет линиями электропередач, участвующими в передаче электрической энергии, следующих уровней напряжения, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.8.1.:

- среднее первое напряжение (СН1) – 2,16 км;
- среднее второе напряжение (СН2) – 31,77 км;
- низкое напряжение (НН) – 9,09 км.

8.3. За 3 предшествующих расчетных периода регулирования Госкомитетом в отношении ООО «СК-16» не применялись понижающие коэффициенты, позволяющие обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для указанной организации, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.

8.4. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии: 8(843) 205-37-83.

8.5. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: http://sk-16.ru/.

8.6. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «СК-16» и АО «Сетевая компания» на 2022 год:
- заявленную мощность в размере 2,99 МВт;
- полезный отпуск в размере 9,079 млн.кВт.час;
- потери электрической энергии в размере 0,6011 млн.кВт.час.

4. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО «СК-16» и АО «Сетевая компания» на 2022 год в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2022 года по 30 июня 2022 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,49614	318 547,20	236,10	5 719,88

с 1 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,49614	318 547,20	236,10	5 719,88

Экспертное заключение

о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «Электросетевая компания» и АО «Сетевая компания»

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации АО «Электросетевая компания» на корректировку индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год.

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 04-18-21 (Вх.№ 3520 от 23.04.2021)

В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 15.05.2021 № 300/2021 открыто тарифное дело № 31/3 о корректировке на 2022 год индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «Электросетевая компания» и АО «Сетевая компания».

Период регулирования	Пятый год долгосрочного периода регулирования 2018-2022 гг.
Метод регулирования	Метод индексации

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 15.12.2017 № 3-14/э (в редакции от 23.06.2021 № 103-6/э-2021) для АО «Электросетевая компания» установлены тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год, в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,04772	142 823,53	131,00	6 425,34

с 1 июля 2021 года по 31 декабря 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,04772	142 823,53	131,00	6 425,34

Предложение организации АО «Электросетевая компания» на 2022 год

с 1 января 2022 года по 30 июня 2022 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,42245	205 325,76	136,22	9 237,20

с 1 июля 2022 года по 31 декабря 2022 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
1,42245	205 325,76	136,27	9 237,20

Постановлением Госкомитета от 15.12.17 № 3-14/э для АО «Электросетевая компания» установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффектив-ности подконтроль ных расходов	Коэффициент эластичности подконт-рольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии, %				Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуе-мых товаров (услуг)	Уровень качества осуществляемого технологического присоединения
	тыс.руб..	%	%	ВН	СН-I	СН-II	НН			
2018	6 367,38	1	75			4,95	0,01	1,9541	1,9541	1
2019	х	1	75			4,95	0,01	1,9247	1,9247	1
2020	х	1	75			4,95	0,01	1,8958	1,8958	1
2021	х	1	75			4,95	0,01	1,8673	1,8673	1
2022	х	1	75			4,95	0,01	1,8396	1,8396	1

Сведения об организации

Полное наименование организации	Акционерное общество «Электросетевая компания»
ИНН/КПП	1660193311/166001001
Руководитель организации (ФИО, должность)	генеральный директор Харитонова Марина Рудольфовна
Юридический адрес	420029, г. Казань, ул. Сибирский тракт, д.34, корп.5
Организация применяет режим налогообложения	общая система налогообложения
Основной вид деятельности	Передача электроэнергии
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

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

Наименование показателя	Напряжение, кВ	Предложение организации, кол-во/усл. единицы	Предложение Госкомитета, кол-во/усл. единицы
Силовой трансформатор	1-20	38 ед. / 38 усл. ед.	-
Однотрансформаторные ТП	1-20	10 ед. / 23 усл. ед.	11 ед. / 23 усл. ед.
Двухтрансформаторные ТП	1-20	14 ед. / 42 усл. ед.	14 ед. / 42 усл. ед.
Масляные выключатели	1-20	102 ед. / 316,2 усл. ед.	114 ед. / 353,40 усл. ед.
Выключатели нагрузки	1-20	159 ед. / 365,7 усл. ед.	12 ед. / 27,6 усл. ед.
Протяженность КЛ	3-10 кВ	27,27 км/ 95,46 усл. ед.	23,74 км/ 83,09 усл. ед.
Протяженность КЛ	до 1 кВ	2,68 км/ 7,23 усл. ед.	2,07 км/ 5,59 усл. ед.
Протяженность ВЛ	1-20	-	0,70 км/1,12 усл. ед.
Итого		**912,38 усл. ед.**	**538,10 усл. ед.**

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены следующие документы: договор купли-продажи оборудования от 24.08.2015 №33-П-15, акт о приеме-передаче основных средств № б/н от 21.11.2013 г., свидетельство о праве собственности от 28.03.2014 16-АН № 406728.

После проведения анализа представленных организацией документов Госкомитет принимает оборудование в количестве 538,10 у.е.

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

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

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

1. Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;

2. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Основы ценообразования, «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Правила);

3. Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;

4. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;

5. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;

6. Приказ ФСТ России от 17.02.2012 N 98-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки»;

7. Приказ ФСТ РФ от 18.03.2015 № 421-э «Об утверждении методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э»;

8. Приказ Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»;

9. Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

10. Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;

11. Федеральный закон от 25.10.2001 № 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации»;

12. Налогового кодекса Российской Федерации;

13. Трудовой кодекс Российской Федерации;

14. Приказ Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций»;

15. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

16. Методические указания по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденные приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;

17. Нормативно-правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета;

18. Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации, необходимые для экспертизы.

Информация об утвержденной инвестиционной программе

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

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

	Факт 2020 год	***2021 год***	***2021 год***
Индекс потребительских цен	*103,4*	*106,0*	*104,3*

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

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

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

В Госкомитет были предоставлены дополнительные материалы письмом от 06.10.2021 Исх. № 04-38-21 (Вх. № 8990 от 06.10.2021).

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

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

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

По итогам 2020 года согласно представленной бухгалтерской отчетности убыток «Электросетевая компания» составил - 1729 тыс. руб., в том числе по видам деятельности: передача электроэнергии убыток - 2197 тыс. руб.; технологическое присоединение - прибыль 1,0 тыс.руб.; прочие виды деятельности - прибыль 467,0 тыс. руб. В 2019 году прибыль по виду деятельности передача электроэнергии составляла 577 тыс. руб.

3. Анализ основных технико-экономических показателей предшествующий, текущий год и расчетный период регулирования:

АО «Электросетевая компания» предоставлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН1, СН2 и НН за 2020-2022 гг. (форма П1.4.) и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей за 2020-2022гг. (форма П1.6.).

По предложению организации величина поступления электрической энергии в сеть на 2022 год составит 14,672 млн.кВтч., полезный отпуск потребителям – 14,018 млн.кВтч, величина потерь по электрическим сетям организации – 0,654 млн.кВт.ч, заявленная мощность потребителей – 7,498 МВт.

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

Потери по уровням напряжения (%), указанные в представленных формах, соответствуют установленным Госкомитетом на долгосрочный период регулирования. Следовательно, потери на 2021 год принимаются Госкомитетом по предложению организации в объеме 0,654 млн.кВт.ч.

Расчет потерь на 2022 год

Показатели	Единица измерения	Всего	ВН	СН-1	СН-2	НН
Поступление в сеть	**млн.кВт.ч**	**14,672**	**-**	**-**	**13,182**	**13,1402**
из смежной сети, всего	млн.кВт.ч	-	-	-	-	12,268
ВН	млн.кВт.ч	-	-		-	-
СН 1	млн.кВт.ч	-	-		-	-
СН 2	млн.кВт.ч	-			-	12,268
от АО «Сетевая компания»	млн.кВт.ч	13,79	-	-	12,665	1,135
Поступление от других организаций (ОАО «УК «Идея капитал»)	млн.кВт.ч	0,882	-	-	0,882	-
Потери	**млн.кВт.ч**	**0,654**	**-**	**-**	**0,652**	**0,002**
Норматив потерь	%	4,46	-	-	4,95	0,01
Отпуск из сети на субабонентов	**млн.кВт.ч**	**14,018**	**-**	**-**		**14,018**

Прогнозная величина поступления электроэнергии в сеть принята по предложению организации в размере 14,672 млн.кВтч.

Показатели в части полезного отпуска электроэнергии потребителям, заявленной мощности и потерь электроэнергии за предшествующий год, текущий год и расчетный период регулирования составляют:

Показатели полезного отпуска электроэнергии, заявленной мощности и потерь электроэнергии за 2020-2022 годы

Показатели	Ед.изм.	Факт организации 2020	Установлено Госкомитетом 2021	Прогноз Госкомитета 2022
Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	13,40	14,018	14,018
Заявленная (расчетная) мощность	МВт	7,498	7,498	7,498
Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	0,543	0,654	0,654

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

Исходя из информации, опубликованной на сайте ТСО, и представленной в материалах тарифного дела, Госкомитетом проведен анализ прогнозных и фактических расходов (по

статьям) за 2020 год:

Анализ затрат 2020 года

№ п/п	Показатель	Утверждено Госкомитетом	Факт организации	Отклонение факт/план
1.	***Подконтрольные расходы, в т.ч.:***	**6723,57**	**8149,66**	**1426,09**
1.1.	Материальные затраты	375,18	486,23	111,05
1.2.	Затраты на оплату труда	5747,98	5239,76	-508,22
1.3.	Прочие затраты	600,42	2423,67	1823,25
2.	***Неподконтрольные расходы***	**5 420,09**	**6022,78**	**602,69**
2.1.	Отчисления на соц. нужды	1747,38	1205,77	-541,61
2.2.	Амортизация	2606,70	3190,77	584,07
2.3.	Налог на имущество	857,64	724,67	-132,97
2.4.	Земельный налог	12,21	12,21	0
2.5.	Аренда	195,72	889,35	693,63
2.6.	Прочие налоги	0,44	0,00	-0,44
3.	**НВВ на содержание**	***12 143,66***	***14172,44***	**2028,78**
4.	**Полезный отпуск электрической энергии (млн.кВтч)**	**14,02**	**13,40**	**-0,62**
5.	**НВВ на потери**	**1661,94**	**1487,34**	**-174,6**
6.	**Потери электрической энергии (млн.кВтч)**	**0,65**	**0,55**	**-0,10**
	Итого НВВ	**13 534,84**	**15659,78**	**2124,94**

Как видно из таблицы фактические основные технико-экономические показатели по виду деятельности передача электрической энергии за 2020 год сложились следующим образом:

- полезный отпуск ниже плана на 0,62 млн.кВтч;
- объем потерь ниже плана на 0,10 млн.кВтч;
- фактическая необходимая валовая выручки на содержание выше установленного уровня на 2028,78 тыс.руб.;
- затраты на покупку потерь ниже, установленного Госкомитетом на 174 тыс.руб.

Госкомитетом подконтрольные расходы на 2020 год установлены методом индексации в рамках долгосрочного периода 2018-2022 гг.

Неподконтрольные расходы были определены методом экономически обоснованных расходов. Отклонение неподконтрольных расходов в сторону увеличения произошло за счет затрат на аренду имущества и амортизации. В соответствии с п.27 Основ ценообразования, Госкомитетом в составе НВВ приняты расходы на амортизацию, исходя из первоначальной стоимости и максимального срока полезного использования.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год по сетям АО «Электросетевая компания» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

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

Согласно предложению АО «Электросетевая компания» размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 18 474,39 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы – 7161,23 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы – 6739,04 тыс.руб;
- корректировка – 4574,12 тыс.руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включаемых в НВВ на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2022 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы

На 2021 год подконтрольные расходы установлены в размере 6 902,43 тыс. руб. в том числе:

1) Расходы по статье «Материальные затраты» - 385,16 тыс. руб.

2) Расходы по статье «Расходы на оплату труда» - 5900,88 тыс. руб.

3) Расходы по статье «Прочие затраты» - 616,39 тыс. руб.

В соответствии с п.38 Основ ценообразования Госкомитетом приняты следующие значения параметров расчета тарифов:

- ИПЦ на 2022 год составляет 104,3 % согласно «Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации»;
- индекс изменения количества активов, который на 2022 год составил – -38,50 %, рассчитанный исходя из изменения количества УЕ:
- на 2021 год у.е. = 874,90 у.е.
- на 2022 год у.е. = 538,10 у.е.
- индекса эффективности подконтрольных расходов – 1 %;
- коэффициент эластичности затрат по росту активов – 0,75.

На основании указанных параметров и в соответствии с п. 11 Методических указаний № 98-э рассчитан итоговый коэффициент индексации подконтрольных расходов, который составил 0,7344.

Таким образом, подконтрольные расходы на 2022 год приняты в размере 5069,45 тыс. руб. в том числе:

1) Расходы по статье «Материальные затраты»: 282,88 тыс.руб.

2) Расходы по статье «Расходы на оплату труда»: 4333,87 тыс.руб.

3) Расходы по статье «Прочие затраты»: 452,70 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов для всех расчетных периодов в рамках долгосрочного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателя	Факт 2020 года	Утверждено ГКРТТ на 2021 год (в редакции от 23.06.2021)	Предложение ТСО на 2022 год	Корр. ГКРТТ на 2022 год
1	***Неподконтрольные расходы, в т.ч.:***	***6022,78***	***6010,29***	***6739,04***	***5444,23***
1.1.	Отчисления на соц. нужды	1205,77	1793,868	1848,77	1317,50
1.2.	Амортизация	3190,77	2577,131	3190,77	2489,20
1.3.	Налог на имущество	724,67	794,191	724,67	724,67
1.4.	Налог на землю	12,21	12,210	0	0
1.5.	Аренда	889,35	832,89	974,83	912,86

По статье **«Отчисления на социальные нужды»** АО «Электросетевая компания»

заявлена сумма 1848,77 тыс.руб. или 30,4% от расходов на оплату труда.

Страховой взнос состоит из:

- страховых взносов по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховых взносов на обязательное медицинское страхование - 5,1%;
-страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.
- страховых взносов от несчастных случаев на производстве – 0,4 %, согласно расчету по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения.

Поскольку статья расходов «Отчисления на социальные нужды» является расчетной, расходы по ней принимаются в зависимости от принятого размера фонда оплаты труда.

Учитывая изложенное, отчисления на социальные нужды определены Госкомитетом в размере 1317,50 тыс. руб.

По статье **«Амортизация основных средств»** ТСО заявлена сумма 3190,77 тыс.руб.

Расчет экономически обоснованного размера амортизации на 2022 год для установления тарифов на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим АО «Электросетевая компания», был произведен Госкомитетом в соответствии с п.27 Основ ценообразования на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации, к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании, применяемых в сфере оказания услуг по передаче электрической энергии (объектов электросетевого хозяйства и объектов производственного назначения, в том числе машин и механизмов).

Первоначальная стоимость принята Госкомитетом без учета результатов переоценки основных средств и нематериальных активов, так как данные расходы не являются источником финансирования мероприятий, утвержденной в установленном порядке инвестиционной программой. Срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе был определен Госкомитетом в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Также из расчета амортизации основных средств были исключены основные средства балансовой стоимостью меньше 100 тыс. руб. (ст. 256 Налогового кодекса Российской Федерации).

Учитывая изложенное, Госкомитетом предлагается включить в НВВ на 2022 год расходы на амортизацию в размере 2489,20 тыс.руб.

По статье **«Налог на имущество»** АО «Электросетевая компания» заявлена сумма 724,67 тыс. руб. Организацией в качестве подтверждающих документов представлены налоговые декларации за 2020 год. Согласно представленным документам налог на имущество на 2022 год Госкомитет принимает в размере 724,67 тыс.руб.

По статье **«Аренда»** АО «Электросетевая компания» заявлены расходы в размере 974,83 тыс.руб., в том числе за аренду помещений 833,44 тыс.руб., аренду трансформаторных ячеек 104,96 и аренду земельных участков 36,42 тыс.руб.

После проведения анализа представленных документов, затраты по статье «Аренда» приняты Госкомитетом в сумме 912,86 тыс.руб.:

	Наименование	Реквизиты договора	Срок действия договора	Сумма аренды в год по договорам (тыс. руб.)
1	Аренда нежилого объекта недвижимости	ПИФ2-Ч4/DIG/20/ПР555 от 01.11.2020	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	35,866
2	Аренда нежилого объекта недвижимости	ПИФ1-03/DIG/20/П389544 от 01.11.2020	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	48,413
3	Аренда нежилого объекта недвижимости	ПИФ1-17/DIG/20/П389545 от 01.11.2020	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	66,091
4	Аренда нежилого объекта недвижимости	ПИФ1-16/DIG/20/П389546 от 01.11.2020	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	199,588
5	Аренда нежилого объекта недвижимости	ПИФ1-20/DIG/20/П389548 от 01.11.2020	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	112,292
6	Аренда нежилого объекта недвижимости	ПИФ1-19/DIG/20/П389547 от 01.11.2020	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	59,065
7	Аренда нежилого объекта недвижимости	ПИФ2-64/DIG/20/Пр558 от 10.11.2020	23.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 25.03.2021 и №2 от 25.03.2021)	36,501
8	Аренда нежилого объекта недвижимости (офис)	ПИФ2-05/DIG/20/ПР557 от 01.11.2020	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	240,376
9	Аренда земли	ПИФ1-Я8/DIG/20/П389543	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	26,460
10	Аренда земли	ПИФ2-V4/DIG/20/ПР554	01.11.2020-30.09.2021 с пролонгацией до 31.07.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 01.11.2020 и №2 от 05.04.2021)	8,233
11	Аренда трансформаторных ячеек	№ 81	29.09.2020-10.10.2020 с пролонгацией до 02.03.2023 (доп. соглашение к договору №1 от 02.05.2020 и доп. соглашение к договору №2 от 29.11.2021)	79,97
	Итого			**912,86**

Таким образом, уровень неподконтрольных расходов на 2022 год определен в сумме 5444,23 тыс.руб.

4.3. Корректировка необходимой валовой выручки

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

$$B_i=(B_i^{инд}+ B_i^{коррИП}) *(1+I_{i-1})*(1+ I_i)+ B_i^{распред}$$

$B_i^{коррИП}$ - корректировка необходимой валовой выручки на i-тый год долгосрочного периода регулирования, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы на (i-1)-й год;

$B_i^{распред}$ - не определяется для территориальных сетевых организаций, необходимая

валовая выручка которых с учетом расходов на оплату потерь и оплату услуг других территориальных сетевых организаций за 3 последних периода регулирования не превысила 10 процентов суммарной необходимой валовой выручки территориальных сетевых организаций, учтенной при установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии, за исключением результатов деятельности регулируемой организации за предыдущие годы до начала долгосрочного периода регулирования методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки или до изменения метода регулирования согласно абзацу второму пункта 39 Основ ценообразования.

$В_i^{инд}$ - расходы i-го года долгосрочного периода регулирования, связанные с компенсацией незапланированных расходов (со знаком «плюс») или полученного избытка (со знаком «минус»), выявленных по итогам последнего истекшего года долгосрочного периода регулирования, за который известны фактические значения параметров расчета тарифов, связанных с необходимостью корректировки валовой выручки регулируемых организаций, указанной в пункте 9 Методических указаний, а также расходы в соответствии с пунктом 10 Методических указаний (тыс. руб.). Указанные расходы определяются следующим образом:

$$В_i^{инд} = ΔПР_i + ΔНР_i + ΔУ_i + ΔНВВ_i^{сод} + ПО_i$$

4.3.1. Корректировка подконтрольных расходов

$ΔПР_{2022}$ - корректировка подконтрольных расходов в связи с изменением планируемых параметров расчета тарифов, осуществляется в соответствии с формулой 5 Методических указаний № 98-э.

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

$ΔПР_{2022} = ПР^{уст}_{2019} * (1 – Х_{2022}) * (1 + ИПЦ^{ф}_{2020}) * (1 + К_{эл} * ИКА^{ф}_{2020}) – ПР^{уст}_{2020} =$

$=$ 6 593,68 *(1-1%)*(1+3,4%)*(1+0,75*0) – 6 723,57 = 26,11 тыс.руб.

где $ПР^{уст}_{2019}$ – подконтрольные расходы, учтены Госкомитетом в 2019 году в сумме 6 593,68 тыс.руб.;

$ПР^{уст}_{2020}$ – подконтрольные расходы, учтены Госкомитетом в 2020 году в сумме 6 723,57 тыс.руб.;

$Х_{2021}$ – индекс эффективности подконтрольных расходов, установленный в процентах 1%;

$ИПЦ^{ф}_{2020}$ – фактические значения индекса потребительских цен в 2020 году: 3,4%;

$ИКА^{ф}_{2020}$ – индекс изменения количества активов (УЕ) по факту 2020 года, определяемый по формуле:

$ИКА^{ф}_{2020} = (УЕ^{ф}_{2020} – УЕ^{ф}_{2019}) / УЕ^{ф}_{2019} = (873,75–873,75) / 873,75 = 0,00$

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

Таким образом, корректировка подконтрольных расходов организации $ΔПР_{2022}$ составила: 26,11 тыс.руб.

4.3.2. Корректировка неподконтрольных расходов.

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

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

$НР^{расх.факт.}_{i-2}$, $НР^{расх.план}_{i-2}$ – пересчитанная фактическая и плановая величина неподконтрольных расходов в i-2 году (тыс.руб.)

Плановые и фактические величины неподконтрольных расходов на i-2 год

№ п/п	Показатель	Утверждено Госкомитетом на 2020 год (в ред. от 11.12.2019 № 3-6/э)	Утверждено Госкомитетом на 2020 год с учетом решения суда (в ред. от 10.03.2021 № 18-1/э-2021)	Факт 2020 года по предложению организации	Факт 2020 года, признанный Госкомитетом экономически обоснованным
1.	***Неподконтрольные расходы***	**5420,09**	**6047,66**	**6022,78**	**5372,64**
1.1.	Отчисления на соц. нужды, тыс. руб.	1747,38	1747,38	1205,77	1205,77
1.2.	Амортизация, тыс. руб.	2606,70	2606,70	3190,77	2606,7
1.3.	Налог на имущество, тыс. руб.	857,64	857,64	724,67	724,67
1.4.	Налог на землю, тыс. руб.	12,21	12,21	12,21	12,21
1.5.	Аренда, тыс. руб.	195,72	823,29	889,35	823,29
1.6.	Плата за предельно допустимые выбросы, тыс. руб.	0,44	0,44	0,00	0
	Итого корректировка ΔНР = «факт, признанный ГКРТТ» – «утверждено», тыс. руб.	- 47,45			

По решения Верховного суда Республики Татарстан от 29.07.2020 № 3а-403/2020 и апелляционного определения Четвертого апелляционного суда общей юрисдикции от 28.10.2020 № 66А-2001/2020 Госкомитетом были пересмотрены тарифы на услуги по передаче электрической энергии АО «Электросетевая компания» на 2020 и пересчитана необходимая валовая выручка с учетом увеличения неподконтрольных затрат, а именно затрат на аренду имущества. Затраты по статье «аренда» приняты на уровне утвержденного значения с учетом решения суда.

Затраты по отчислениям на социальные нужды приняты на уровне фактических затрат организации. Затраты по налогу на имущество и земельному налогам приняты на основании налоговых деклараций за 2020 год.

Таким образом, корректировка неподконтрольных расходов составит:

ΔНР = 5372,64 - 5420,09 = - 47,45 тыс. руб.

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

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

$$ПО_i = \min \left\{ П^{ф}_{i-2};\ N_{i-2} * Э_{i-2}^{отп.ф} \right\} * ЦП^{ф}_{i-2} - Э_{i-2}^{отп.ф} * ЦП_{i-2} * N_{i-2};$$

$$ПО_{2021} = \min \left\{ П^{ф}_{2020};\ N_{2020} * Э_{2020}^{отп.ф} \right\} * ЦП^{ф}_{2020} - Э_{2020}^{отп.ф} * ЦП_{2020} * N_{2020} =$$

$$= \min \left\{ 0{,}543;\ 4{,}46\% * 13{,}95 \right\} * 2735{,}79 - 13{,}95 * 2541{,}19 * 4{,}46\% = -95{,}0 \text{ тыс. руб.}$$

где:

N_{i-2} - уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, установленный регулирующим органом на долгосрочный период регулирования, к которому относится год (i-2), N_{2020}=4,46%

$ЦП_{i-2}$ - прогнозная цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2, учтенная при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, $ЦП_{2020}$= 2541,19 тыс.руб/млн.кВт.ч.

$ЦП^{ф}_{i-2}$ - средневзвешенная фактическая цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2, $ЦП^{ф}_{2020}$= 2735,06 тыс.руб/млн.кВт.ч.

$П^{ф}_{i-2}$ - величина фактических потерь электрической энергии в сетях в году (i-2), $П^{ф}_{2020}$= 0,543 млн.кВт.ч.

$Э_{2020}^{отп.ф}$ - фактический объем отпуска электрической энергии в сеть территориальной сетевой организации, определяемый регулирующими органами в (i-2)-том году долгосрочного периода регулирования, $Э_{2020}^{отп.ф}$ = 13,95 млн.кВт.ч.

Таким образом, корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию АО «Электросетевая компания» $ПО_{2022}$ составила: - 95,0 тыс. руб.

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

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

В связи с тем, что у АО «Электросетевая компания» отсутствует утвержденная инвестиционная программа, указанная корректировка Госкомитетом не осуществляется.

4.3.5. Корректировка НВВ по доходам от осуществления регулируемой деятельности.

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

Таким образом, **итоговая корректировка НВВ** по результатам деятельности АО «Электросетевая компания» за 2020 год в соответствии с Методическими указаниями № 98-э составляет:

$$В_{2022} = (26{,}11 + (-47{,}45) + (-95{,}0)) * (1+6{,}0\%) * (1+4{,}3\%) = -128{,}62 \text{ тыс. руб.}$$

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

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

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

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

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

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

$К_{об} = α1 * К_{над1} + α2 * К_{над2} + β1 * К_{кач1} + β2 * К_{кач3}$, где:

α1, α2, β1 и β2 – коэффициенты значимости показателей надежности и качества оказываемых услуг:

α1 = 0,30, α2 = 0,30, β1 = 0,30, β2 = 0,1

$К_{над1}$ и $К_{над2}$ – коэффициенты достижения (недостижения, перевыполнения) уровня надежности оказываемых услуг;

$К_{кач1}$ - коэффициент достижения (недостижения, перевыполнения) уровня качества оказываемых услуг;

$К_{кач3}$ - показатель качества исполнения Единых стандартов качества обслуживания сетевыми организациями потребителей услуг сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго России от 15 апреля 2014 г. № 186.

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

Наименование показателя	Утверждено ГКРТТ, 2020	Факт организации, 2020	Оценка
Оценка достижения показателя уровня надежности оказываемых услуг, Кнад1, (Πsaidi)	1,8958	0	1 (достигнуто со значительным улучшением)
Оценка достижения показателя уровня надежности оказываемых услуг, Кнад2, (Πsaifi)	0,0895	0	1 (достигнуто со значительным улучшением)
Показатель уровня качества осуществляемого тех.присоединения к сети, Ккач1, (Птпр)	1	1	0 (достигнуто)
Показатель качества исполнения Единых стандартов качества обслуживания потребителей услуг (Приказ	-	0	0 (достигнуто)

Минэнерго №186), Ккач3			

$К_{об} = \alpha1 * К_{над1} + \alpha2 * К_{над2} + б1 * К_{кач1} + б2 * К_{кач3} = 0,30 * 1 + 0,30 * 1 + 0,30 * 0 + 0,1 * 0 = 0,60$

В соответствии с указанными формулами, а также исходя из отчетных данных организации за 2020 год по показателям надежности и качества, Госкомитет рассчитал коэффициент (КНК2022), корректирующий установленную Госкомитетом НВВ на передачу АО «Электросетевая компания» на 2020 год (12 500,48 тыс. руб.) $КНК_{2022}$ составил:

$КНК_{2022} = 0,60 * 2\% = 0,012$

12500,48 * 0,012 = 150,00 тыс. руб.

Таким образом, корректировка по показателям надежности и качества оказываемых услуг с учетом понижающего (повышающего) коэффициента ($КНК_{2021}$) для АО «Электросетевая компания» составила 150,00 тыс. руб.

Исходя из изложенного, экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для АО «Электросетевая компания» на 2022 год составила 10535,06 тыс. рублей, в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 5069,45 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 5444,23 тыс.руб.;
- корректировка НВВ по результатам деятельности за 2020 год: -128,62 тыс.руб.;
- корректировка по показателям надежности и качества: 150,00 тыс.руб.

4.5. Оплата потерь

В соответствии с п.13 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части оплаты технологического расхода (потерь) электрической энергии на 2022 год определяется по формуле $НВВ_i^{пот} = ЦП_i \cdot Э_i^{пот}$

где,

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

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

На основании установленной Госкомитетом величины технологического расхода (потерь) электрической энергии и предоставленного организацией прогнозного объема поступления электрической энергии в сеть, прогнозная величина потерь по электрическим сетям
АО «Электросетевая компания» составит 0,654 млн.кВтч.

Прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях принята исходя из предложений АО «Татэнергосбыт» в размере 2971,55 руб./МВт*ч.

$НВВ_{2022}^{пот} = 0,654 * 2971,55 = 1943,39$ тыс. руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь на 2022 год для АО «Электросетевая компания» составит 1943,39 тыс.руб.

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки для АО «Электросетевая компания» на 2022 год составит: 12478,46 тыс.руб.:
- НВВ, отнесенная на содержание электрических сетей: 10535,06 тыс. руб.;
- НВВ на оплату потерь: 1943,39 тыс. руб.

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2022 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям), организацией не заявлена.

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

№ п/п	Наименование показателя	Установлено ГКРТТ на 2020 год	Факт организации за 2020 год	Установлено ГКРТТ на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Предложение ГКРТТ на 2022 год (5-й год долгосрочного периода регулирования 2018-2022 гг.)		
						2022 год	1 полугодие	1 полугодие
1	Подконтрольные расходы, тыс.руб. в т.ч.:	6723,57	8149,66	6902,43	7161,23	5069,45	2534,73	2534,73
1.1.	Материальные затраты, тыс.руб.	375,18	486,23	385,16	0,00	282,88	141,44	141,44
1.2.	Затраты на оплату труда, тыс.руб.	5747,98	5239,76	5900,88	6081,47	4333,87	2166,94	2166,94
1.3.	Прочие затраты, тыс. руб.	600,42	2423,67	616,39	1079,76	452,70	226,35	226,35
2	**Объем условных единиц**	**873,75**	**873,75**	**874,90**	**912,38**	**538,10**	**538,10**	**538,10**
3.	Неподконтрольные расходы, тыс. руб., в т. ч.:	6047,66	6022,78	6010,29	6739,04	5444,23	2722,11	2722,11
3.1.	Отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	1747,38	1205,77	1793,87	1848,77	1317,50	658,75	658,75
3.2	Амортизация основных средств, тыс. руб.	2606,70	3190,77	2577,13	3190,77	2489,20	1244,60	1244,60
3.3	Налог на имущество, тыс.руб.	857,64	724,67	794,19	724,67	724,67	362,34	362,34
3.4	Налог на землю, тыс. руб.	12,21	12,21	12,21	0,00	0	0	0
3.5	Арендная плата, тыс. руб.	823,29	889,35	832,89	974,83	832,89	416,45	416,45
4.	Итоговая корректировка НВВ, тыс. руб.	-89,02	0,00	-267,28	4574,12	-128,62	-64,31	-64,31
4.1.	Корректировка ΔПР, тыс. руб.	0,00	0,00	-6,74	0,00	28,87	14,44	14,44
4.2.	Корректировка ΔНР, тыс. руб.	-218,45	0,00	-173,31	0,00	-52,46	-26,23	-26,23
4.3.	Корректировка ПО, тыс. руб.	129,42	0,00	-87,24	0,00	-105,03	-52,52	-52,52
4.4.	Корректировка ИП, тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Корректировка НВВ, тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	4574,12	0	0	0
5.	Корректировка по НиК, тыс.руб.	-181,73	0,00	205,26	0,00	150,00	75,00	75,00
6	**Необходимая валовая выручка, на содержание электрических сетей, тыс.руб.**	**12500,48**	**14172,44**	**12850,69**	**18474,39**	**10535,06**	**5267,53**	**5267,53**
7.	Полезный отпуск на субабонентов, млн.кВт*ч.	14,02	13,40	14,02	14,02	14,018	7,01	7,01
8.	Доля полезного отпуска на субабонентов, %	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
9.	Заявленная мощность, МВт.	7,50	7,50	7,50	7,50	7,50	3,75	3,75
10.	Ставка на содержание, руб./МВт в месяц	138931,22	157513,58	142823,58	205325,76	117087,46	117087,46	117087,46
11.	**НВВ на оплату потерь**	**1661,94**	**1487,34**	**1836,29**	**1909,82**	**1943,39**	**971,70**	**971,70**
12	Средневзвешенный тариф покупки, руб./МВт*ч	2541,190	2724,06	2807,82	2920,21	2971,55	2971,55	2971,55

13	Потери на субабонентов, млн.кВт*ч.	0,654	0,55	0,65	0,654	0,654	0,327	0,327
14	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии, руб./кВт*ч	118,557	110,97	131,00	136,25	138,64	138,64	138,64
15	Одноставочный тариф, руб./кВт.*ч.	**1,01030**	**1,16838**	**1,04772**	**1,42245**	**0,89021**	**0,89021**	**0,89021**
16	**Итого НВВ,** тыс.руб.	**14162,41**	**15659,78**	**14686,98**	**20384,21**	**12478,46**	**6239,23**	**6239,23**
17	НВВ на содержание на 1 у.е.	14,31	16,22	14,69	20,25	19,58	19,58	19,58
18	Численность, ед.	12	13	12,00	13,00	12	12	12
19	Среднемесячная заработная плата, руб./мес.	39,92	33,59	40,98	38,98	30,10	30,10	30,10

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

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

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

8.1. Суммарная установленная мощность силовых трансформаторов АО«Электросетевая компания» 33 МВА.

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

- среднее второе напряжение (СН2) – 24,44 км;
- низкое напряжение (НН) – 1,78 км.

8.3. За 3 предшествующих расчетных периода регулирования Госкомитетом в отношении АО «Электросетевая компания» не применялись понижающие коэффициенты, позволяющие обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для указанной организации, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг.

8.4. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии: 8(843) 511-48-18.

8.5. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: http://es-k.ru.

8.6. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, организация соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями

АО «Электросетевая компания» и АО «Сетевая компания» на 2022 год:

- заявленную мощность в размере 7,498 МВт;
- полезный отпуск в размере 14,018 млн.кВт.час;
- потери электрической энергии в размере 0,654 млн.кВт.час.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями АО «Электросетевая компания» и АО «Сетевая компания» на 2022 год в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2022 г. по 30 июня 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,89021	117 087,46	138,64	5267,53
с 1 июля 2022 г. по 31 декабря 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,89021	117 087,46	138,64	5267,53

Экспертное заключение
об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями
ООО УК «Индустриальный парк Зеленодольск» и АО «Сетевая компания»
на долгосрочный период регулирования на 2022-2024 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» (далее – УК «ИП Зеленодольск») по вопросу установления долгосрочных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022-2024 гг.

Заявление об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической на 2022 -2024 годы, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от поступило 26.04.2021 № 146/04/2021 (Вх. 3643 от 27.04.2021), уточненное предложение на корректировку тарифов на 2022 год поступило: 12.07.2021 № 271/07/2021 (Вх.№ 6428 от 12.07.2021).

В соответствии с законодательством в сфере электроэнергетики и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 15.05.2021 № 298/2021 открыто тарифное дело № 31/6 об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями ООО Управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск» и ОАО «Сетевая компания» на долгосрочный период регулирования 2022-2024 гг.

Период регулирования	2022 год - первый год первого долгосрочного периода регулирования 2022-2024 гг.
Метод регулирования	Метод экономически обоснованных расходов

Действующие тарифы

с 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс. руб.
0,50979	148 633,68	174,95	4159,365

с 1 июля 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,50979	148 633,68	174,95	4159,365

Предложение организации УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год

с 1 января 2022 г. по 30 июня 2022 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс. руб.
0,97758	332 439,04	188,01	10477,61

с 1 июля 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,97758	332 439,04	188,01	10477,61

Сведения об организации	
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью управляющая компания «Индустриальный парк Зеленодольск»
ИНН/КПП	1648045010/164801001
Руководитель организации (ФИО, должность)	Генеральный директор Мадьяров Дамир Зуфарович
Юридический адрес	422540, РТ, Зеленодольский район, г. Зеленодольск, Технополис Новая Тура Промзона, павильон 2, помещение 15-03
Организация применяет режим налогообложения:	общая система налогообложения
Основной вид деятельности	Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
Организация ведет раздельный учет (да/нет)	да
Организация обслуживает преимущественно одного потребителя (монопотребителя) (да/нет)	нет

Объекты электросетевого хозяйства сетевой организации

УК «ИП Зеленодольск» заявлено оборудование в количестве 561,85 у.е. В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: постановление Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района РТ от 01.04.2020 № 624, договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 01.04.2020 № Зел-08-009-0043 и договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом № Зел-08-009-0045 от 22.11.2021.

После проведенного анализа представленных организацией документов Госкомитетом принято к учету оборудование на 2022 год в количестве 561,85 у.е.

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

Наименование показателя	Напряжение, кВ	ед. изм.	Условные единицы (предложение организации)	Условные единицы (предложение ГКРТТ)
Двухтрансформаторная ТП, КТП	1-20	шт	15 шт./45у.е.	15 шт./45у.е.
Протяженность КЛ	3-10	км	38 км/133 у.е.	38 км/133 у.е.
Протяженность КЛ	До 1 кВ	км	4,39 км/ 11,853 у.е.	4,39 км/ 11,853 у.е.
Масляной, вакуумный, элегазовый выключатель	1-20	шт.	120 шт./372 у.е.	120 шт./372 у.е.

В том числе основное оборудование 189,853 у.е., вспомогательное оборудование (выключатели) - 372 у.е.

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

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

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

1. Федеральный закон от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;

2. Постановление Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Основы ценообразования, «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике» - далее Правила);

3. Постановление Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861 «Об утверждении правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;

4. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;

5. Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;

6. Приказ ФСТ РФ от 18.03.2015 № 421-э «Об утверждении методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов и внесении изменений в приказы ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э и от 30.03.2012 № 228-э»;

7. Приказ Минэнерго России от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»;

8. Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

9. Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 № 136-ФЗ;

10. Федеральный закон от 25.10.2001 № 137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации»;

11. Налогового кодекса Российской Федерации;

12. Трудовой кодекс Российской Федерации;

13. Приказ Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций»;

14. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

15. Методические указания по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденные приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2;

16. Нормативно-правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета;

17. Иные нормативно-правовые акты Российской Федерации, необходимые для экспертизы.

Информация об утвержденной инвестиционной программе

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

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

	Факт 2020	2021 год	2022 год	2023-2024 год
Индекс потребительских цен	103,4	106,0	104,3	104,0

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

1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

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

В Госкомитет была предоставлена недостающая документация и доработанные материалы, письмами:

Исх.№ 271/07/2021 от 12.07.2021 (Вх. №6428 от 12.07.2021);

Исх.№ 303/09/2021 от 06.09.2021 (Вх. №8065 от 06.09.2021).

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

2. Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

УК «ИП Зеленодольск» существует с 2017 года, согласно Свидетельству о государственной регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц от 20.01.2017.

Основным видом деятельности УК «ИП Зеленодольск» является управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Регулируемой деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии данная организация осуществляет с 2021 года.

По итогам 2020 года согласно представленной бухгалтерской отчетности в целом по обществу получена чистая прибыль 655 тыс. руб., в бухгалтерской отчетности разбивка основных показателей по видам деятельности - отсутствует.

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

Организацией представлена информация по балансу электрической энергии (мощности) по электрическим сетям ВН, СН1, СН2 и НН на 2022 год (форма П 1.4.) и структуре полезного отпуска электрической энергии (мощности) по группам потребителей на 2022 год (форма П 1.6.).

По предложению организации величина поступления электрической энергии в сеть на 2022 год составит 28,24 млн.кВтч., полезный отпуск потребителям – 26,54 млн.кВтч, величина потерь по электрическим сетям организации – 1,69 млн.кВтч, заявленная мощность потребителей – 5,25 МВт, соответственно норматив потерь составит 5,98%.

Госкомитет принял объем полезного отпуска УК «ИП Зеленодольск» на уровне фактических значений за 9 месяцев 2021 года, предоставленных АО «Сетевая компания» Исх.№ 101т-16-5019 от 22.10.2021 (Вх. № 9540 от 22.10.2021) с пересчетом на год в размере 18,611 млн.кВтч

Произведен расчет норматива потерь электрической энергии в соответствии с приказом Минэнерго России от 26.09.2017 № 887 (далее – приказ Минэнерго РФ № 887):

№	Наименование показателя	Итого	Уровень напряжения

			СН-2	НН
1	Поступление в сеть, тыс.кВтч	19,848	19,571	0,276
2	ВЛ (в одноцепном выражении), км	-	-	-
3	КЛ (в одноцепном выражении), км	42,390	38	4,39
4	Сумма номинальных мощностей силовых трансформаторов МВА		5,1129	0,14
5	п.2/ (п.2+п.3) (СН-2 и НН), %		0,733	0,089
			Менее 30	Менее 30
6	п.1/ п.4		5,446	-
			Менее 2000	-
7	Норматив потерь, %	6,23	6,17	10,49
8	Потери, тыс. кВт*ч	1,237	1,208	0,029
9	Отпуск потребителям, тыс.кВт*ч	18,611	18,364	0,247

В соответствии с абзацем 11 п. 81 Основ ценообразования, для территориальных сетевых организаций, расходы которых впервые учитываются при утверждении в установленном порядке тарифов на услуги по передаче электрической энергии, а также для территориальных сетевых организаций, предыдущий период регулирования которых составил менее 12 месяцев, уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям должен быть определен исходя из условия непревышения по соответствующим уровням напряжения нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, утвержденных Министерством энергетики Российской Федерации, с учетом показателей, по которым производится дифференциация нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, в соответствии с методикой определения нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, утвержденной Министерством энергетики Российской Федерации.

Норматив потери принят в соответствии с приказом Минэнерго РФ № 887 в размере 6,23%.

Потери УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год

Показатели	Единица измерения	Всего	ВН	СН-1	СН-2	НН
Поступление в сеть	млн.кВт.ч	19,848			19,571	0,276
из смежной сети, всего	млн.кВт.ч					
ВН	млн.кВт.ч					
СН 1	млн.кВт.ч					
СН II	млн.кВт.ч					
Потери	млн.кВт.ч	1,237			1,208	0,029
Норматив потерь	%	6,23				
Полезный отпуск из сети, в том числе:	млн.кВт.ч	18,611			18,267	0,343
на собственные нужды	млн.кВт.ч	0			0	0
на субабонентов	млн.кВт.ч	18,611			18,267	0,343

Показатели в части полезного отпуска электроэнергии потребителям, заявленной мощности и потерь электроэнергии за текущий год и расчетный период регулирования составляют:

Показатели полезного отпуска электроэнергии, заявленной мощности и потерь электроэнергии за 2021-2022 годы.

Показатели	Ед.изм.	Утверждено Госкомитетом 2021	Прогноз организации 2022	Прогноз Госкомитета 2022
Объем полезного отпуска электроэнергии на субабонентов	млн.кВтч.	24,844	26,54	18,848
Заявленная (расчетная) мощность	МВт	4,664	5,25	5,25

Технологические потери электрической энергии	млн.кВтч.	1,548	1,692	1,237

Доля на субабонентов от величины полезного отпуска составляет 100 %.

4. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2022 год по сетям УК «ИП Зеленодольск» и проведена оценка затрат в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, Постановлением № 1178 и Методическими указаниями.

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

Согласно предложению УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ), отнесенной на передачу электроэнергии, составит 20955,23 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы – 15080,57 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы – 5874,65 тыс.руб.

Рассмотрев представленные материалы, Госкомитет осуществил оценку экономической обоснованности расходов, включаемых в НВВ на услуги по передаче электрической энергии, в результате на 2022 год приняты следующие значения по статьям затрат:

4.1. Подконтрольные расходы (Базовый уровень операционных расходов).

В соответствии Основами ценообразования базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов устанавливается регулирующими органами с использованием метода экономически обоснованных расходов (затрат) и метода сравнения аналогов. При этом базовый уровень операционных расходов на очередной долгосрочный период регулирования устанавливается как сумма доли базового уровня операционных расходов, рассчитанного с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии с методическими указаниями, предусмотренными пунктом 32 настоящего документа, и доли базового уровня операционных расходов, рассчитанного с использованием метода сравнения аналогов в соответствии с методическими указаниями по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, и индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов, утверждаемыми Федеральной антимонопольной службой.

В соответствии с п. 13 Методических указаний № 421-э в случае если, в соответствии с представленными данными, значение фактических ОПР ТСО n за один из 2 лет, предшествующих периоду регулирования, превышает значение операционных подконтрольных расходов, установленное органом регулирования для ТСО n на соответствующий год, более чем на D процентов, установление базового уровня ОПР такой ТСО осуществляется в соответствии с действующим для ТСО долгосрочным методом регулирования, **а в случае отсутствия применения методов долгосрочного регулирования в году, предшествующему периоду регулирования**, установление базового уровня ОПР такой ТСО осуществляется в соответствии с Методическими указаниями по регулированию тарифов с применением метода доходности инвестированного капитала либо в соответствии с Методическими указаниями по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации.

Из чего следует, что для УК «ИП Зеленодольск», в соответствии Методическими указаниями № 421-э, установление базового уровня ОПР осуществляется на основании Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки (приказ ФСТ России 98-э).

В соответствии с п. 11 Методических указаний № 98-э необходимая валовая выручка в части

содержания электрических сетей на первый год долгосрочного периода регулирования $НВВ_1^{сод}$ определяется по формуле:

$$НВВ_1^{сод} = ПР_1 + НР_1 + В_1 \quad (1),$$

где $ПР_1$ – подконтрольные расходы;

$НР_1$ – неподконтрольные расходы;

$В_1$ – результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию тарифов на услуги по передаче электрической энергии в форме установления долгосрочных параметров регулирования деятельности такой организации, учитываемые в базовом году долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктами 7 и 32 Основ ценообразования. $В_1$ соответствует величине $В_i^{распред}$, определенной для первого года долгосрочного периода регулирования. $В_i^{распред}$ не определяется для территориальных сетевых организаций, необходимая валовая выручка которых с учетом расходов на оплату потерь и оплату услуг других территориальных сетевых организаций за 3 последних периода регулирования не превысила 10 процентов суммарной необходимой валовой выручки территориальных сетевых организаций, учтенной при установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии, за исключением результатов деятельности регулируемой организации за предыдущие годы до начала долгосрочного периода регулирования методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки или до изменения метода регулирования согласно абзацу второму пункта 39 Основ ценообразования.

Затраты по статье «Подконтрольные расходы» включают: материальные затраты, расходы на оплату труда, прочие подконтрольные расходы.

4.1.1. Затраты по статье «Материальные затраты», по статье работы и услуги производственного характера были заявлены расходы в сумме 8235,98 тыс. руб., которые включают статьи: «Сырье, основные материалы, вспомогательные материалы» в сумме 4083,51тыс. руб. и «Работы и услуги производственного характера» в сумме 4152,47 тыс. руб.

4.1.1.1 Анализ затрат по статье «Сырье, основные материалы, вспомогательные материалы, инструмент».

Затраты по статье «Сырье и материалы» заявлены на приобретение комплектов спецодежды, оргтехники, мебели, приобретение пожарного инвентаря.

Затраты на спецодежду организацией заявлены в размере 1 034,94 тыс.руб. В подтверждение затрат УК «ИП Зеленодольск» представлен платежный документ на покупку 10 комплектов спецодежды и обуви (зима и лето) у ООО «Авангард-Спецодежда Казань» на общую сумму 587,26 тыс. руб. Госкомитетом расчет выполнен исходя из численности технического персонала (7 работников: инженер, мастер, 5 электромонтеров) с необходимой комплектацией (лето, зима) и в соответствии с периодичностью выдачи на сумму 449,84 тыс. руб.

На приобретение оргтехники УК «ИП Зеленодольск» заявляет 158,20 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты приняты в сумме 52,73 тыс. руб. (заявленная сумма на приобретение компьютера разделена на 3 года).

Затраты на приобретение мебели заявлены организацией в сумме 43,03 тыс.руб. Госкомитет принимает данные затраты на уровне предложения организации в сумме 43,03 тыс.руб.

Затраты на приобретение пожарного инвентаря заявлены организацией в сумме 79,80 тыс.руб. В связи с тем, что УК «ИП Зеленодольск» в 2021 году уже были приобретены 30 огнетушителей (затраты на покупку были включены в НВВ 2021), а срок службы огнетушителей составляет не менее 5 лет, Госкомитет принимает данные затраты в сумме 20,0 тыс. руб. на поверку (замену).

По статье «Вспомогательные материалы» затраты заявлены в сумме 2767,54 тыс.руб. Госкомитет принимает данные затраты на уровне фактических затрат (покупка электроинструментов, клещи, батарейки, заземление и т.п.) в сумме 175,36 тыс. руб.

Таким образом, расходы по статье «Сырье, основные материалы, вспомогательные материалы, инструмент» Госкомитет принимает в размере 740,95 тыс.руб.

4.1.1.2. Анализ затрат по статье «Работы и услуги производственного характера»

УК «ИП Зеленодольск» заявлены затраты в сумме 4 152,47тыс. руб.

После проведения анализа представленных организацией документов (платежные документы на транспортные услуги на аренду спецтехники - ИП Курмаев Р.Г. и ООО «Спецтехника», услуги по снятию показаний приборов учета - ООО «АРГО, услуги по испытанию диэлектрических перчаток - ООО Группа компании «Энергокомфорт»), затраты приняты Госкомитетом на уровне фактических затрат первого полугодия 2021 года с учетом пересчета на год в сумме 1524,91 тыс.руб.

4.1.2. Затраты по статье «Оплата труда».

Данные затраты заявлены УК «ИП Зеленодольск» в размере 6136,92 тыс.руб., которые включают в себя затраты на оплату труда административно-управленческого (АУП) и рабочего персонала по виду деятельности передача электрической энергии.

Численность персонала принята в соответствии со ст. 26 Основ ценообразования на уровне фактической численности работников в последнем расчетном периоде регулирования в количестве 8 единиц (экономист, инженер по электротехнической части, энергетик (мастер) и 5 электромонтеров).

Средняя заработная плата персонала проиндексирована от утвержденной на 2021 год и принята в размере 48,48 тыс. руб.

Таким образом, в НВВ на 2022 год затраты по статье «Оплата труда» включены в сумме 4653,95 тыс.руб.

4.1.3. Расходы по статье «Прочие затраты».

«Прочие затраты» заявлены УК «ИП Зеленодольск» в размере 707,66 тыс.руб. и приняты Госкомитетом в сумме 262,55 тыс. руб.:

Наименование затрат	Затраты по предложению УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год, тыс. руб.	Затраты по предложению Госкомитета на 2022 год, тыс. руб.
Услуги связи	106,80	84,46
Расходы на аудиторские и консультационные услуги	70,0	0
Обучение сотрудников (пож. тех. минимум, охрана труда)	37,84	37,84
Другие прочие расходы, в том числе:	**493,02**	**140,25**
Банковские услуги	33,48	0
Приобретение хоз. товаров	5,00	5,0
Приобретение канц. товаров	10,0	11,5
Медицинский осмотр персонала	15,84	15,75
Организация и проведение СОУТ (специальная оценка условий труда)	8,00	8,00
Журналы и газеты	1,50	0
Почтовые расходы	6,00	0
ЖКХ (электроснабжение, канализация, водоснабжение, отопление, вывоз ТБО)	6,25	0
Информационное обслуживание (ЭЦП, ПО и т.д.)	354,93	100
Прочие общехозяйственные расходы (представительские, обеспечение офиса и т.д., бытовая химия, корпоративные мероприятия, расходы на поздравления и подарки, найм персонала)	52,02	0
ИТОГО	**707,66**	**262,55**

Затраты по статье услуги связи (городская связь, интернет) заявлены

УК «ИП Зеленодольск» в размере 106,80 тыс. руб., Госкомитет проанализировав представленные договоры и акты оказанных услуг с ПАО «Таттелеком», ООО «Манго Телеком», ПАО «Вымпелком» принимает указанные затраты в размере 84,46 тыс. руб.

Расходы на аудиторские услуги заявлены организацией в размере 70,0 тыс.руб. В связи с тем, что у УК «ИП Зеленодольск» регулируемая деятельность не является единственным видом деятельности и расчет затрат по видам деятельности не представлен, данные затраты Госкомитетом не приняты.

Расходы на обучение сотрудников (пожарно-технический минимум, охрана труда, промышленная безопасность) заявлены в размере 37,84 тыс.руб. Госкомитет рассмотрев представленные УК «ИП Зеленодольск» договоры и акты выполненных услуг ЧОУ ДПО «Профессиональное образование», ЧОУ ДПО «Гарант» принимает данные затраты на уровне предложения организации в размере 37,84 тыс. руб.

Заявленные затраты по статьям «Банковские услуги» (33,48 тыс.руб.), «Почтовые расходы» (6,0 тыс. руб.) и затраты «Жилищно-коммунальное хозяйство» (6,25 тыс. руб.) не приняты в связи с отсутствием в тарифном деле документов, подтверждающих расчет по вышеуказанным суммам.

Затраты по статье «Организация и проведение специальной оценки условий труда» заявлены организацией в размере 8 тыс. руб. Данные затраты приняты Госкомитетом на уровне фактических затрат 2021 года по договорам (от 13.01.2020 № 62/259672 и № 63) и акту выполненных работ с ООО «Центр-качества» в размере 8,0 тыс. руб.

Затраты по статье «Медицинский осмотр» заявлены организацией в сумме 15,84 тыс.руб. Госкомитетом данные затраты приняты на уровне фактических затрат по договору на предоставление платных медицинских услуг от 30.06.2021 №79МО в сумме 15,75 тыс.руб.

Затраты по статьям «Приобретение канцелярских товаров» и «Приобретение хоз. товаров» приняты на уровне предложения УК «ИП Зеленодольск» на общую сумму 16,50 тыс.руб

Затраты по статье «Информационное обслуживание» заявлены в размере 354,93 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты приняты в размере 100,0 тыс. руб. Данные затраты запланированы на подключение к электронному документообороту и обслуживанию сайта организации.

Прочие общехозяйственные расходы (представительские, обеспечение офиса, бытовая химия, корпоративные мероприятия, расходы на поздравления и подарки, найм персонала) заявленные УК «ИП Зеленодольск» в сумме 52,02 тыс. руб. Госкомитетом не приняты.

Таким образом, уровень **«Подконтрольных расходов»** УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год определен в сумме 7182,36 тыс.руб.

4.2. Неподконтрольные расходы

№ п/п	Наименование показателя	Предложение УК «ИП Зеленодольск» 2022 год	Предложение Госкомитета на 2022 год
1	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**5874,66**	**1 503,47**
1.1.	Отчисления на социальные нужды, тыс.руб.	1 865,63	1 414,80
1.2.	Амортизация основных средств тыс.руб.	2 401,27	88,67
1.3.	Аренда, в том числе:	1 607,76	0
1.3.1	аренда помещений	1 247,76	0
1.3.2	аренда транспорта	360,00	0

По статье **«Отчисления на социальные нужды»** УК «ИП Зеленодольск» заявлена сумма 1865,63 тыс.руб. или 30,4% от расходов на оплату труда.

Страховой взнос состоит из:

- страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию - 22%;
- страховые взносы на обязательное медицинское страхование - 5,1%;

-страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности – 2,9%.

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

Поскольку статья расходов «Отчисления на социальные нужды» является расчетной, расходы по ней принимаются в зависимости от принятого размера фонда оплаты труда.

Учитывая вышеизложенное, отчисления на социальные нужды определены Госкомитетом в размере 1 414,80 тыс.руб.

По статье **«Амортизация основных средств»** ТСО заявлена сумма 2401,27 тыс.руб.

Расчет экономически обоснованного размера амортизации на 2022 год для установления тарифов на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим УК «ИП Зеленодольск», был произведен Госкомитетом в соответствии с п.27 Основ ценообразования на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации, к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности.

Амортизация принята Госкомитетом в размере 88,67 тыс. руб., которая начислена на ноутбук, бытовку строительную и контейнер.

По статье **«Аренда помещений»** УК «ИП Зеленодольск» заявлены затраты на аренду помещений в размере 1 607,76 тыс.руб. В подтверждение затрат представлен договор аренды от 01.07.2020, заключенный с ИП Салихов И.Ф. на аренду офисных помещений, расположенных по адресу г. Казань, ул. Привольная 2-я, д.33а. В связи с тем, что у УК «ИП Зеленодольск» регулируемая деятельность не является единственным видом деятельности и расчет затрат по видам деятельности не представлен, затраты на аренду помещений Госкомитетом не приняты.

По статье **«Аренда транспорта»** УК «ИП Зеленодольск» заявлены затраты на аренду легкового автомобиля RENAULT DUSTER в размере 360,0 тыс.руб. В связи с тем, что все электро-оборудование находится в шаговой доступности на территории Индустриального парка данные затраты Госкомитетом не приняты.

Таким образом, уровень **«Неподконтрольных расходов»** УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год определен в сумме 1 503,47 тыс.руб.

Исходя из изложенного, экономически обоснованная сумма **необходимой валовой выручки на содержание электрических сетей** для УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год составила 8685,83 тыс.руб.

$$НВВ_1^{сод} = ПР_1 + НР_1 + В_1$$

$НВВ_1^{сод}$ = 7182,36 +1503,47 +0 = 8685,83 (тыс.руб.), где:

- подконтрольные расходы: 7182,36 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 1503,47 тыс.руб.;
- $В_1$ - не определяется.

4.3. Оплата потерь

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

где,

$ЦП_i$ - прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом

мощности) в году i, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям, в соответствии с пунктом 81 Основ ценообразования;

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

Прогнозная величина потерь по электрическим сетям УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год составит 1,266 млн.кВтч. Прогнозная цена (тариф) покупки потерь электрической энергии в сетях принята исходя из предложений АО «Татэнергосбыт» в размере 2971,55 руб./МВт*ч.

$НВВ_{2022}^{пот}$ = 2971,55 руб./МВт*ч.* 1,237 млн.кВтч = 3675,81 тыс. руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на оплату потерь для УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год составит 3675,81 тыс.руб.

Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки для УК «ИП Зеленодольск» на 2022 год составит 12361,64 тыс.руб.:

- НВВ, отнесенная на содержание электрических сетей: 8685,83 тыс. руб.;
- НВВ на оплату потерь: 3675,81 тыс. руб.

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

Балансовая прибыль, принимаемая при установлении тарифов на передачу электрической энергии на 2022 год (Таблица № П.1.21 к Методическим указаниям), организацией не заявлена.

6. Долгосрочные параметры регулирования

В соответствии с Методическими указаниями № 98-э, долгосрочные тарифы определяются на основе долгосрочных параметров регулирования (в соответствии с Приказом Минэнерго РФ от 18.10.2017 № 976).

Расчет показателей надежности и качества оказываемых услуг произведен в соответствии с Методическими указаниями, утверждёнными приказом Минэнерго РФ от 29.11.2016 №1256.

Параметры	2022 год	2023 год	2024 год
Базовый уровень подконтрольных расходов, тыс.руб.	7182,36	x	x
Индекс эффективности подконтрольных расходов, %	3%	3%	3%
Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, %	0,75	0,75	0,75
Показатель средней продолжительности прекращений передачи электрической энергии на точку поставки (Πsaidi), час.	2,33098	2,31927	2,30761
Показатель средней частоты прекращений передачи электрической энергии на точку поставки (Πsaifi), шт.	0,78503	0,78109	0,77716
Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения (Птпр)	1	1	1
Уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям	6,23	x	x

В случае если учтенные расходы при расчете тарифов на 2022 год документально не будут подтверждены организацией, то в соответствии с действующим законодательством данные расходы будут исключены из НВВ в следующем периоде регулирования как экономически необоснованные доходы.

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

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом на 2021	Предложение организации на 2022 год Новая заявка	Предложение Госкомитета на 2022 год (1-й год долгосрочного периода регулирования 2022-2024 гг.)		
					Год	1 полугодие	2 полугодие
1.	Индекс потребительских цен	%	3,20%	3,9%	4,3%	4,3%	4,3%
2.	Индекс эффективности подконтрольных расходов	%	-	1%	3%	3%	3%
3.	Количество активов	у.е.	561,85	561,85	561,85	561,85	561,85
4.	Коэффициент эластичности			0,75	0,75	0,75	0,75
5.	**Подконтрольные расходы, в т.ч.:**	**тыс.руб.**	**6 922,59**	**15080,57**	**7182,36**	**3591,18**	**3591,18**
5.1	Материальные затраты	тыс.руб.	2388,63	8235,98	2265,86	1132,93	1132,93
5.1.1.	Сырье, основные материалы, вспомогательные материалы, инструментов том числе:	тыс.руб.	721,24	4083,51	740,95	370,47	370,47
5.1.2	Работы и услуги производственного характера	тыс.руб.	1 667,39	4152,47	1524,91	762,46	762,46
5.2.	Затраты на оплату труда	тыс.руб.	4 462,08	6136,92	4653,95	2326,97	2326,97
5.3.	Прочие затраты, в том числе:	тыс.руб.	71,88	707,66	262,55	131,28	131,28
5.3.1	расходы на аудиторские и консультационные услуги	тыс.руб.	0,00	70,0	0,00	0,00	0,00
5.3.2	расходы на услуги связи	тыс.руб.	30,00	106,80	84,46	42,23	42,23
5.3.3	Расходы на повышение квалификации, подготовку кадров	тыс.руб.	12,32	37,84	37,84	18,92	18,92
5.3.4.	Другие прочие расходы, в том числе:	тыс.руб.	29,56	493,02	140,25	70,13	70,13
5.3.4.1	Расходы на услуги банка	тыс.руб.	0,00	33,48	0,00	0,00	0,00
5.3.4.2	Приобретение хоз. товаров	тыс.руб.	5,00	5,00	5,00	2,50	2,50
5.3.4.3	Приобретение канц. товаров	тыс.руб.	10,00	10,00	11,50	5,75	5,75
5.3.4.4	Медицинский осмотр персонала	тыс.руб.	14,56	15,84	15,75	7,88	7,88
5.3.4.5	Организация и проведение СОУТ (специальная оценка условий труда)	тыс.руб.	0,00	8,00	8,00	4,00	4,00
5.3.4.6	Журналы и газеты	тыс.руб.	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
5.3.4.7	Почтовые расходы	тыс.руб.	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
5.3.4.8	ЖКХ (электроснабжение, канализация, водоснабжение, отопление, вывоз ТБО)	тыс.руб.	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00
5.3.4.9	Информационное обслуживание (ЭЦП, ПО и т.д.)	тыс.руб.	0,00	354,93	100,00	50,00	50,00
5.3.3.4.10	Прочие общехозяйственные расходы (представительские, обеспечение офиса и т.д., бытовая химия, корпоративные мероприятия, расходы на поздравления и подарки, найм персонала)	тыс.руб.	0,00	52,02	0,00	0,00	0,00
6.	**Неподконтрольные расходы, в т.ч.:**	**тыс.руб.**	**1396,14**	**5874,66**	**1503,47**	**751,74**	**751,74**
6.1.	Плата за аренду имущества Всего, в том числе	тыс.руб	0,00	1607,76	0,00	0,00	0,00
6.2.	аренда помещений	тыс.руб	0,00	1247,76	0,00	0,00	0,00
6.3	аренда транспорта	тыс.руб	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00
6.4.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	1 356,47	1865,63	1414,80	707,40	707,40
6.5.	Амортизация основных средств	тыс.руб.	39,67	2401,27	88,67	44,34	44,34
7.	Необходимая валовая выручка, отнесенная на содержание	тыс.руб.	8318,730	20955,23	8685,83	4342,92	4342,92
8.	Полезный отпуск на субабонентов	млн.кВт.ч.	24,844	26,54	18,611	9,31	9,31
9.	Доля полезного отпуска на субабонентов	%	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10.	Заявленная мощность	МВт	4,664	5,25	5,25	2,63	2,63
11.	Ставка на содержание	руб./кВт в мес	148 633,68	332 439,04	137 794,22	137794,22	137794,22
12.	НВВ на оплату потерь	тыс.руб.	4346,44	4989,71	3675,81	1837,90	1837,90
13.	Средневзвешенный тариф покупки	руб./МВт.ч	2 807,78	2949,0	2971,55	2971,55	2971,55
14.	Потери на субабонентов	млн.кВт.ч.	1,548	1,69	1,237	0,619	0,62
15.	Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии	руб./МВтч	174,95	188,01	197,51	197,51	197,51
16.	Одноставочный тариф	руб./кВт.ч	0,50979	0,97758	0,66422	0,66422	0,66422

17.	Итого НВВ	тыс.руб.	12665,17	25944,93	12361,64	6180,82	6180,82
18.	НВВ на передачу на 1 у.е.	тыс.руб./у.е	14,81	37,30	15,46	15,46	15,46
19.	Численность	ед.	8,0	8	8	8	8
20.	Средняя зарплата	тыс.руб./мес	46,48	63,93	48,48	48,48	48,48

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

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

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

9.1. Суммарная установленная мощность силовых трансформаторов УК «ИП Зеленодольск», владеющих на основании собственности составляет 34,24 МВА.

9.2. УК «ИП Зеленодольск» осуществляет права владения либо пользования на основании Договора безвозмездного пользования муниципальным имуществом № Зел-08-009-0045 от 22.11.2021 линиями электропередачи, участвующими в передаче электрической энергии, следующих уровней напряжения, присоединенных к трансформаторам, указанным в п.8.1.:

- среднее второе напряжение (СН2) – 38 км;
- низкое напряжение (НН) – 4,39 км.

9.3. Выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии: 8(800) 600-66-29.

9.4. Официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: https://www.zelenodolsk.org/.

9.5. У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах соответствующего субъекта Российской Федерации и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии.

Следовательно, УК «ИП Зеленодольск» соответствует критериям отнесения к ТСО.

На основании изложенного, Госкомитетом ПРЕДЛАГАЕТСЯ:

1. Принять следующие параметры для расчета тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями УК «ИП Зеленодольск» и АО «Сетевая компания» на 2022 год:

- заявленную мощность в размере 5,25 МВт;
- полезный отпуск на субабонентов в размере 18,611 млн. кВт.час;
- потери электрической энергии в размере 1,237 млн. кВт.час.

2. Утвердить индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями УК «ИП Зеленодольск» и АО «Сетевая компания» на 2022 год: в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2022 г. по 30 июня 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,66422	137 794,22	197,51	4342,92

с 1 июля 2022 г. по 31 декабря 2022 г.			
Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,66422	137 794,22	197,51	4342,92

Заключение
к расчету размера специальной надбавки к тарифам
на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям
ООО «Газпром трансгаз Казань» для финансирования
Региональной программы газификации жилищно-коммунального
хозяйства, промышленных и иных организаций Республики Татарстан
на 2019-2023 годы

В соответствии с Положением о Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 №468 к полномочиям Госкомитета относится утверждение специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям для финансирования программ газификации.

Расчет специальной надбавки к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям для финансирования программ газификации (далее - спецнадбавка) произведен в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 03 мая 2001 г. № 335 «О порядке установления специальных надбавок к тарифам на транспортировку газа газораспределительными организациями для финансирования программ газификации» и приказом Федеральной службы по тарифам от 21 июня 2011г. № 154-э/4 «Об утверждении Методики определения размера специальных надбавок к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям для финансирования программ газификации».

На 2021 год спецнадбавка установлена постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2020 №318-2/г-2020 в следующих размерах:

- на 1 полугодие 2021 года - 63,01 руб. за 1000 куб.м.,
- на 2 полугодие 2021 года – 65,34 руб. за 1000 куб.м.

Госкомитетом расчеты произведены в соответствии с Методикой определения размера специальных надбавок к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям для финансирования программ газификации, утвержденной приказом Федеральной службы по тарифам от 21 июня 2011г. № 154-э/4, исходя из прогнозных на период регулирования объемов транспортировки газа, Региональной программы газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций Республики Татарстан на 2019-2023 годы с учетом изменений, внесенных постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 23.11.2021 №1111.

В соответствии с указанной Региональной программой газификации, финансируемой за счет специальных надбавок к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань», объем финансирования на 2022 год составит 1 199 221,0 тыс. рублей (с учетом НДС), рост объема финансирования к плану 2021 года - 209 % с учетом

мероприятий по догазификации домовладений без привлечения средств граждан на сумму 568 128 тыс.рублей (с учетом НДС).

Прогнозный объем транспортировки газа промышленным потребителям (кроме населения) на 2022 год принят в объеме 9,314 млрд. куб.м., в том числе в 1 полугодии – 4,66 млрд. куб.м., во 2 полугодии – 4,65 млрд. куб.м в соответствии с балансом принятым ФАС России.

На основании изложенного, Госкомитет предлагает установить спецнадбавку в следующих размерах:

с 1 января 2022 года – 65,34 руб. за 1000 куб.м., на уровне 2 полугодия 2021 года, в том числе:

- на финансирование программы газификации – 52,28 руб. за 1000 куб.м;
- дополнительные налоговые платежи, возникающие от введения спецнадбавки – 13,06 руб. за 1000 куб.м.

с 1 июля 2022 года – 203,02 руб. за 1000 куб.м., с ростом на 310,7 % к уровню 1 полугодия 2022 года, в том числе:

- на финансирование программы газификации – 162,42 руб. за 1000 куб.м;
- дополнительные налоговые платежи, возникающие от введения спецнадбавки – 40,60 руб. за 1000 куб.м.

Размер специальной надбавки на 2022 год, составляет 32 % от среднего тарифа на транспортировку газа конечным потребителям Республики Татарстан.

Заключение

по расчету платы за подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» объекта Общества с ограниченной ответственностью «Евстройхолдинг+» - «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» в индивидуальном порядке

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» от .11.2021 г. № по вопросу установления платы за подключение объекта Общества с ограниченной ответственностью «Евростройхолдинг+» - «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» (далее – Объект) к системе теплоснабжения АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее – АО «ВК и ЭХ») с величиной подключаемой нагрузки 2,4699 Гкал/ч.

Срок подключения Объекта –2022 г.

Почтовый адрес АО «ВК и ЭХ»: 423570, РТ, г.Нижнекамск, ул.Ахтубинская, д.4 «б». Руководитель организации – Нуртдинов Ильдар Наилевич - генеральный директор.

Расчет платы за подключение выполнен в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», постановлениями Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения" (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» - далее Основы ценообразования), от 05.07.2018 № 787 «О подключении (технологическом присоединении) к системам теплоснабжения, недискриминационном доступе к услугам в сфере теплоснабжения, изменении и признании утратившим силу, некоторых актов Правительства Российской Федерации», приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее – Методические указания).

Ответственность за достоверность данных несет организация.

В соответствии пункта 109 Основ ценообразования плата за подключение к системе теплоснабжения устанавливается в индивидуальном порядке при отсутствии технической возможности подключения.

Для подключения Объекта к системе теплоснабжения необходимо выполнить перекладку теплотрассы с диаметра трубопровода с d159 мм на d219 мм подземным бесканальным методом прокладки сетей общей протяженностью 948 п.м., а также строительство новых сетей теплоснабжения канальным методом прокладки диаметром трубопровода d159 мм протяженностью 64,8 п.м.

Необходимая валовая выручка на осуществление подключения Объекта по предложению АО «ВК и ЭХ» составляет 18 554 402 руб. (без учета НДС) в т.ч.:

№	Наименование	Ед. изм.	Значение
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению	руб.	4 874
2.	Расходы на реконструкцию тепловых сетей	руб.	13 669 837
3.	Расходы на строительство тепловых сетей	Руб.	1 168 811
4.	Налог на прибыль	руб.	3 710 880
	Итого:	руб.	18 554 402

Госкомитетом рассмотрена, представленная АО «ВК и ЭХ» проектно-сметная документация, и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. По предложению АО «ВК и ЭХ» плановые расходы на проведение мероприятий по подключению объекта заявителя к системе теплоснабжения (не включающим в себя мероприятия по строительству сетей) составляют – 4 874 руб.

АО «ВК и ЭХ» не корректно рассчитаны расходы на проведение мероприятий по подключению объекта.

В соответствии с п.172 приказа ФСТ России от 13.06.2013 №760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» плановые расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством, определяется по формуле 125, как произведение расходов на проведение мероприятий на подключение, определенных Постановлением Госкомитета от 10.11.2021 №240-123/тп, на подключаемую тепловую нагрузку объекта, т.е. расходы на проведенные мероприятия по подключению составят:

9784 руб./Гкал/ч х 2,4699 Гкал/ч = 24 165 руб.

Госкомитетом, расходы на проведение мероприятий на подключение, без учета расходов на строительство приняты в размере – 24 165 руб.

2. Расходы на строительство (реконструкцию) тепловых сетей.

Организацией представлена заявка, проектно-сметная документация, локальные сметы на строительство сетей теплоснабжения до стены подключаемого Объекта с тепловой нагрузкой **2,4699 Гкал/час**.

Для подключения Объекта предусмотрено:

2.1. перекладка сетей теплоснабжения от УТ10 до УТ3 с диаметра d159 мм на d219 мм подземным бесканальным методом прокладки общей протяженностью 948 п.м.

Реконструкцией сетей теплоснабжения от УТ10 до УТ3 предусмотрено переподключение жилых домов по ул.Студенческая, 47, 49; ул.Гайнуллина, 4, 6 с

тепловой нагрузкой **5,7930 Гкал/час** с пр.Мира на теплотрассу по пр.Химиков по вновь монтируемой теплотрассе d219 мм.

Стоимость перекладки (реконструкции) сетей теплоснабжения по предложению организации составляет 13 669 837 руб. или 14 419 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

2.2. строительство сетей теплоснабжения от УТ15 сущ до стены здания школы диаметром d159 мм подземным канальным методом прокладки общей протяженностью 64,8 п.м.

Стоимость строительства сетей теплоснабжения по предложению организации составляет 1 168 811 руб. или 18 037 руб/п.м. (без учета налога на прибыль).

Госкомитетом проанализирована проектно-сметная документация на строительство сетей теплоснабжения и проведены следующие корректировки:

По локальной смете «Наружные тепловые сети»:

- протяженность демонтируемого трубопровода с 527,2 м. до 838 м. (п.13 сметы) согласно представленной схеме. Сумма корректировки составила – +72 372 руб.;

- исключены работы по демонтажу надземной прокладки (применительно) протяженностью 430,8 м. (п.14 сметы), как необоснованные. Сумма корректировки составила – 142 196 руб.;

- исключены работы по разборке тепловой изоляции (п.21 сметы) в объеме 1156 м2, как необоснованные. Сумма корректировки составила – 84 079 руб.;

- протяженность прокладки сетей с 948 м. до 838 м. (п.23, 26 сметы) согласно представленной схеме теплоснабжения. Сумма корректировки составила – 716 352 руб.;

- исключена стоимость компонента заливочного (п.24 сметы), так как учтено дважды. Сумма корректировки составила – 14 791 руб.;

- количество отводов с 40 шт. до 32 шт. (п.30 сметы), согласно представленной схеме теплоснабжения. Сумма корректировки составила – 26 832 руб.;

- исключены работы по установке П-образных компенсаторов (п.31 сметы), так как работы учтены дважды. Сумма корректировки составила – 89 376 руб.;

- изменен вид прокладки сетей под автодорогой (п.81-85 сметы) (организацией предложено методом ГНБ, Госкомитетом принято методом прокола, согласно представленной проектно-сметной документации). Сумма корректировки составила – 422 230 руб.

Общая сумма корректировки по локальной смете составила – 1 423 484 руб.

-72372+142196+84079+716352+14791+26832+89376+422230 = 1 423 484 руб.

С учетом корректировок Госкомитета стоимость реконструкции сетей протяженностью 838 п.м. составит – 12 246 353 руб. или 14 613 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

Учитывая что, реконструкция сетей с увеличением диаметра предусматривает переключение жилых домов с пр.Мира на пр.Химиков с общей тепловой нагрузкой **5,7930 Гкал/час**., а подключаемая нагрузка школы – **2,4699 Гкал/ч.,** Госкомитетом затраты на реконструкцию сетей от УТ10 до УТ3 учтены пропорционально заявленной тепловой нагрузке необходимые для подключения школы.

Таким образом, Госкомитетом расходы на реконструкцию сетей теплоснабжения приняты в размере 5 221 348 руб. (без учета налога на прибыль).

По локальной смете «Наружные тепловые сети от УТ15 до школы»:

- исключены работы по установке фасонных частей стальных сварных в объеме 0,258 т. (п.122 сметы), так как учтены в работах по заделке вводов в здание. Сумма корректировки составила – 144 402 руб.

Госкомитетом учтены затраты на регистрацию в БТИ – 26 194 руб., госпошлина за регистрацию объекта – 22 000 руб.

Цены на материалы расценены по прайс-листам, а также по сборникам сметных цен, что соответствует среднерыночной цене на материалы по Республике Татарстан.

В соответствии п. 173 приказа ФСТ России от 13.06.2013 №760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен в сфере теплоснабжения», расходы на создание (реконструкцию) тепловых сетей от существующих тепловых сетей или источников тепловой энергии до точки подключения объекта заявителя и расходы на создание (реконструкцию) источников тепловой энергии и (или) развитие существующих источников тепловой энергии и (или) тепловых сетей, включаемые в состав платы за подключение, не должны превышать укрупненные сметные нормативы для объектов непроизводственной сферы и инженерной инфраструктуры.

Госкомитетом был произведен расчет по стоимости строительства трубопровода согласно укрупненным нормативам цен строительства НЦС 81-02-13-2021. Согласно расчету по укрупненным сметным расценкам стоимость строительства составила 1 205 712 руб. или 18 606 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

Таким образом, Госкомитетом стоимость строительства сетей теплоснабжения принята в размере 1 024 409 руб. или 15 808 руб/п.м. (без учета налога на прибыль).

На основании изложенного, плата за подключение объекта составила – 7 831 361 руб. (без учёта НДС).

Расчет итоговых затрат

руб. (без учета НДС)

№	Мероприятия по подключению к системе теплоснабжения	Предложение АО «ВК и ЭХ»	Корректировка Госкомитета	Предложение Госкомитета в

				ценах 2021 года
1	*2*	*3*	*4*	*5 = 3-4*
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению	4 874	*+ 19 291*	24 165
2.	Расходы на реконструкцию тепловых сетей	13 669 837	*- 8 448 489*	5 221 348
3.	Расходы на строительство тепловых сетей	1 168 811	*- 144 402*	1 024 409
4.	Налог на прибыль	3 710 880	*- 2 149 441*	1 561 439
	Итого плата за подключение	18 554 402	*- 10 723 041*	7 831 361

Расчёт затрат на технологическое присоединение выполнен в ценах 2021 года.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) к системе теплоснабжения Акционерного общества «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» объекта Общества с ограниченной ответственностью «Евростройхолдинг+» - «Строительство общеобразовательной школы на 38 классов в мкр.34 г.Нижнекамск» с величиной подключаемой нагрузки 2,4699 Гкал/ч. в индивидуальном порядке в размере 7 831 361 руб. (без учета НДС).

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

Заключение
о плате за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест» – «Гостиничный комплекс» к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис»

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение Акционерного общества «Особая экономическая зона «Иннополис» (далее – АО «ОЭЗ «Иннополис») от 30.09.2021 № 59-1749-и по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест – «Гостиничный комплекс» (далее – Объект) на земельном участке с кадастровым номером 16:15:041001:4616 к централизованной системе водоотведения АО «ОЭЗ «Иннополис» с величиной подключаемой нагрузки 60,97 м^3/сутки (11,484 м^3/час). Организация за установлением тарифа обращается впервые.

Почтовый адрес АО «ОЭЗ «Иннополис» – Республика Татарстан, Верхнеуслонский район, г. Иннополис, ул. Университетская, 7. Генеральный директор – Халимов Ренат Азатович.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 250 куб. метров в сутки, плата за подключение устанавливается в индивидуальном порядке. Субъектом Российской Федерации может быть установлен более низкий (высокий) уровень нагрузки по сравнению с предельным уровнем нагрузки, при котором плата за подключение устанавливается органом регулирования тарифов индивидуально.

Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 22.04.2017 №239 установлено, что в отношении заявителей, величина подключаемой (присоединяемой) нагрузки объектов которых превышает 50 куб.метров в сутки, размер платы за подключение устанавливается в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э (далее - Методические указания).

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Согласно выданным техническим условиям точка подключения к централизованной системе водоотведения расположена на границе земельного участка объекта. Врезка осуществляется к существующей насосной станции КНС-1.

Для осуществления подключения Объекта АО «ОЭЗ «Иннополис» необходимо выполнить следующие мероприятия:

– строительство сетей водоотведения d200 мм протяженностью 476 м, в том числе методом ГНБ протяженностью 37 м., строительство 10 колодцев d1000 мм.

В соответствии с расчетом, представленным АО «ОЭЗ «Иннополис», плата за подключение Объекта составляет – 5 350 340,00 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

– расходы на проведение мероприятий по подключению – 42 860,00 руб.;

– расходы, необходимые для строительства сетей водоотведения – 4 245 980,00 руб.;

– налог на прибыль – 1 061 500,00 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Плановые расходы АО «ОЭЗ «Иннополис» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованной системе водоотведения составляют 42 890,00 руб.

1.1. Затраты на оплату труда с учетом отчислений на социальные нужды по предложению АО «ОЭЗ «Иннополис» составят – 37 970,00 руб.:

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во чел.	Кол-во часов всего	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата за всего, руб.
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6 = 3 x 4 x5*
1.	Начальник управления эксплуатации	1	12	1 290,00	15 530,00
2.	Начальник ПТО	1	5	730,00	3 660,00
3.	Главный специалист ПТО	1	12,5	590,00	7 400,00
4.	Начальник службы водоснабжения и водоотведения	1	10,5	1 080,00	11 380,00
	ИТОГО:	**4**	**40**		**37 970,00**

– время на осуществление мероприятий по подключению Объекта Госкомитетом принято в размере 35 часов, согласно времени, затрачиваемому аналогичными организациями водопроводно-канализационного хозяйства.

– Госкомитетом исключены трудозатраты начальника управления эксплуатации и начальника службы водоснабжения и водоотведения, так как они не задействованы в выполнении мероприятий по подключению.

– в должностных инструкциях начальника ПТО и главного специалиста ПТО закреплены обязанности по осуществлению мероприятий, связанных с подключением к централизованным системам водоотведения.

– заработная плата начальника ПТО и главного специалиста ПТО принята согласно выписке из штатного расписания АО «ОЭЗ «Иннополис».

Затраты на оплату труда по расчету Госкомитета составят – 9 614,65 руб.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во чел.	Кол-во часов всего	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата за всего, руб.
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6 = 3 x 4 x5*
1.	Начальник ПТО	1	18	304,26	5 476,68
2.	Главный специалист ПТО	1	17	243,41	4 137,97
	ИТОГО:	**2**	**35**		**9 614,65**

Отчисления на социальные нужды составят:

9 614,65 х 30,6% = 2 942,08 руб.

1.2. Транспортные расходы.

Транспортные расходы по предложению АО «ОЭЗ «Иннополис» составят – 4 891,20 руб.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6 = 3 x 4 x 5*
1.	Автомобиль	1	8	611,40	**4 891,20**

По стоимости эксплуатации 1 часа автомобиля представлена структура калькуляции стоимости 1 машино-часа спецавтотраспорта АО «ОЭЗ «Иннополис». Время эксплуатации автомобиля принято в размере 8 часов, так как не превышает среднее время, затрачиваемое аналогичными организациями водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом согласно калькуляции транспортных расходов стоимость эксплуатации автомобиля принята 466,07 руб. за 1 час с учетом заработной платы водителя, страховых взносов, стеклоочистителя и ГСМ.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят – 3 728,56 руб.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6 = 3 x 4 x 5*
1.	Автомобиль	1	8	466,07	**3 728,56**

Расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединение) объектов водоотведения, Госкомитетом приняты в размере 16 285,29 рублей, исходя из должностных обязанностей и фонда заработной платы по штатному расписанию:

- затраты на оплату труда – 9 614,65 руб.;
- отчисления на социальные нужды (30,6%) – 2 942,08 руб.;
- транспортные расходы – 3 728,56 руб.

2. Строительство сетей водоотведения.

АО «ОЭЗ «Иннополис» представило проектную документацию на строительство сетей водоотведения d200 мм протяженностью 476 м, в том числе

методом ГНБ протяженностью 37 м., строительство 10 колодцев d1000 мм. По предложению организации стоимость строительства сетей водоотведения составляет 4 245 980,00 руб. или 8 920,13 руб./п.м.

Госкомитетом проанализирована проектно-сметная документация и проведены следующие корректировки:

– скорректирован объем разрабатываемого грунта с 2 672,97 м^3 до 2 152,00 м^3.

– объем грунта для обратной засыпки с 2 251,18 м^3 до 1 730 м^3.

– объм засыпки песком под основание трубопровода с 448,25 м^3 до 327,64 м^3.

– объем засыпки песком колодцев с 9,9 м^3 до 3,84 м^3.

– исходя из анализа коммерческих предложений по стоимости полимера для прокладки трубопроводов методом ГНБ, применяемых аналогичными организациями водопроводно-канализационного хозяйства, а также среднерыночных цен по г.Казань и Республике Татарстан, Госкомитетом стоимость полимера принята по расценке ФССЦ-01.4.03.03-0023 – 55 283,59 руб./т. (по предложению организации ФССЦ-01.4.03.03-0022 – 374 663,02 руб./т.).

– исключены работы по разработке грунта с перемещением до 10 м, т.к. данный вид работ учтен в расценке ГЭСН01-01-033-02 с перемещением грунта до 5 м.

– скорректирована стоимость трубы d200 мм (п.27 сметы) (организацией предложено 1725,16 руб./м, Госкомитетом принято 710,50 руб./м. согласно стоимости аналогичных организаций). Сумма корректировки составила – 315 028 руб.

- исключены работы по облицовке колодцев. Согласно ГОСТ 31384-2017 «Защита бетонных и железобетонных конструкций от коррозии. Общие технические требования» п.9.19 при проектировании канализационных трубопроводов, колодцев, камер на участках с агрессивной внутренней средой следует предусматривать защиту химически стойкими силикатными, полимерными и другими материалами, использовать железобетонные трубы с внутренней полимерной футеровкой. При использовании тяжелого бетона класса В15 (М200) (согласно сметной документации) пропорции смеси, ее характеристики и маркировки прописываются стандартами ГОСТ 7473—2010 БСТ В15 П3 F100 W6. Так как подключаемый объект - гостиница, в сточных водах не присутствуют агрессивные вещества, свойственные загрязняющим агентам промышленных предприятий. Степень агрессивного воздействия грунтов, жидких и биологически активных сред, для железобетонных и бетонных конструкций определены в приложении ГОСТ 31384-2017. Организацией не предоставлены обосновывающие документы (анализы сточных вод) , подтверждающие превышение показателя агрессивности жидкой среды, отводимой от гостиницы, а также превышение концентрации сульфидов. Следовательно, Госкомитетом исключены затраты на футерование колодцев. Сумма корректировки составила – 458 725,63 руб. (п.50 сметы).

Общая сумма корректировки по локальной смете составила – 1 143 126,37 руб.

369 372,74 + 315 028 + 458 725,63 = 1 143 126,37 руб.

Стоимость строительства сетей водоотведения с учетом корректировок Госкомитета составила 3 102 853,63 или 6 518 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

Госкомитетом был проанализорован расчет стоимости строительства трубопровода согласно укрупненным нормативам цен строительства НЦС 81-02-14-2021, предоставленный АО «ОЭЗ «Иннополис». Согласно предложению организации стоимость строительства по укрупненным сметным расценкам составила 3 368 049,63 руб. в ценах 2022 года.

Госкомитетом проанализирован расчет и проведены следующие корректировки:

- исключена разница в стоимости трубы (п.3 расчета по НЦС представленного организацией), так как в расценке НЦС14-07-001-06 учтена стоимость полиэтиленовой трубы безнапорной с двухслойной профилированной стенкой. Сумма корректировки составила – 136 864,28 руб.;

- исключены затраты на перевозку грузов (п.5 расчета) (строительный песок) на расстояние до 15 км., так как в соответствии ФССЦ81-01-2001 (утвержденного приказом Минстроя РФ от 26.12.2012 №876/пр) в стоимости материалов расцененных по ФССЦ учитываются затраты на приобретение, доставку, складирование материалов. Сумма корректировки составила – 126 228,55 руб.

Госкомитетом учитан коэффициент перевода цен к=1,042 в цены 2022 года.

Общая сумма корректировки по укрупненному расчету составила – 274 142,73 руб.

Таким образом, Госкомитетом стоимость строительства сетей водоотведения по данному объекту принята в размере, не превышающем укрупненные сметные нормативы, и составит – 3 093 906,90 руб.

Таблица. Расчет итоговых затрат

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение АО «ОЭЗ «Иннополис»	Корректировка Госкомитета	Предложение Госкомитета
1	*2*	*3*	*4*	*5 = 3 - 4*
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	42 860,00	*26 574,71*	16 285,29
2.	Расходы на строительство объектов водоотведения, в т.ч.:	4 245 980,00	*1 152 073,10*	3 093 906,90
2.1	Строительство сетей	4 245 980,00	*1 152 073,10*	3 093 906,90
3.	Налог на прибыль	1 061 500,00	*288 018,28*	773 476,72

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение АО «ОЭЗ «Иннополис»	Корректировка Госкомитета	Предложение Госкомитета
4.	Итого плата за подключение	5 350 340,00	*1 466 671,09*	3 883 668,91

Таким образом, размер платы за подключение указанного Объекта составит – 3 883 668,91 руб.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта Общества с ограниченной ответственностью «ТатКравтИнвест» – «Гостиничный комплекс» к централизованной системе водоотведения АО «ОЭЗ «Иннополис» с величиной подключаемой нагрузки 60,97 $м^3$/сутки в размере 3 883 668,91 руб. (без учета НДС).

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

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
ООО «ГидроСервис» Актанышского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/29/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 № 10-154/кс (новые редакции от 13.11.2019 года №10-18/кс, от 11.11.2020 № 194-51/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для ООО «ГидроСервис» на 2019-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	22,38	94,8%	22,38	100,0%
2020				
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	22,38	100,0%	22,88	102,2%
2021				
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	22,88	100	23,02	100,6
2022				
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,02	100	23,77	103,3
2023				
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,77	100	24,49	103,0

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ГидроСервис» при регулировании тарифов на водоснабжение 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 14.04.2021 № 11 (вх. 3177 от 19.04.2021).	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 145/2021 открыто тарифное дело № 26/29/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	Общество с ограниченной ответственностью «ГидроСервис»
ИНН/КПП	1604008847/160401001
Директор организации	Нагимов Дилфат Мисхатович
Юридический адрес	423740 РТ Актанышский р-н с. Актаныш ул. Мелиораторов д. 35
Почтовый адрес	423740 РТ Актанышский р-н с. Актаныш ул. Механизаторов д. 12
Основной вид деятельности	Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Нагимов Дилфат Мисхатович (50%), Тагиров Марат Мирзамухаметович (49%)
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 «Кислород», ООО «Теплосервис», ООО «Мехотряд»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Такталачукское, Татарско-Ямалинское сельские поселения
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)	Да
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	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 (канализационных) сетей, в том числе:	км	68,00
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	2
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
Водозаборная скважина	Договор доверительного управления муниципальным имуществом	№14 от 04.06.2010	Неопределенный срок	стр. 68-85 (тарифное дело 2021 года)

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся артезианские скважины, водонапорные башни системы Рожновского, 4 насоса марки ЭЦВ, централизованные сети водоснабжения протяженностью 68 км.

Подъем воды осуществляется глубинными насосами (глубина скважин 74 – 94м), далее вода подается в ВНБ и по трубопроводу D=110мм поступает в централизованную сеть водоснабжения.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ООО «ГидроСервис»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1881,04	**23,02**	*100*	**32,05**	*139,2*

Анализ фактических и плановых объемов

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	48,634	***68,063***
2019	71,941	***72,624***
2020	68,148	***68,105***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	72,624	68,311	68,311	100
Объем реализации воды	72,624	68,311	68,311	100
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	72 ,624	68,311	68,311	100
По группе потребителей «Бюджетные организации»	3,784	3,187	3,187	100
По группе потребителей «Население»	66 ,655	63,600	63,600	100
	97,8%	93,1%	93,1%	100
По группе потребителей «Прочие»	2,185	1,524	1,524	100

Объем принят по фактическому значению 2020 года и 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.	577,35	722,48	125%	*8,47*	*10,61*	***-2,14***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	479,96	526,56	110%	*7,04*	*7,73*	***-0,69***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	144,95	159,02	110%	*2,13*	*2,33*	***-0,21***
4	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	112,17	116,32	104%	*1,65*	*1,71*	***-0,06***
5	Цеховые расходы	тыс. руб.	134,97	171,61	127%	*1,98*	*2,52*	***-0,54***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	92,65	195,04	211%	*1,36*	*2,86*	***-1,50***
7	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**1 542,05**	**1 891,03**	**123%**			

8	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.	**1 542,05**	**1 539,98**	**100%**			
9	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.	**0,00**	**-351,05**				

Организацией получен убыток в размере 351,05 тыс. руб. в связи с перерасходом 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	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	978,68	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.	1,20	1,20

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	1088,29	103,3
2023	1120,50	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	33,30	94,2
2023	33,30	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме **0,78** тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Транспортный налог	1,9	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	326

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 41,20%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на

водоснабжение, составляют 0,78 тыс.руб.

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности***, приняты в сумме **32,52** тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН принят в размере 1% от выручки – 16,03 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	16,49	*Налоговая декларация по водному налогу*	329

III. Расходы на амортизацию не заявлены организацией

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	625,37	91,2
2023	644,13	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	*68,311*	*1,20*	*7,63*	625,37
2023	*68,311*	*1,20*	*7,86*	644,13

Стоимость электроэнергии принята с индексацией фактической среднеотпускной цены за 9 месяцев 2021 г. в размере 7,63 руб./кВт.ч. (низкое напряжение – НН)

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

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 412,97 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 4 года и составляет 103,24 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 88,80 тыс. руб. (на цеховые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом на 3 года:

- на 2021 год в размере 5 тыс. руб.;
- на 2022-2023 года по 24,79 тыс. руб. в год.

Показатель	2021	2022	2023	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	108,40	**128,03**	128,03	364,49

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	1618,93
2023	1669,90

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, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение, %
2022				
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,02	100	24,38	105,9
2023				
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,38	100	24,51	100,5

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ГидроСервис» и руководителю Исполнительного комитета Актанышского 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 «ГидроСервис»

№ 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**	**68,148**	**68,105**	99,9%	**36,312**	**36,312**	**72,624**	187,6%	**68,311**	**34,156**	**34,156**	**68,311**	94,1%	34,156	**34,156**	**68,311**	**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	68,148	68,105	99,9%	36,312	36,312	72,624	187,6%	68,311	34,156	34,156	68,311	94,1%	34,156	34,156	68,311	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	60,862	63,600	104,5%	33,327	33,327	66,654	190,8%	63,600	31,800	31,800	63,600	95,4%	31,800	31,800	63,600	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	3,933	2,981	75,8%	1,892	1,892	3,784	157,6%	3,187	1,594	1,594	3,187	84,2%	1,594	1,594	3,187	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	3,353	1,524	45,5%	1,093	1,093	2,186	139,4%	1,524	0,762	0,762	1,524	69,7%	0,762	0,762	1,524	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	99,9%	**0,00**	**0,00**	**0,01**	187,6%	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	94,1%	0,00	**0,00**	**0,01**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 615,81**	**1 891,03**	117,0%	**876,88**	**882,00**	**1 758,87**	214,4%	**1 834,53**	**842,33**	**888,60**	**1 730,93**	98,4%	888,72	**893,19**	**1 781,90**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 449,39	1 695,99	117,0%	777,26	803,22	1 580,48	211,1%	1 653,63	758,91	790,01	1 548,91	98,0%	783,42	811,59	1 595,01	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	577,35	722,48	125,1%	337,97	348,10	686,07	207,5%	744,59	306,86	318,52	625,37	91,2%	317,31	326,83	644,13	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	479,96	526,56	109,7%	241,78	250,49	492,27	210,2%	506,84	248,80	259,50	508,30	103,3%	256,54	266,81	523,35	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	144,95	159,02	109,7%	73,02	75,65	148,67	210,2%	153,07	75,14	78,37	153,51	103,3%	77,48	80,58	158,06	103,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	112,16	116,32	103,7%	56,50	58,54	115,04	198,7%	106,60	58,14	60,64	118,79	103,3%	59,95	62,35	122,30	103,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	134,97	171,61	127,1%	67,99	70,44	138,43	243,6%	142,53	69,97	72,97	142,94	103,3%	72,14	75,03	147,17	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	155,57	161,19	103,6%	90,19	69,36	159,55	232,4%	164,27	74,79	89,96	164,74	103,3%	96,66	72,97	169,62	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	10,84	33,85	312,3%	9,42	9,42	18,84	359,3%	16,64	8,64	8,64	17,27	91,6%	8,64	8,64	17,27	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	1,46	15,35	1051,6%	0,46	0,46	0,92	3328,7%	2,24	0,39	0,39	0,78	84,9%	0,39	0,39	0,78	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	9,38	18,50	197,2%	8,96	8,96	17,92	206,5%	14,40	8,24	8,24	16,49	92,0%	8,24	8,24	16,49	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**29,50**	**0,00**	0,0%	**8,26**	**8,26**	**16,52**	0,0%	**16,52**	**8,01**	**8,01**	**16,03**	97,1%	8,01	**8,01**	**16,03**	100,0%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	29,50	0,00	0,0%	8,26	8,26	16,52	0,0%	16,52	8,01	8,01	16,03	97,1%	8,01	8,01	16,03	100,0%
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	29,50	0,00	0,0%	8,26	8,26	16,52	0,0%	16,52	8,01	8,01	16,03	97,1%	8,01	8,01	16,03	100,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	103,24	**0,00**	0,0%	54,20	54,20	108,40	0,0%	0,00	**64,02**	64,02	**128,03**	118,1%	64,02	64,02	**128,03**	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.**	**1 542,07**	**1 891,03**	122,6%	**830,93**	**836,05**	**1 666,99**	226,2%	**1 851,05**	**786,33**	**832,60**	**1 618,93**	97,1%	832,71	**837,19**	**1 669,90**	103,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**22,63**	**27,77**	122,7%	**22,88**	**23,02**	**22,95**	120,6%	**27,10**	**23,02**	**24,38**	**23,70**	103,2%	24,38	**24,51**	**24,45**	103,1%
14					0,0%		100,6%		0,0%	118,1%	100,0%	105,9%		0,0%		100,54		0,00

Смета затрат ООО «ГидроСервис»

№ 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.	**577,35**	**722,48**	**125,1%**	**686,00**	**118,8%**	**706,65**	**103,0%**	**744,59**	**108,5%**	**625,37**	**91,2%**	**644,13**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 027,61**	**1 134,70**	**110,4%**	**1 053,96**	**102,6%**	**1 085,15**	**103,0%**	**1 073,31**	**101,8%**	**1 088,28**	**103,3%**	**1 120,50**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**1 027,61**	**1 134,70**	**110,4%**	**1 053,96**	**102,6%**	**1 085,15**	**103,0%**	**1 073,31**	**101,8%**	**1 088,29**	**103,3%**	**1 120,50**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*103,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**759,88**	**810,14**	**106,6%**	**779,37**	**102,6%**	**802,44**	**103,0%**	**802,44**	**103,0%**	**804,75**	**103,3%**	**828,57**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	22,81	42,30	185,5%	23,63	103,6%	24,33	103,0%	24,33	103,0%	24,40	103,3%	25,12	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	22,81	42,30	185,5%	23,63	103,6%	24,33	103,0%	24,33	103,0%	24,40	103,3%	25,12	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.	624,91	685,58	109,7%	640,94	102,6%	659,91	103,0%	659,91	103,0%	661,82	103,3%	681,41	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	479,96	526,56	109,7%	492,27	102,6%	506,84	103,0%	506,84	103,0%	508,30	103,3%	523,35	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	144,95	159,02	109,7%	148,67	102,6%	153,07	103,0%	153,07	103,0%	153,51	103,3%	158,06	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	112,16	82,26	73,3%	114,80	102,4%	118,20	103,0%	118,20	103,0%	118,54	103,3%	122,05	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**112,16**	**116,32**	**103,7%**	**115,04**	**102,6%**	**118,44**	**103,0%**	**106,60**	**92,7%**	**118,79**	**103,3%**	**122,30**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	112,16	116,32	103,7%	115,04	102,6%	118,44	103,0%	106,60	92,7%	118,79	103,3%	122,30	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**155,57**	**208,24**	**133,9%**	**159,55**	**102,6%**	**164,27**	**103,0%**	**164,27**	**103,0%**	**164,74**	**103,3%**	**169,62**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	4,63	0,00	0,0%	4,76	102,7%	4,90	103,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	4,63		0,0%	4,76	102,7%	4,90	103,0%		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.	121,28	112,34	92,6%	124,54	102,7%	128,27	103,0%	113,50	91,1%	128,59	103,3%	132,40	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	93,15	86,28	92,6%	95,65	102,7%	98,52	103,0%	87,17	91,1%	98,77	103,3%	101,69	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	28,13	26,06	92,6%	28,89	102,7%	29,75	103,0%	26,33	91,1%	29,83	103,3%	30,71	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	29,66	95,90	323,4%	30,25	102,0%	31,10	102,8%	50,77	167,8%	36,15	119,5%	37,22	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	29,66	95,90	323,4%	30,25	102,0%	31,10	102,8%	50,77	167,8%	36,15	119,5%	37,22	103,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**40,34**	**33,85**	**83,9%**	**35,36**	**87,7%**	**35,36**	**100,0%**	**33,15**	**93,8%**	**33,30**	**94,2%**	**33,30**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**40,34**	**33,85**	**83,9%**	**35,36**	**87,7%**	**35,36**	**100,0%**	**33,15**	**93,8%**	**33,30**	**94,2%**	**33,30**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	29,50	0,00	0,0%	16,52	56,0%	16,52	100,0%	16,52	100,0%	16,03	97,0%	16,03	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	1,46	0,00	0,0%	0,14	9,6%	0,14	100,2%	0,34	242,7%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	0,00	0,60	0,0%	0,78	0,0%	0,78	99,6%	1,90	242,7%	0,78	100,0%	0,78	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	14,75	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		9,38	18,50	197,2%	17,92	191,1%	17,92	100,0%	14,40	80,3%	16,49	92,0%	16,49	100,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.	103,24			108,40		128,03				128,03		128,03	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**1 542,06**	**1 891,03**	**122,6%**	**1 666,92**	**108,1%**	**1 699,13**	**101,9%**	**1 851,05**	**111,0%**	**1 618,93**	**97,1%**	**1 669,90**	**103,1%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
для АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»
на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/50/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-134/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-151/кс, от 02.12.2020 № 340-150/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для организации АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	24,22	*101,7%*	25,27	*104,4%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	20,18	*100,0%*	21,06	*104,4%*
2020 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	25,07	*99,2%%*	25,07	*100,0%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	20,89	*99,2%*	20,89	*100,0%*
2021 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	25,07	*100,0%*	26,08	*104,0%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	20,89	*100,0%*	21,73	*104,0%*
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	26,08	*100,0%*	26,33	*101,0%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	21,73	*100,0%*	21,94	*101,0%*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	26,33	*100,0%*	27,85	*105,8%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	21,94	*100,0%*	23,21	*105,8%*

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 «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 года вх. №3393. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 163/2021 открыто дело №26/50/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год.	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»
ОГРН	1031619001325
ИНН/КПП	1651035245 / 165101001
Директор организации	Нуртдинов Ильдар Наилевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, улица Ахтубинская, дом 4 "б"
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, улица Ахтубинская, дом 4 "б"
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Промнефтесервис» ООО «Терра Парк»
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	Отсутствуют
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск, Афанасовское, Красноключинское сельские поселения Нижнекамского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен, на территории города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений Нижнекамского муниципального района
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома города Нижнекамска от 12.12.2019 года №283 (город Нижнекамск) Постановление Исполкома Афанасовского сельского поселения от 17.12.2013 года №55 (Афанасовское сельское поселение) Постановление Исполкома Красноключинского сельского поселения от 02.12.2013 года №41 (Красноключинское сельское поселение)
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки	Да

реализации	
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	70
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	275 287 617,43 руб в том числе закупки с единственным поставщиком
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	1. ОТС 2. Российский аукционный дом 3. Единая информационная система (ЕИС)

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.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	326,38
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	158,54
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела

Объекты коммунальной инфраструктуры	Свидетельства о государственной регистрации права – 24 шт.	-	Собственность	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Водоснабжение города Нижнекамск осуществляется от станции очистки воды АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим».

Расчеты за полученную воду АО «ВК и ЭХ» со стороны (от АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим») осуществляется по показаниям приборов коммерческого учета, установленным на границе раздела балансовой и эксплуатационной ответственности сторон.

Потребителями питьевой воды АО «ВК и ЭХ» являются потребители в жилищном секторе, бюджетные организации и прочие потребители Нижнекамского района.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» 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, %*
310 851,12	**21,73**	*100,0%*	**22,39**	*103,0*

Объемы реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	14 050,193	14 089,370
2019	14 317,226	13 613,028
2020	14 091,252	13 782,498

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	1 299,430	0,0	0,0	
Получено воды со стороны	12 791,822	16 012,786	14 727,693	*91,97*
Подано воды в сеть	14 091,252	16 012,786	14 727,693	*91,97*
Потери	0,0	1 921,534	962,960	*50,11*
%		12,0	6,5	
Объем реализации воды всего, в том числе:	14 091,252	14 091,252	13 764,726	*97,68*
Расход воды на собственные нужды предприятия	17,327	10,100	10,214	*101,13*
Отпущено воды по категориям потребителей, в том числе:	14 073,925	14 081,152	13 754,513	*97,68*
население	12 095,895	12 095,895	11 882,450	*98,24*
бюджетные организации	910,946	910,946	818,837	*89,89*
прочие потребители	1 067,084	1 074,311	1 053,226	*98,04*

Объем воды принят на основании соглашения об объемах реализации воды между предприятиями-участниками процесса водоснабжения города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений (АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» покупает у АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим») (вх.№ 8478 от 21.09.2021).

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	тыс. руб.	0,83	29,13	3510%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	15 336,24	14 863,15	97%	*1,09*	*1,08*	***0,01***
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	4 631,54	4 514,41	97%	*0,33*	*0,33*	***0,00***

4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	18 345,71	19 138,74	104%	*1,30*	*1,39*	***-0,09***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	33 885,70	33 174,86	98%	*2,40*	*2,41*	***0,00***
6	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	177 806,33	172 223,22	97%	*12,62*	*12,50*	***0,12***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	27 618,08	26 597,49	96%	*1,96*	*1,93*	***0,03***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	13 267,09	14 895,99	112%	*0,94*	*1,08*	***-0,14***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 912,04	3 291,98	113%	*0,21*	*0,24*	***-0,03***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**293 803,56**	**288 728,97**	**98%**	*20,85*	*20,95*	***-0,10***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**288 523,22**				
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**287 794,41**				
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-728,81**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 728,81 тыс.руб.

Экономия сложилась в части затрат на ФОТ основного персонала с отчислениями (на 3%), ремонт и техническое обслуживание ОС (на 2%), оплаты воды, полученной со стороны (на 3%), цеховых расходов (на 4%).

Перерасход выявлен в части затрат на покупную электроэнергию (на 28,3 тыс.руб.), общеэксплуатационных расходов (на 12%), прочих прямых расходов (на 13%).

Организация оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Полная себестоимость реализованных работ (товаров, услуг) организации складывается суммированием затрат, отраженных на счетах 20 субсчет 01 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 26 «Общехозяйственные расходы» и 41 «Товары» за вычетом затрат на собственные коммунальные расходы, технологические потери хозяйственно-питьевой воды (т.к. эти затраты учтены на 20, 23, 26 счетах) и расходов по номенклатурной группе «Материалы» на счете 20.

Раздельный учет предприятия ведется в программе 1С-Бухгалтерия и производится по следующим видам деятельности: водоснабжение, водоотведение, теплоснабжение (транспортировка), теплоснабжение (котельная), теплоснабжение (теплоноситель), строительство, технологическое присоединение к сетям водоснабжения, технологическое присоединение к сетям водоотведения, технологическое присоединение к сетям теплоснабжения, прочая деятельность.

Общеэксплуатационные расходы формируются из управленческих расходов, калькулируемых на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и распределяются пропорционально фиксированным процентам по пяти видам деятельности:

- водоснабжение - 21%;
- водоотведение – 17%;
- теплоснабжение (транспортировка) – 56%;
- теплоснабжение (котельная) – 3%;
- строительство – 3%.

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.	94 250,65	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.	-	-
Уровень потерь воды	%	-	-

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	101 782,05	*103,3*
2023	104 794,80	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	193 914,06	*105,0*
2023	189 054,26	*97,5*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость**, приняты в сумме **тыс.руб.**, что ниже прогноза организации на 2,42тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2,42	Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2209 год	*В электронном виде (ЕИАС)*
Итого	**2,42**		

Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду приняты на уровне фактических затрат за 2020 год согласно представленной декларации за 2020 год.

2. **Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности** приняты в размере 1 568,40 тыс.руб. на уровне фактических затрат за 2020 год, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	116,26	Налоговая декларация по налогу на имущество за 2020 год	*В электронном виде (ЕИАС)*
Налог на имущество	1 452,13	Налоговая декларация по транспортному налогу за 2020 год	*В электронном виде (ЕИАС)*
Итого	**1 568,40**		

Расходы по налогам приняты на основании фактических данных, представленных налоговых деклараций за 2020 год.

3. **Оплата воды, полученной со стороны,** принята в сумме 183 801,52 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 2 413,48 тыс.руб.

Период регулирования	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2022	14 727,69	12,48	183 801,52
2023	14 727,69	12,73	187 483,45

Предприятие покупает питьевую воду у АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим».

При этом объем покупной воды на 2022 год учтен в размере 14 727,69 тыс.куб.м. с ростом к уровню 2021 года на 15%, среднегодовой тариф 12,48 руб./куб.м.(с учетом прогнозного тарифа на питьевую воду на 2022 год для АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим»)

4. **Расходы по сомнительным долгам** приняты в размере 2 091,84 тыс.руб. на уровне прогноза организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет резерва по сомнительным долгам на 2022 г.	*В электронном виде*
Определения Арбитражного суда	*В электронном виде*
Приказы о создании резерва по сомнительным долгам	*В электронном виде*

Расходы по сомнительным долгам приняты в размере 2091,84 тыс.руб. по предложению организации на основании расчета по резерву по сомнительным долгам, представленным организацией.

Прогнозная сумма расходов по сомнительным долгам не превышает 2% необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные (пункт 26 Методических указаний, утв. приказом от 27.12.2013 г. №1746-э).

5. **Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним**, заявленные организацией в 913,77 тыс.руб. Госкомитетом не приняты, так как согласно представленному кредитному договору сумма кредита не является источником реализации инвестиционной программы (пункт 31 Методических указаний, утв. приказом от 27.12.2013 года №1746-э), а также в силу отсутствия подтверждения, что кредитные средства направлены на покрытие кассовых разрывов и/или являются целевыми кредитами на производственные нужды (пункт 18 Методических указаний, утв. приказом от 27.12.2013 года №1746-э).

6. **Недополученный доход**, **Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме 6 449,87 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 2399,95 тыс.руб.. Учтен недополученный доход в связи со снижением объема реализации за 2020 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В электронном виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	15 657,95	*80,6*
2023	15 657,95	*100,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
ОСВ по счету 02 за 2020 год	*В электронном виде*
ОСВ по счету 01 за 2020 год	*В электронном виде*
Акты ввода за 2020 год	*В электронном виде*

Затраты на амортизацию приняты в размере 15 657,95 тыс.руб., на уровне предложения организации на основании ведомости амортизации за 2020 год с учетом введенных в эксплуатацию основных средств, а также без учета самортизированных основных средств.

Средства амортизационных отчислений являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» в сфере водоснабжения на 2021-2023 годы.

Размеры финансовых средств на реализацию мероприятий инвестиционных программ в сфере водоснабжения на 2022 год составят 12 095,261 тыс.руб.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в размере 0,87 тыс.руб.

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	0,87	*103,0*
2023	0,90	*103,0*

Расходы на электрическую энергию приняты в размере 0,87 тыс.руб. с учетом индекса-дефлятора к расходам 2021 году.

V. Нормативная прибыль (расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами) принята в сумме 941,35 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 843,65 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Расчет расходов на соц.нужды по Коллективному договору за 2019-2020 годы	*В электронном виде*
ОСВ по счету 91.02 за 2020 год	*В электронном виде*
ОСВ по счету 91.02 за 2019 год	*В электронном виде*
Выписка из Коллективного договора от 26.02.2021	*В электронном виде*

VI. Внереализационные расходы организацией не заявлены

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1028,70 тыс.руб.: «цеховые расходы», «оплата воды, полученной со стороны». Данная сумма подлежит изъятию из НВВ и распределена на долгосрочный период.

Также из НВВ 2022 года подлежит исключению сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2018-2019 годы) в размере 3408,34 тыс.руб. (неосвоенные средства распределены на долгосрочный период).

Таким образом, из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 3 922,69 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2022**	**2023**
Необоснованный доход за 2018 год, тыс.руб.	122,45	122,45
Необоснованный доход за 2019 год, тыс.руб.	3 285,89	3 285,89
Необоснованный доход за 2020 год, тыс.руб.	514,35	514,35
Итого	**3 922,69**	**3 922,69**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	308 373,58
2023	306 526,56

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)	**26,08**	*100,0*	**27,70**	*106,2*
прочие потребители	**21,73**	*100,0*	**23,08**	*106,2*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**26,72**	*96,5*	**26,72**	*100,0*
прочие потребители	**22,27**	*96,5*	**22,27**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов по корректировке тарифов на питьевую воду для АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» 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	29	30	31	32
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**	**14 091,252**	**13 782,498**	97,8%	**7 045,626**	**7 045,626**	**14 091,252**	195,6%	**14 091,252**	**6 882,363**	**6 882,363**	**13 764,726**	97,7%	**6 882,363**	**6 882,363**	**13 764,726**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	17,327	10,105	58,3%	8,664	8,664	17,327	116,6%	10,100	5,107	5,107	10,214	58,9%	5,107	5,107	10,214	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		0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	14 073,925	13 772,393	97,9%	7 036,963	7 036,963	14 073,925	195,7%	14 081,152	6 877,256	6 877,256	13 754,513	97,7%	6 877,256	6 877,256	13 754,513	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	8 398,373	12 061,680	143,6%	6 047,948	6 047,948	12 095,895	199,4%	12 095,895	5 941,225	5 941,225	11 882,450	98,2%	5 941,225	5 941,225	11 882,450	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	607,979	792,881	130,4%	455,473	455,473	910,946	174,1%	910,946	409,418	409,418	818,837	89,9%	409,418	409,418	818,837	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	5 067,573	917,831	18,1%	533,542	533,542	1 067,084	172,0%	1 074,311	526,613	526,613	1 053,226	98,7%	526,613	526,613	1 053,226	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**293 803,55**	**288 728,97**	98,3%	**148 367,46**	**153 902,40**	**302 269,86**	187,6%	**302 710,87**	**149 249,35**	**155 655,70**	**304 905,05**	100,9%	**153 711,02**	**155 796,88**	**309 507,90**	91,2%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	279 003,88	273 832,98	98,1%	140 899,58	146 194,12	287 093,71	187,3%	286 575,21	141 786,02	147 509,13	289 295,15	100,8%	145 840,00	147 642,44	293 482,44	90,8%
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.	0,83	29,13	3507,5%	0,42	0,43	0,85	6779,3%	30,91	0,43	0,44	0,87	102,8%	0,44	0,45	0,90	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	15 336,24	14 863,15	96,9%	7 725,67	8 003,79	15 729,46	185,7%	16 179,48	7 949,96	8 291,81	16 241,77	103,3%	8 197,32	8 525,21	16 722,53	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 631,54	4 514,41	97,5%	2 333,15	2 417,15	4 750,30	186,8%	4 886,21	2 400,89	2 504,13	4 905,01	103,3%	2 475,59	2 574,61	5 050,20	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	18 345,71	19 138,74	104,3%	9 708,42	9 708,42	19 416,84	197,1%	15 657,95	7 828,98	7 828,98	15 657,95	80,6%	7 828,98	7 828,98	15 657,95	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	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	33 885,70	33 174,86	97,9%	17 070,00	17 684,52	34 754,53	187,6%	35 748,86	17 565,58	18 320,90	35 886,48	103,3%	18 112,12	18 836,60	36 948,72	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	21 372,83	32 862,23	153,8%	10 766,62	11 154,21	21 920,83	294,6%	22 548,00	11 079,19	11 555,60	22 634,79	103,3%	11 423,91	11 880,87	23 304,78	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	177 806,33	172 223,22	96,9%	89 090,39	92 297,65	181 388,04	186,6%	181 388,04	90 000,00	93 801,52	183 801,52	101,3%	97 000,00	90 483,45	187 483,45	102,0%
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	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	27 443,03	26 597,49	96,9%	14 188,45	13 958,22	28 146,67	190,6%	28 951,95	14 188,45	14 874,96	29 063,41	103,3%	11 394,67	18 529,01	29 923,68	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 554,50	3 291,98	211,8%	783,08	2 123,94	2 907,03	155,0%	3 731,81	1 851,74	1 886,39	3 738,13	128,6%	830,89	864,13	1 695,02	45,3%
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%		1 312,67	1 312,67	0,0%	2 091,84	1 045,92	1 045,92	2 091,84	159,4%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	1 554,50	3 291,98	211,8%	783,08	811,27	1 594,36	405,8%	1 639,97	805,82	840,47	1 646,29	103,3%	830,89	864,13	1 695,02	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	13 256,36	14 881,50	112,3%	6 677,92	6 918,33	13 596,25	215,1%	13 985,25	6 677,92	7 361,16	14 039,08	103,3%	7 085,61	7 369,03	14 454,64	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	1 543,30	14,49	0,9%	789,95	789,95	1 579,90	1,8%	2 150,41	785,41	785,41	1 570,82	99,4%	785,41	785,41	1 570,82	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	10,72	2,96	27,6%	5,75	5,75	11,50	51,5%	11,53	1,21	1,21	2,42	21,1%	1,21	1,21	2,42	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1 532,59	11,53	0,8%	784,20	784,20	1 568,40	1,5%	2 138,88	784,20	784,20	1 568,40	100,0%	784,20	784,20	1 568,40	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**627,27**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**2 698,77**	**470,68**	**470,68**	**941,35**	0,0%	**470,68**	**470,68**	**941,35**	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	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	627,27	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	1 785,00	470,68	470,68	941,35	0,0%	470,68	470,68	941,35	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%	913,77		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	0,0%	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	0,00	0,0%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%		0,00	0,00	0,0%	8 849,82	**3 224,94**	3 224,94	6 449,87	0,0%		0,00		0,0%
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%		352,21	352,21	0,0%			0,00	0,00	0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	122,46	**0,00**	0,0%	1 184,33	1 184,33	2 368,66	0,0%	3 408,34	**3 391,21**	531,48	3 922,69	165,6%	**925,73**	2 996,96	**3 922,69**	100,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%		0,00	0,00	0,0%			0,00		0,0%		0,00		0,0%
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%		0,00	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	**0,00**	0,0%		0,00	0,00	0,0%			0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**294 308,36**	**288 728,97**	98,1%	**147 183,13**	**153 070,28**	**300 253,41**	188,6%	**310 851,12**	**149 553,75**	**158 819,83**	**308 373,58**	102,7%	**153 255,97**	**153 270,59**	**306 526,56**	99,4%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**20,89**	**20,95**	100,3%	**20,89**	**21,73**	**21,31**	96,4%	**22,06**	**21,73**	**23,08**	**22,40**	105,1%	**22,27**	**22,27**	**22,27**	99,4%

Смета расходов АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»

№ 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	7	5	6	13	14	11	12	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		да			да				да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**0,83**	**29,13**	**3507,5%**	**0,85**	**102,0%**	**30,91**	**3650,0%**	**0,87**	**103,0%**	**0,90**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**96 107,38**	**97 323,39**	**101,3%**	**98 571,57**	**102,6%**	**101 391,72**	**102,9%**	**101 782,05**	**103,3%**	**104 794,80**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%	*1%*			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%	*104,0%*			*103,6%*		*103,9%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%	*0,0%*			*0,00*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**48 965,31**	**49 267,03**	**100,6%**	**50 220,79**	**102,6%**	**51 657,61**	**102,9%**	**51 856,48**	**103,3%**	**53 391,43**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	3 019,75	0,00	**0,0%**	3 097,17	102,6%	0,00	**0,0%**	3 198,05	103,3%	3 292,71	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.	3 019,75	0,00	**0,0%**	3 097,17	102,6%	0,00	**0,0%**	3 198,05	103,3%	3 292,71	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.	19 967,78	19 377,56	**97,0%**	20 479,76	102,6%	21 065,69	**102,9%**	21 146,78	103,3%	21 772,73	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	15 336,24	14 863,15	**96,9%**	15 729,46	102,6%	16 179,48	**102,9%**	16 241,77	103,3%	16 722,53	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	4 631,54	4 514,41	**97,5%**	4 750,30	102,6%	4 886,21	**102,9%**	4 905,01	103,3%	5 050,20	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	24 423,28	26 597,49	**108,9%**	25 049,50	102,6%	28 951,95	**115,6%**	25 865,36	103,3%	26 630,97	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	1 554,50	3 291,98	**211,8%**	1 594,36	102,6%	1 639,97	**102,9%**	1 646,29	103,3%	1 695,02	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	1 554,50	3 291,98	**211,8%**	1 594,36	102,6%	1 639,97	**102,9%**	1 646,29	103,3%	1 695,02	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**33 885,70**	**33 174,86**	**97,9%**	**34 754,53**	**102,6%**	**35 748,86**	**102,9%**	**35 886,48**	**103,3%**	**36 948,72**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	312,63	**0,0%**	12 833,70	0,0%	13 200,86	**102,9%**	13 251,69	103,3%	13 643,94	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	21 372,84	32 862,23	**153,8%**	21 920,83	102,6%	22 548,00	**102,9%**	22 634,79	103,3%	23 304,78	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**13 256,37**	**14 881,50**	**112,3%**	**13 596,25**	**102,6%**	**13 985,24**	**102,9%**	**14 039,08**	**103,3%**	**14 454,64**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	159,88	372,46	**233,0%**	164,04	102,6%	168,73	**102,9%**	169,38	103,3%	174,39	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	61,81	188,92	**305,6%**	63,46	102,7%	65,28	**102,9%**	65,53	103,3%	67,47	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			**0,0%**	0,00	0,0%		**0,0%**	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	65,24	100,38	**153,9%**	66,91	102,6%	68,83	**102,9%**	69,09	103,3%	71,14	103,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.	32,82	83,16	**253,3%**	33,66	102,6%	34,63	**102,9%**	34,76	103,3%	35,79	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.			**0,0%**	0,00	0,0%		**0,0%**	0,00	0,0%	0,00	0,0%
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.	11 852,52	0,00	**0,0%**	12 156,42	102,6%	12 504,22	**102,9%**	12 552,35	103,3%	12 923,90	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	9 103,32	0,00	**0,0%**	9 336,73	102,6%	9 603,85	**102,9%**	9 640,83	103,3%	9 926,20	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 749,20	0,00	**0,0%**	2 819,69	102,6%	2 900,36	**102,9%**	2 911,53	103,3%	2 997,71	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.			**0,0%**		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.		0,00	**0,0%**	0,00	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%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	1 243,97	14 509,04	**1166,3%**	1 275,80	102,6%	1 312,30	**102,9%**	1 317,35	103,3%	1 356,34	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	46,84	0,00	**0,0%**	48,04	102,6%	49,41	**102,9%**	49,60	103,3%	51,07	103,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			**0,0%**	0,00	0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	1 197,14	14 509,04	**1212,0%**	1 227,76	102,6%	1 262,89	**102,9%**	1 267,75	103,3%	1 305,27	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**18 345,71**	**19 138,74**	**104,3%**	**19 416,84**	**105,8%**	**15 657,95**	**80,6%**	**15 657,95**	**80,6%**	**15 657,95**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	18 345,71	19 138,74	**104,3%**	19 416,84	105,8%	15 657,95	**80,6%**	15 657,95	80,6%	15 657,95	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**179 349,63**	**172 237,71**	**96,0%**	**184 632,82**	**102,9%**	**195 393,88**	**105,8%**	**193 914,06**	**105,0%**	**189 054,26**	**97,5%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**177 806,33**	**172 223,22**	**96,9%**	**181 388,04**	**102,0%**	**181 388,04**	**100,0%**	**183 801,52**	**101,3%**	**187 483,45**	**102,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			**0,0%**		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	177 806,33	172 223,22	**96,9%**	181 388,04	102,0%	181 388,04	**100,0%**	183 801,52	101,3%	187 483,45	102,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			**0,0%**		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			**0,0%**		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**1 543,30**	**14,49**	**0,9%**	**1 579,90**	**102,4%**	**2 150,41**	**136,1%**	**1 570,82**	**99,4%**	**1 570,82**	**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%**	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.	2,99	2,96	**99,0%**	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.	7,73	0,00	**0,0%**	11,50	148,8%	11,53	**100,2%**	2,42	21,1%	2,42	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%**	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,0%	0,00	**0,0%**	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		1 532,59	11,53	**0,8%**	1 568,40	102,3%	2 138,88	**136,4%**	1 568,40	100,0%	1 568,40	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%**	**1 312,67**	**0,0%**	**2 091,84**	**159,4%**	**2 091,84**	**159,4%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1 312,67	0,0%	2 091,84	**159,4%**	2 091,84	159,4%	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%**	**352,21**	**0,0%**	**8 849,82**	**2512,7%**	**6 449,87**	**1831,3%**		**0,0%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**913,77**	**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%	913,77	**0,0%**		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**627,27**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**1 785,00**	**0,0%**	**941,35**	**0,0%**	**941,35**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**		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.	627,27	0,00	**0,0%**		0,0%	1 785,00	**0,0%**	941,35	0,0%	941,35	100,0%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс. руб.		0,00									
7	Внереализационные расходы	тыс. руб.											
8	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	122,46			2 368,66		3 408,34		3 922,69		3 922,69	
12	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**294 308,37**	**288 728,97**	**98,1%**	**300 253,42**	**102,0%**	**310 851,11**	**103,5%**	**308 373,59**	**102,7%**	**306 526,57**	**99,4%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
для АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»
на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/51/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-134/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-151/кс, от 02.12.2020 № 340-150/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для организации АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	18,84	*98,8%*	18,84	*100,0%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,70	*97,2%*	15,70	*100,0%*
2020 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	18,84	*100,0%*	19,82	*105,2%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	15,70	*100,0%*	16,52	*105,2%*
2021 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	19,82	*100,0%*	20,28	*102,3%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,52	*100,0%*	16,90	*102,3%*
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,05	*99,9%*	20,05	*100,0%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,71	*99,9%*	16,71	*100,0%*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	20,05	*100,0%*	20,66	*103,0%*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	16,71	*100,0%*	17,22	*103,0%*

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 «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 года вх. №3394. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 163/2021 открыто дело №26/51/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»
ОГРН	1031619001325
ИНН/КПП	1651035245 / 165101001
Директор организации	Нуртдинов Ильдар Наилевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, улица Ахтубинская, дом 4 "б"
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, улица Ахтубинская, дом 4 "б"
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Промнефтесервис» ООО «Терра Парк»
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	Отсутствуют
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск, Афанасовское, Красноключинское сельские поселения Нижнекамского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен, на территории города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений Нижнекамского муниципального района
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома города Нижнекамска от 12.12.2019 года №283 (город Нижнекамск) Постановление Исполкома Афанасовского сельского поселения от 17.12.2013 года №55 (Афанасовское сельское поселение) Постановление Исполкома Красноключинского сельского поселения от 02.12.2013 года №41 (Красноключинское сельское поселение)
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки	Да

реализации	
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	70
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	275 287 617,43 руб в том числе закупки с единственным поставщиком
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	1. ОТС 2. Российский аукционный дом 3. Единая информационная система (ЕИС)

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	11
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	270,68
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	162,63

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	Свидетельства о государственной	-	Собственность	*В электронном виде*

	регистрации права – 24 шт.			

Краткое описание схемы технологического процесса

АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Нижнекамского муниципального района.

На балансе организации находится 11 канализационных насосных станций (КНС) (количество насосов 35 ед.).

Протяженность канализационных сетей составляет 270,68 км.

КНС предназначены для подачи хозяйственно-бытовых стоков на очистные сооружения, когда транспортировка сточных вод самотеком невозможна или когда требуется избежать большого заглубления самотечных коллекторов. Хоз.фекальные сточные воды по самотечному коллектору от микрорайонов и жилых комплексов поступают в канализационную насосную станцию. Сточные воды проходят через решетку и поступают в приемный резервуар. На решетке задерживается крупный мусор, который при помощи граблей снимается и удаляется в металлический ящик. После последующей сортировки, отходы водой смываются к дробилке, где происходит их измельчение. Измельченные отходы смываются в приемный резервуар, а не подлежащие дроблению складываются в ведра, которые периодически поднимаются и опорожняются в герметичные контейнеры, предназначенные для вывоза за пределы станции. Хоз.фекальные стоки из приемного резервуара насосами подаются в два напорных коллектора, транспортирующие стоки до колодца гасителя, расположенного на самотечных городских коллекторах. Стоки с городских коллекторов ХФК направляются в главные самотечные коллекторы d 1200 мм, а затем собираются на очистных сооружениях ПАО «Нижнекамскнефтехим».

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» 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, %*
216 146,64	**16,90**	*100,0%*	**17,13**	*101,4*

Объемы пропущенных сточных вод за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	12 224,770	12 423,992
2019	12 703,518	12 502,573
2020	12 703,518	12 829,240

БАЛАНС водоотведения

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:	12 703,518	12 703,518	12 703,518	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	17,327	17,327	17,327	*100,0*
Объем реализации воды всего, в том числе:	12 686,191	12 686,191	12 686,191	*100,0*
население	10 894,204	10 894,204	10 894,204	*100,0*
бюджетные организации	978,841	978,841	978,841	*100,0*
прочие потребители	813,146	813,146	813,146	*100,0*

Объем сточных вод принят на основании соглашения об объемах реализации сточных вод между предприятиями-участниками процесса водоснабжения города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений (АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» направляет сточные воды ПАО «Нижнекамскнефтехим» (очистка коммунальных сточных вод)) (вх.№ 8478 от 21.09.2021).

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	тыс. руб.	10 222,65	10 059,52	98%	*0,80*	*0,78*	***0,02***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24 314,82	24 416,56	100%	*1,91*	*1,90*	***0,01***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 343,07	7 498,65	102%	*0,58*	*0,58*	***-0,01***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	17 276,42	19 447,76	113%	*1,36*	*1,51*	***-0,15***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	26 879,93	27 175,05	101%	*2,12*	*2,12*	***0,00***
6	Услуги, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	86 256,89	86 346,86	100%	*6,79*	*6,73*	***0,06***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	21 414,95	20 552,61	96%	*1,69*	*1,60*	***0,08***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	10 741,86	12 058,66	112%	*0,85*	*0,94*	***-0,09***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	4 630,50	4 206,95	91%	*0,36*	*0,33*	***0,04***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**209 081,09**	**211 762,62**	**101%**	*16,46*	*16,49*	***-0,03***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**211 598,80**			**16,48**	
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**206 704,95**			**16,10**	
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-4 893,85**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 4893,85 тыс.руб.

Экономия сложилась в части затрат на электроэнергию (на 2%), цеховых расходов (на 4%), прочие прямые расходы (на 9%).

Перерасход выявлен в части амортизации ОС (на 13%), общеэксплуатационных расходов (на 12%). ремонт и техническое обслуживание ОС (на 1%), услуг.

Организация оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги.

Полная себестоимость реализованных работ (товаров, услуг) организации складывается суммированием затрат, отраженных на счетах 20 субсчет 01 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 26 «Общехозяйственные расходы» и 41 «Товары» за вычетом затрат на собственные коммунальные расходы, технологические потери хозяйственно-питьевой воды (т.к. эти затраты учтены на 20, 23, 26 счетах) и расходов по номенклатурной группе «Материалы» на счете 20.

Раздельный учет предприятия ведется в программе 1С-Бухгалтерия и производится по следующим видам деятельности: водоснабжение, водоотведение, теплоснабжение (транспортировка), теплоснабжение (котельная), теплоснабжение (теплоноситель), строительство, технологическое присоединение к сетям водоснабжения, технологическое присоединение к сетям водоотведения, технологическое присоединение к сетям теплоснабжения, прочая деятельность.

Общеэксплуатационные расходы формируются из управленческих расходов, калькулируемых на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и распределяются пропорционально фиксированным процентам по пяти видам деятельности:

- водоснабжение - 21%;
- водоотведение – 17%;
- теплоснабжение (транспортировка) – 56%;
- теплоснабжение (котельная) – 3%;
- строительство – 3%.

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.	91 363,49	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.	0,16	0,16

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	98 664,19	*103,3*
2023	101 584,65	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	89 984,98	*102,9*
2023	87 337,00	*97,1*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость**, приняты в сумме 9,33 тыс.руб., на уровне предложения организации, в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	9,33	Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2020 год	*В электронном виде (ЕИАС)*
Итого	**9,33**		

Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду приняты на уровне фактических затрат за 2020 год согласно представленной декларации за 2020 год.

2. **Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности** приняты в размере 1 960,03тыс.руб. со снижением к предложению организации на 680,05 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Налог на имущество	1 960,03	Налоговая декларация по налогу на имущество за 2020 год	*В электронном виде (ЕИАС)*
Итого	**1 960,03**		

Расходы приняты на основании фактических данных, представленных в тарифной заявке, а также на основании представленных налоговых деклараций за 2020 год.

3. **Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется** приняты в размере 84 224,32 тыс.руб., со снижением к предложению организации на 2032,57 тыс.руб.

Период регулирования	Утвержденный объем пропущенных сточных вод, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2022	12 703,52	6,63	84 224,32

2023	12 703,52	6,72	85 367,64

Расходы в части услуг, оказываемых сторонними организациями приняты на основании договора с ПАО «Нижнекамскнефтехим» (очистка коммунальных сточных вод).

При этом объем сточной воды на 2022 год учтен в размере 12 703,52 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 6,63 руб./куб.м.(на уровне прогнозного тарифа на 2022 год для ПАО «Нижнекамскнефтехим» (очистка коммунальных сточных вод))

4. **Расходы по сомнительным долгам** приняты в размере 3 156,12 тыс.руб. с ростом к предложению организации на 1578,06 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет резерва по сомнительным долгам на 2022 г.	*В электронном виде*
Определения Арбитражного суда	*В электронном виде*
Приказы о создании резерва по сомнительным долгам	*В электронном виде*

Расходы по сомнительным долгам приняты на основании расчета по резерву по сомнительным долгам, представленным организацией.

Прогнозная сумма расходов по сомнительным долгам не превышает 2% необходимой валовой выручки, относимой на население (абонентов, предоставляющих коммунальные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения населению) за предыдущий период регулирования, за который имеются подтвержденные бухгалтерской и статистической отчетностью данные (пункт 26 Методических указаний, утв. приказом от 27.12.2013 г. №1746-э).

5. **Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним**, заявленные организацией в 609,18 тыс.руб. Госкомитетом не приняты, так как согласно представленному кредитному договору сумма кредита не является источником реализации инвестиционной программы (пункт 31 Методических указаний, утв. приказом от 27.12.2013 года №1746-э), а также в силу отсутствия подтверждения, что кредитные средства направлены на покрытие кассовых разрывов и/или являются целевыми кредитами на производственные нужды (пункт 18 Методических указаний, утв. приказом от 27.12.2013 года №1746-э).

6.

7. **Недополученный доход**, **Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме 635,18 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 1986,61 тыс.руб.. Учтены выпадающие расходы в связи с тем, что в тарифах на 2021 год расходы на очистку сточных вод учтены по прогнозному тарифу ПАО «Нижнекамскнефтехим» 6,79 руб/куб.м., что ниже утвержденного тарифа – 6,84 руб/куб.м.

8.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Постановление Госкомитета от 04.12.2020 № 346-152/кс	*В электронном виде*
Расчет экономически обоснованных расходов	*Стр.5,* *В электронном виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	16 352,09	*83,6*
2023	16 352,09	*100,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
ОСВ по счету 02 за 2020 год	*В электронном виде*
ОСВ по счету 01 за 2020 год	*В электронном виде*
Акты ввода за 2020 год	*В электронном виде*

Затраты на амортизацию приняты по предложению организации на основании представленного расчета амортизации на 2022 год, представленного в тарифной заявке с учетом введенных в эксплуатацию основных средств, а также без учета самортизированных основных средств.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в размере 11 865,09тыс.руб.

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	11 865,09	*104,6*

2023		12 221,05		*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	12 703,518	0,16	5,84	11 865,09
2023	12 703,518	0,16	6,01	12 221,05

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения	*В электронном виде*
Счета-фактуры за 2021 год	*В электронном виде*
Расчет потребляемой электроэнергии за 2020 год	*В электронном виде*

V. Нормативная прибыль (расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами) принята в сумме 627,57 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 562,43 тыс.руб.

Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет расходов на соц.нужды по Коллективному договору за 2019-2020 годы	*В электронном виде*
ОСВ по счету 91.02 за 2020 год	*В электронном виде*
ОСВ по счету 91.02 за 2019 год	*В электронном виде*
Выписка из Коллективного договора от 26.02.2021	*В электронном виде*

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в размере 10811,56 тыс.руб.

VII. Внереализационные расходы организацией не заявлены

Внереализационные расходы Госкомитетом приняты в размере 687,56 тыс.руб., на уровне прогноза организации, в том числе на банковские услуги.

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 483,50 тыс.руб.: «цеховые расходы», «прочие прямые расходы». Данная сумма подлежит изъятию из НВВ и распределена на долгосрочный период.

Также из НВВ 2022 года подлежит исключению сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2019 год) в размере 6060,50 тыс.руб. (неосвоенные средства распределены на долгосрочный период).

Таким образом, из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 6302,25 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2022**	**2023**
Необоснованный доход за 2019 год, тыс.руб.	6060,50	5526,96
Необоснованный доход за 2020 год, тыс.руб.	241,75	241,75
Итого	**6 302,25**	**5 768,71**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	222 003,23
2023	222 600,83

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				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**20,28**	*100,0*	**21,66**	*106,8*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**16,90**	*100,0*	**18,05**	*106,8*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**21,02**	*97,1*	**21,02**	*100,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**17,52**	*97,1*	**17,52**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов по корректировке тарифов на водоотведение для АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			Утверждено на 2021 год		2021 год	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	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**	**12 703,518**	**12 829,240**	**101,0%**	**6 351,759**	**6 351,759**	**12 703,518**	**12 703,518**	**6 351,759**	**6 351,759**	**12 703,518**	**100,0%**	**6 351,759**	**6 351,759**	**12 703,518**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	17,327		**0,0%**	8,664	8,664	17,327	10,100	8,664	8,664	17,327	**100,0%**	8,664	8,664	17,327	**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	0,000	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	12 686,191	12 829,240	**101,1%**	6 343,096	6 343,096	12 686,191	12 693,418	6 343,096	6 343,096	12 686,191	**100,0%**	6 343,096	6 343,096	12 686,191	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	10 894,204	11 388,245	**104,5%**	5 447,102	5 447,102	10 894,204	10 894,204	5 447,102	5 447,102	10 894,204	**100,0%**	5 447,102	5 447,102	10 894,204	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	978,841	740,812	**75,7%**	489,421	489,421	978,841	978,841	489,421	489,421	978,841	**100,0%**	489,421	489,421	978,841	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	813,146	700,184	**86,1%**	406,573	406,573	813,146	820,373	406,573	406,573	813,146	**100,0%**	406,573	406,573	813,146	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**209 081,10**	**211 774,34**	**101,3%**	**107 118,46**	**108 834,79**	**215 953,25**	**217 505,53**	**105 465,68**	**110 765,50**	**216 231,18**	**100,1%**	**108 142,27**	**109 352,53**	**217 494,79**	**100,6%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*196 187,96*	*197 743,92*	**100,8%**	*100 487,54*	*102 203,87*	*202 691,41*	*203 534,72*	*96 981,00*	*105 915,84*	*202 896,84*	**100,1%**	*102 820,88*	*101 003,17*	*203 824,05*	**100,5%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	10 222,65	10 059,52	**98,4%**	5 671,19	5 671,19	11 342,38	11 748,13	5 932,55	5 932,55	11 865,09	**104,6%**	6 020,22	6 200,83	12 221,05	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24 314,82	24 416,56	**100,4%**	12 469,12	12 469,12	24 938,25	25 651,73	12 875,24	12 875,24	25 750,49	**103,3%**	12 996,42	13 516,28	26 512,70	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 343,07	7 498,65	**102,1%**	3 765,68	3 765,68	7 531,35	7 746,82	3 888,32	3 888,32	7 776,65	**103,3%**	3 924,92	4 081,92	8 006,84	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	17 276,42	19 447,76	**112,6%**	9 778,16	9 778,16	19 556,32	16 352,09	8 176,05	8 176,05	16 352,09	**83,6%**	8 176,05	8 176,05	16 352,09	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	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.	26 879,93	27 175,05	**101,1%**	13 784,57	13 784,57	27 569,14	28 357,88	14 233,53	14 233,53	28 467,06	**103,3%**	14 367,49	14 942,19	29 309,69	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	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.	86 256,89	86 346,86	**100,1%**	43 128,44	43 128,44	86 256,89	86 892,06	38 858,39	45 365,93	84 224,32	**97,6%**	41 846,88	43 520,76	85 367,64	**101,4%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	21 283,26	20 552,61	**96,6%**	10 056,32	11 772,64	21 828,96	22 453,48	10 056,32	12 483,61	22 539,93	**103,3%**	14 093,34	9 113,77	23 207,11	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2 610,92	2 246,92	**86,1%**	1 834,06	1 834,06	3 668,12	4 332,53	2 960,60	2 960,60	5 921,20	**161,4%**	1 395,55	1 451,38	2 846,93	**48,1%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	495,13	495,13	990,26	1 578,06	1 578,06	1 578,06	3 156,12	**318,7%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	2 610,92	2 246,92	**86,1%**	1 338,93	1 338,93	2 677,87	2 754,47	1 382,54	1 382,54	2 765,08	**103,3%**	1 395,55	1 451,38	2 846,93	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	10 731,35	12 058,66	**112,4%**	5 503,25	5 503,25	11 006,50	11 321,40	7 500,00	3 864,98	11 364,98	**103,3%**	4 336,71	7 364,68	11 701,38	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*2 161,80*	*1 971,76*	**91,2%**	*1 127,67*	*1 127,67*	*2 255,34*	*2 649,41*	*984,68*	*984,68*	*1 969,36*	**87,3%**	*984,68*	*984,68*	*1 969,36*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	10,52	11,73	**111,5%**	4,66	4,66	9,31	9,33	4,67	4,67	9,33	**100,2%**	4,67	4,67	9,33	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	2 151,28	1 960,03	**91,1%**	1 123,01	1 123,01	2 246,03	2 640,08	980,02	980,02	1 960,03	**87,3%**	980,02	980,02	1 960,03	**100,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**507,79**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 799,18**	**2 118,58**	**9 320,55**	**11 439,13**	**0,0%**	**5 437,37**	**5 437,37**	**10 874,74**	**95,1%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	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.	507,79		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	1 190,00	313,79	313,79	627,57	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	609,18	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			1 804,80	9 006,76	10 811,56	**0,0%**	5 437,37	5 437,37	10 874,74	**100,6%**
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		0,00	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%**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	2 621,79	317,59	317,59	635,18	**0,0%**		0,00		**0,0%**
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**		687,56	687,56			0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	4 966,65	0,00	**0,0%**	2 189,25	2 189,25	4 378,49	5 793,73	557,13	5 745,13	6 302,25	**143,9%**	**2 290,00**	3 478,71	**5 768,71**	**91,5%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00			0,00	0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**		0,00				0,00		**0,0%**		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		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**204 622,24**	**211 774,34**	**103,5%**	**104 929,22**	**107 333,10**	**212 262,32**	**216 132,77**	**107 344,73**	**114 658,51**	**222 003,23**	**104,6%**	**111 289,64**	**111 311,19**	**222 600,83**	**100,3%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**16,11**	**16,51**	**102,5%**	**16,52**	**16,90**	**16,71**	**17,91**	**16,90**	**18,05**	**17,48**	**104,6%**	**17,52**	**17,52**	**17,52**	**100,3%**

Смета расходов АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»

№ 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 предыдуще му году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	9	10	11	12	13	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**10 222,65**	**10 059,52**	**98,4%**	**11 342,38**	**111,0%**	**11 748,13**	**103,6%**	**11 865,09**	**104,6%**	**12 221,05**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**93 163,35**	**93 948,45**	**100,8%**	**95 552,06**	**102,6%**	**98 285,80**	**102,9%**	**98 664,19**	**103,3%**	**101 584,65**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		93 163,35	93 948,45	**100,8%**	95 552,06	**102,6%**	98 285,80	**102,9%**	98 664,19	**103,3%**	101 584,65	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%	1,00%			1,00%		1,00%	**100,0%**	1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%	104,00%			103,60%		103,90%	**100,3%**	104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%	0,00%			0,00%		0,00%	**0,0%**	0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**55 552,06**	**54 714,73**	**98,5%**	**56 976,43**	**102,6%**	**58 606,52**	**102,9%**	**58 832,15**	**103,3%**	**60 573,58**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	2 333,45	0,00	0,0%	2 393,28	102,6%	2 461,75	**102,9%**	2 471,23	103,3%	2 544,38	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.	2 333,45	0,00	0,0%	2 393,28	102,6%	2 461,75	**102,9%**	2 471,23	103,3%	2 544,38	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	31 657,89	31 915,21	100,8%	32 469,60	102,6%	33 398,56	**102,9%**	33 527,14	103,3%	34 519,54	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	24 314,82	24 416,56	100,4%	24 938,25	102,6%	25 651,73	**102,9%**	25 750,49	103,3%	26 512,70	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	7 343,07	7 498,65	102,1%	7 531,35	102,6%	7 746,82	**102,9%**	7 776,65	103,3%	8 006,84	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	18 949,81	20 552,61	108,5%	19 435,68	102,6%	19 991,74	**102,9%**	20 068,70	103,3%	20 662,73	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 610,91	0,00	0,0%	2 677,87	102,6%	2 754,48	**102,9%**	2 765,08	103,3%	2 846,93	103,0%
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.			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%
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.			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%		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 610,91	2 246,92	86,1%	2 677,87	102,6%	2 754,48	**102,9%**	2 765,08	103,3%	2 846,93	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**26 879,93**	**27 175,05**	**101,1%**	**27 569,14**	**102,6%**	**28 357,89**	**102,9%**	**28 467,06**	**103,3%**	**29 309,69**	**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	27 175,05	0,0%	27 569,14	0,0%	28 357,89	**102,9%**	28 467,06	103,3%	29 309,69	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	16 719,17	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	тыс.руб.	10 160,76		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.	7 803,96		0,0%		0,0%	0,00	**0,0%**		0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 356,80		0,0%		0,0%	0,00	**0,0%**		0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**10 731,35**	**12 058,66**	**112,4%**	**11 006,50**	**102,6%**	**11 321,39**	**102,9%**	**11 364,98**	**103,3%**	**11 701,38**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	129,42	0,00	0,0%	51,32	39,7%	52,79	**102,9%**	53,00	103,3%	54,56	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	50,04		0,0%	51,32	102,6%	52,79	**102,9%**	53,00	103,3%	54,56	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	52,81		0,0%		0,0%	0,00	**0,0%**		0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	26,57		0,0%		0,0%	0,00	**0,0%**		0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%	0,00	0,0%		**0,0%**	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		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	тыс.руб.	9 594,90		0,0%	9 840,91	102,6%	10 122,46	**102,9%**	10 161,43	103,3%	10 462,21	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	7 369,35		0,0%	7 558,30	102,6%	7 774,55	**102,9%**	7 804,48	103,3%	8 035,49	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 225,54		0,0%	2 282,61	102,6%	2 347,91	**102,9%**	2 356,95	103,3%	2 426,72	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.	16,60		0,0%		0,0%	0,00	**0,0%**		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	12,01		0,0%		0,0%	0,00	**0,0%**		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	7,93		0,0%	8,13	102,6%	8,36	**102,9%**	8,40	103,3%	8,64	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	970,49	12 058,66	1242,5%	1 106,13	114,0%	1 137,78	**102,9%**	1 142,16	103,3%	1 175,97	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	37,91		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%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	932,58	12 058,66	1293,0%	1 106,13	118,6%	1 137,78	**102,9%**	1 142,16	103,3%	1 175,97	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	17 276,42	19 447,76	112,6%	19 556,32	113,2%	16 352,09	**83,6%**	16 352,09	83,6%	16 352,09	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	17 276,42	19 447,76	112,6%	19 556,32	113,2%	16 352,09	**83,6%**	16 352,09	83,6%	16 352,09	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**88 418,68**	**88 318,62**	99,9%	**89 502,48**	101,2%	**94 350,50**	**105,4%**	**89 984,98**	102,9%	**87 337,00**	97,1%
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.	86 256,89	86 346,86	100,1%	86 256,89	100,0%	86 892,06	**100,7%**	84 224,32	100,0%	85 367,64	101,4%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.	86 256,89	86 346,86	100,1%	86 256,89	100,0%	86 892,06	**100,7%**	84 224,32	100,0%	85 367,64	101,4%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**2 161,80**	**1 971,76**	**91,2%**	**2 255,34**	**104,3%**	**2 649,41**	**117,5%**	**1 969,36**	**87,3%**	**1 969,36**	**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%	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.	2,40	11,73	488,0%	2,58	107,5%	2,58	**100,0%**	2,58	100,0%	2,58	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	8,12	0,00	0,0%	6,73	82,9%	6,75	**100,3%**	6,75	100,3%	6,75	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%**	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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.	2 151,28	1 960,03	91,1%	2 246,03	104,4%	2 640,08	**117,5%**	1 960,03	87,3%	1 960,03	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.		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%
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.			0,0%		0,0%		**0,0%**		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.	0,00		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%	990,26	0,0%	1 578,06	**159,4%**	3 156,12	318,7%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.		0,00	0,0%	990,26	0,0%	1 578,06	**159,4%**	3 156,12	318,7%	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.	0,00		0,0%		0,0%	2 621,79	**0,0%**	635,18	0,0%		0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.		0,00	0,0%	0,00	0,0%	609,18	**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%	609,18	**0,0%**		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**507,79**	**0,00**	**0,0%**	**687,56**	**135,4%**	**1 190,00**	**173,1%**	**627,57**	**91,3%**	**0,00**	**0,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%		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.	507,79	0,00	0,0%	687,56	135,4%	1 190,00	**173,1%**	627,57	91,3%		0,0%
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%		0,0%	0,00	**0,0%**	10 811,56	0,0%	10 874,74	100,6%
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.	4 966,65		0,0%	4 378,49	88,2%	5 793,73	**132,3%**	6 302,25	143,9%	5 768,71	91,5%
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.	**204 622,24**	**211 774,34**	**103,5%**	**212 262,31**	**103,7%**	**216 132,79**	**101,8%**	**222 003,23**	**105,6%**	**222 600,82**	**100,3%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на транспортировку холодной воды
АО «Станции очистки воды – Нижнекамскнефтехим» на 2022 год.

по делу об установлении тарифов №26/52/2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2020 № 339-149/кс-2020 установлены тарифы на транспортировку холодной воды для Акционерного общества «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» (далее – АО «СОВ-НКНХ») 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				
Иные потребители (без учета НДС)	0,30	-	0,30	*100,0*

Организацией подано заявление об установлении тарифов на транспортировку холодной воды на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 вх №3402. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № Пр-150/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/52/2022.

Протяженность водопроводных сетей АО «СОВ-НКНХ» составляет менее 10 км (4,0 км).

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 «СОВ-НКНХ» при регулировании тарифов на транспортировку питьевой воды на 2022 год Госкомитетом **применен метод сравнения аналогов**.

Название тарифа	**Транспортировка холодной воды**
Период регулирования	**2022год**
Метод регулирования	**Метод сравнения аналогов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»
ОГРН	1071651003456
ИНН/КПП	1651052730 / 165101001
Директор организации	Гнеденков Александр Дмитриевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, Нижнекамский район, город Нижнекамск, территория ПАО "Нижнекамскнефтехим"
Почтовый адрес	423570, РТ, город Нижнекамск, ул. Баки Урманче, д.6, а/я 369
Основной вид деятельности	Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО Нижнекамскнефтехим
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в	ПАО Нижнекамскнефтехим Сафин Айрат Фоатович Гнеденков Александр Дмитриевич

одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет), реквизиты приказа, сроки реализации	Да приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан от 29.10.2020 № 170/о «Об утверждении инвестиционной программы АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим в сфере водоснабжения на 2021-2023 годы»
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	69
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	307207 тыс. руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ЭТП "ONLINECONTRACT"

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина

Количество водозаборов (поверхностный источник воды)	ед.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	4,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты коммунальной инфраструктуры	Выписка из ЕГРН о правах отдельного лица на имеющиеся у него объекты недвижимого	-	Собственность	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Согласно утвержденной АО «ТАИФ» «Эскизной схемы совместного использования водоводов для нужд АО «ТАИФ-НК» (КГПТО) и ПАО «Нижнекамскнефтехим», по трубопроводу диаметром 1000 мм, принадлежащему АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» предусматривается подача осветленной воды от III-го водоподъема УВК и ОСВ ПАО «Нижнекамскнефтехим» до объекта КГПТО АО «ТАИФ-НК».

Поставщиком осветленной воды для АО «ТАИФ-НК» является УВК и ОСВ ПАО «Нижнекамскнефтехим», который забирает речную воду из реки Кама, в районе п. Красный Ключ, и подает её на III-й водоподъем по трем водоводам диаметром 1200 мм. После насосной III водоподъема выполнена врезка в водовод Ду1000 АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим», по которому осветленная вода подается до границы раздела с КГПТО АО «ТАИФ-НК».

АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» выполнены работы на следующих участках: реконструкция системы питьевого водоснабжения на территории АО «СОВ-НКНХ»; реконструкция системы питьевого водоснабжения в районе насосной №1 III-го водоподъема ПАО «Нижнекамскнефтехим»; переврезка II зоны ПАО «Нижнекамскнефтехим»; подключение КГПТО к трубопроводу диаметром 1000 мм; подключение КГПТО к трубопроводу диаметром 700 мм.

Подключение к трубопроводу АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» осуществлен в рамках утвержденной платы за подключение.

Протяженность участка водовода – 4,0 км.

Единственным потребителем осветленной воды является АО «ТАИФ-НК» КГПТО (комплекс глубокой переработки тяжелых остатков). В дальнейшем планируется подача осветленной воды по данному водоводу для объектов ПАО «Нижнекамскнефтехим».

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» 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, %*
10 934,03	**0,30**	*100,0%*	**2,37**	*785,03*

Объемы реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	-	-
2019	3 504,000	-
2020	1 752,00	-

Отчетные данные отсутствуют в связи с отсутствием объемов подачи воды.

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)				
Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем реализации воды	4 737,586	8 192,412	8 192,412	*100,0*

Объем воды принят по предложению организации

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

Организации установлены тарифы на транспортировку холодной воды на 2020 год - методом экономически обоснованных затрат, необходимая валовая выручка принята в размере 2 329,68 тыс.руб. Отчетные данные отсутствуют в связи с отсутствием объемов подачи воды.

Расчет необходимой валовой выручки методом сравнения аналогов

Согласно пункту 35 Методических указаний, при установлении тарифов с применением метода сравнения аналогов величина необходимой валовой выручки регулируемой организации на очередной период регулирования рассчитывается по формулам:

$$НВВ_i^n = (УТРi + А_i^{норм,n}) * L_i^n, \quad (2)$$

$$УТРi = \frac{ТР_{(i-2)}^{тр,го}}{L_{(i-2)}^{го}} * (1 + ИПЦ_{(i-1)} * (1 + ИПЦ_i), \quad (2.1)$$

$$А_i^{норм,n} = \min\left\{А_i^n,\ 15\% * УТРi\right\}, \quad (2.2)$$

где:

$НВВ_i^n$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i в отношении n-ной регулируемой организации, тыс. руб.;

УТРi - удельные текущие расходы гарантирующей организации в расчете на километр протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах по формуле (3) Методических указаний, планируемые на год i, тыс. руб./усл. км;

L_i^n - протяженность водопроводной (канализационной) сети n-ной регулируемой организации, используемой для транспортировки холодной воды (сточных вод) абонентам гарантирующей организации, определенная в сопоставимых величинах по формуле (3) Методических указаний, на год i, усл. км;

$А_i^{норм,n}$ - нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной (централизованных) системы (систем) водоснабжения и (или) водоотведения, используемым для транспортировки воды (сточных вод), в расчете на километр протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах, установленный на год i в отношении n-ной регулируемой организации, тыс. руб./усл. км;

$А_i^n$ - величина расходов n-ной регулируемой организации на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения, используемым для транспортировки воды (сточных вод), определенная в соответствии с пунктом 28 Методических указаний, в расчете на километр протяженности водопроводной (канализационной) сети, определенной в сопоставимых величинах, в году i, тыс. руб./усл. км;

$ТР_{(i-2)}^{тр,го}$ - текущие расходы гарантирующей организации, отнесенные на вид деятельности по транспортировке холодной воды (сточных вод) или на технологический процесс транспортировки холодной воды (сточных вод) в составе деятельности по водоснабжению (водоотведению), в году (i-2). В текущих расходах гарантирующей организации не учитываются расходы на электрическую энергию в случае, если регулируемая

организация, осуществляющая транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод, не владеет на законных основаниях насосными станциями, канализационными насосными станциями, насосным оборудованием, иным оборудованием, потребляющим электрическую энергию, затрачиваемую в технологическом процессе транспортировки воды и (или) транспортировки сточных вод, тыс. руб.;

$L^{го}_{(i-2)}$ - протяженность водопроводной (канализационной) сети гарантирующей организации, используемой для транспортировки холодной воды (сточных вод), определенная в сопоставимых величинах по формуле (3) Методических указаний, в году (i-2), усл. км.

В соответствии с Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования города Нижнекамска №283 от 12.12.2019 года гарантирующим поставщиком на территории города Нижнекамска является АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее – АО «ВКиЭХ»).

Текущие расходы гарантирующей организации, отнесенные на вид деятельности по транспортировке холодной воды, приняты в размере **125 332,22 тыс.руб.**

Расходы АО «ВКиЭХ», отнесенные на транспортировку холодной воды с учетом исключения статей расходов, не участвующих в технологическом цикле рассматриваемой организации АО «СОВ-НКНХ» составили **105 507,90 тыс.руб**.: исключены расходы на амортизацию ОС в сумме 19 823,42 тыс.руб., расходы на электрическую энергию в сумме 0,90 тыс.руб.

Протяженность водопроводных сетей гарантирующей организации принята в размере **326,38 км.** Протяженность водопроводной сети гарантирующей организации, определенная в сопоставимых величинах, составила 350,28 усл. км.

Таким образом, удельные текущие расходы гарантирующей организации в расчете на километр протяженности водопроводной сети составляют **301,21 тыс.руб./усл.км.**

Протяженность водопроводных сетей АО «СОВ-НКНХ» принята в размере **4,0 км.** Протяженность водопроводной сети, определенная в сопоставимых величинах, составляет 7,923 усл.км.

Расходы на амортизацию АО «СОВ-НКНХ» согласно материалам тарифного дела составляют 2 167,80 тыс.руб. В качестве подтверждающих документов организацией представлена ведомость амортизации ОС за 2020 год и анализ счета 02 за 1 квартал 2021 года. Расчетный уровень расходов на амортизацию основных средств в расчете на протяженность сети АО «СОВ-НКНХ» составляет 273,61 тыс.руб./км.

Согласно пункту 36 Методических указаний нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов в расчете на протяженность сети определяется в размере, не превышающем 15% удельной необходимой валовой выручки в расчете на километр канализационной сети.

Таким образом расчетный уровень расходов на амортизацию принят в размере **45,18 тыс.руб.**, то есть 15% от удельной необходимой валовой выручки организации.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2020 год	*В электронном виде*
Анализ счета 01 и 02 за 2020 год и за 1 квартал 2021 года	*В электронном виде*
Ведомость амортизации за 1 квартал 2021 года	*В электронном виде*

ВЫВОДЫ:

Необходимая валовая выручка для АО «СОВ-НКНХ» составит:

НВВ = (301,21+45,18) тыс.руб./усл.км. * 7,923 усл.км = 2744,39 тыс.руб.

Годовой тариф на транспортировку холодной воды для АО «СОВ-НКНХ» на 2022 год:

Тариф = 2744,39 тыс.руб. / 8 192,41 тыс.куб.м = 0,32 руб./куб.м.

Предлагается установить тарифы на услуги по транспортировке холодной воды, оказываемые АО «СОВ-НКНХ» потребителям города Нижнекамска на 2022 год в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортировку холодной воды, 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, %**
Иные потребители (без учета НДС)	**0,30**	*100,0*	**0,34**	*112,2*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «СОВ-НКНХ».

Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022 год

Калькуляция расходов на транспортировку холодной воды
для АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим»
На 2022 год

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	2022 год
1	Протяженность сети регулируемой организации, определенная в сопоставимых величинах	усл. км	**7,923**
1.1	Протяженность сети регулируемой организации	км	4,000
2	Удельные текущие расходы гарантирующей организации	тыс.руб./усл.км	**301,21**
2.1	Текущие расходы гарантирующей организации, в том числе:	тыс.руб.	105 507,90
2.1.1	расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	0,0
2.2	Индекс потребительских цен	%	104,3%
2.3	Протяженность сети гарантирующей организации, определенная в сопоставимых условиях	усл. км	350,28
3	Нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения	тыс.руб. / усл.км	45,18
3.1	Норматив амортизации	%	15
4	**Необходимая валовая выручка**	**тыс.руб.**	**2 744,39**
5	Объем транспортируемой холодной воды	тыс.куб.м	8192,41
6	Среднеотпускной тариф на транспортировку холодной воды	руб./куб.м.	0,32
6.1	**Тариф с 01.01.2022, без НДС**	**руб./куб.м.**	**0,30**
6.2	**Тариф с 01.07.2022, без НДС**	**руб./куб.м.**	**0,34**
6.3	Отклонение	%	*112,2*

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/52/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-132/кс (в редакции от 02.12.2019 №10-152/кс, от 02.12.2020 № 338-148/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» 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				
Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению (тарифы указаны без учета НДС)	13,90	*93,5*	13,90	*100,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,09	*96,2*	28,16	*103,9*
2020 год				
Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению (тарифы указаны без учета НДС)	13,90	*100,0*	13,90	*100,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,94	*99,2*	27,94	*100,0*
2021 год				
Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению (тарифы указаны без учета НДС)	13,90	*100,0*	14,46	*104,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,94	*100,0*	28,36	*101,5*
2022 год				
Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению (тарифы указаны без учета НДС)	14,46	*100,0*	15,03	*104,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	28,36	*98,9*	28,39	*100,1*
2023 год				
Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению (тарифы указаны без учета НДС)	15,03	*100,0*	15,64	*104,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	28,39	*100,0*	28,92	*101,9*

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 АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 года вх. №3403. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 150/2021 открыто дело №26/52/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим»
ОГРН	1071651003456
ИНН/КПП	1651052730 / 165101001
Директор организации	Гнеденков Александр Дмитриевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, Нижнекамский район, город Нижнекамск, территория ПАО "Нижнекамскнефтехим"
Почтовый адрес	423570, РТ, город Нижнекамск, ул. Баки Урманче, д.6, а/я 369
Основной вид деятельности	Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО Нижнекамскнефтехим
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 Нижнекамскнефтехим Сафин Айрат Фоатович Гнеденков Александр Дмитриевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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	Да приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан от 29.10.2020 № 170/о «Об утверждении инвестиционной программы АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим в сфере водоснабжения на 2021-2023 годы»
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да

Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	69
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	307207 тыс. руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ЭТП "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.

7)

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.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	32,30
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	21,03
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты коммунальной инфраструктуры	Выписка из ЕГРН о правах отдельного лица на имеющиеся у него объекты недвижимого имущества	-	Собственность	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями питьевой воды АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» являются АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» и промышленные предприятия Нижнекамского района.

Поставщиком речной воды для АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» является организация ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Транспортировка питьевой воды до города осуществляется по 4 водоводам ДУ900 и ДУ700, до промышленных предприятий по трем водопроводам ДУ1000, подающих воду на станцию очистки воды.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» 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, %*
424 654,10	**18,95**	*100,0%*	**20,50**	*108,2%*

Объемы реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	18 684,000	18 973,481
2019	18 895,420	18 874,263
2020	18 895,420	22 365,800

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	0,00	37,885	0,0	*0,00*
Получено воды со стороны	20 589,557	23 346,469	22 779,718	*97,57*
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	1,740	1,740	1,74	*100,00*
Подано воды в сеть	20 587,817	23 382,614	22 777,978	*97,41*
Потери воды в сети	914,099	1 038,188	1011,342	*97,41*
	4,44	4,4	4,44	
Расход воды на технологические нужды	778,281	815,386	826,483	*101,36*
Объем реализации воды всего, в том числе:	18 895,437	21 529,040	20 940,153	*97,26*
Отпущено воды другим водопроводам	12 791,822	15 316,580	14 727,693	*96,16*
Отпущено воды по категориям потребителей, в том числе:	6 103,615	6 212,460	6 212,460	*100,0*
прочие потребители	6 103,615	6 212,460	6 212,460	*100,0*

Объем воды принят на основании соглашения об объемах реализации воды между предприятиями-участниками процесса водоснабжения города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений (АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» покупает у ПАО «Нижнекамскнефтехим» техническую воду (камскую неочищенную)) (вх.№ 8478 от 21.09.2021).

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	40 507,77	43 520,48	107%	2,14	1,95	***0,20***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	Тыс.руб	38 800,49	31 401,05	81%	2,05	1,40	***0,65***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	40 865,99	37 345,24	91%	2,16	1,67	***0,49***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	12 341,53	11 244,91	91%	0,65	0,50	***0,15***

5	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	59 184,08	54 699,76	92%	3,13	2,45	***0,69***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	9 585,18	10 188,29	106%	0,51	0,46	***0,05***
7	Оплата воды, полученной со стороны	Тыс.руб	73 618,21	84 210,89	114%	3,90	3,77	***0,13***
8	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	62 468,66	64 765,19	104%	3,31	2,90	***0,41***
9	Прочие прямые расходы	Тыс.руб	10 954,25	12 536,08	114%	0,58	0,56	***0,02***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	348 326,16	349 911,89	100%	18,43	15,64	***2,79***
11	Расходы на реализацию	Тыс.руб		349 911,89				
12	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		397 469,23				
13	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям			**47 557,34**				

По результатам работы за 2020 год АО «СОВ-НКНХ» получило прибыль от продаж в сумме 47 557 тыс.руб. за счет отражения в бухгалтерском учете объемов реализации для АО «ВК и ЭХ» по приборам учета АО «СОВ-НКНХ», которые не признаны АО «ВК и ЭХ». В настоящее время ведутся судебные разбирательства по признанию данных разногласий. Ввиду чего (на случай проигрыша в суде и сторнирования излишне начисленной выручки) был создан резерв по сомнительной задолженности в составе внереализационных расходов. Таким образом чистая прибыль организации за 2020 год составила 35,0 тыс.руб.

Экономия сложилась в части затрат на покупную электроэнергию (на 19%), расходов на оплату труда основного персонала (на 9%), отчислений на социальные нужды (на 9%), амортизации ОС (на 18%).

Перерасход выявлен в части затрат материалы (хим.реагенты) (на 7%), на ремонт и техническое обслуживание ОС (на 6%), на оплату воды, полученной со стороны (на 14%), общеэксплуатационных расходов (на 4%), прочих прямых расходов (на 14%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы вспомогательного производства учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство», общепроизводственные расходы на счете 25 «Общепроизводственные расходы», общехозяйственные (управленческие расходы) на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы, отраженные на счете 26, полностью списываются в отчетном периоде на счет продаж (счет 90). В случае возникновения разных видов деятельности, и повышения выручки по ним от основного вида деятельности выше уровня существенности 5%, общехозяйственные расходы распределяются пропорционально прямым расходам, объемам продукции, выручке или по другим критериям на счет 20 «Основное производство».

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.	151 297,32	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,55	0,55
Уровень потерь воды	%	4,44	4,44

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	163 387,23	*103,3*
2023	168 223,49	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	112 130,55	*114,3*
2023	114 891,45	*102,5*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 20 100,49 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 185,01 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Земельный налог	1 089,26	Расчет по земельному налогу за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	18 998,80	Налоговая декларация по налогу на имущество за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Плата за предельно допустимые выбросы	12,43	Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Итого	**20 100,49**		

Расходы на земельный налог и плату за предельно допустимые выбросы приняты на уровне фактических затрат за 2020 год согласно представленным налоговым декларациям.

Расходы в части налога на имущество приняты на основании представленного организацией расчета на 2022 год, исходя из введенных объектов по состоянию на август 2021 года.

2. **Налог на прибыль при ОСН** заявленный организацией в сумме 3810,76 тыс.руб. не принят к расчету в связи с тем, что прибыль на период регулирования Госкомитетом не учитывается.

3. **Оплата воды, полученной со стороны,** принята в сумме 92 030,06 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 745,37 тыс.руб.

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2022	22 779,72	22 779,72	4,04	92 030,06
2023	22 779,72	22 779,72	4,16	94 790,96

Предприятие покупает техническую воду (камскую неочищенную) у ПАО «Нижнекамскнефтехим».

При этом объем покупной воды учтен в размере 22 779,72 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 4,04 руб./куб.м.(с учетом прогнозного тарифа на техническую воду (камскую неочищенную) на 2022 год для ПАО «Нижнекамскнефтехим»)

4. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования заявленный организацией в сумме 5 722,15 тыс.руб. не принят к расчету поскольку экономическая обоснованность заявленной суммы не подтверждена.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

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

2022	68 284,36	*111,4*
2023	68 284,36	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации за август 2021 год	*Вх 8464 от 20.09.2021, В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации за 8 месяцев 2021 года	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
ОС-3 акты приема-передачи основных средств за 2020 год	*Том2 регулятор*
ОС-3 акты приема-передачи основных средств за 2021 год	*Том2 регулятор*

Затраты на амортизацию приняты размере 68 284,36 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 2 711,64 тыс.руб., на основании ведомости амортизации за август 2021 года с учетом введенного имущества и расконсервированного объекта (приказ №125/1 от 01.10.2020 года «О расконсервации объекта», в том числе «участок водовода протяженность 16,3 км от моста до резервуаров» принята протяженность по питьевой воде, за вычетом протяженности по технической воде).

Средства амортизационных отчислений являются источником финансирования мероприятий инвестиционной программы «Реконструкция скорых и угольных фильтров АО «СОВ-НКНХ» на 2021-2023 годы».

Размеры финансовых средств на реализацию мероприятий инвестиционных программ в сфере водоснабжения на 2022 год составят 58 006,55 тыс.руб.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	46 343,47	*116,2*
2023	47 733,77	*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	22 777,978	0,55	3,70	46 343,47
2023	22 777,978	0,55	3,81	47 733,77

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор энергоснабжения	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Ведомости электропотребления за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Ведомости электропотребления за 1 квартал 2021 года	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

V. Нормативная прибыль принята в сумме 193,45 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 22 557,0 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на капитальные вложения, заявленная организацией в сумме 22 377,00тыс.руб. не приняты к расчету, поскольку в утвержденной инвестиционной программе прибыль на капитальные вложения как источник финансирования мероприятий отсутствует.

2. Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами приняты в размере 193,45 тыс.руб. на основании фактических выплат за 2020 год, согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 91 за 2020 год за исключением материальной помощи работникам, оказавшимся в тяжелом материальном положении.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расшифровка выплат соц.характера работникам за 2020 год	*Стр.41*
ОСВ по счету 91.02 за 2019, 2020, 1 квартал 2021 года	*Стр. 57-59*
Список сотрудников к поздравлению с юбилеем в 2022 году, личные карточки сотрудников	*Стр.42-49*
Список сотрудников на выделении материальной помощи в 2022 году, на поощрение	*Стр. 50-56*

VI. Внереализационные расходы приняты в сумме 229,61 тыс.руб., на уровне предложения организации. Учтены расходы на банковские услуги, на основании фактических затрат за 2020 год, согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 91 за 2020 год (внереализационные расходы) и на основании договора с ООО МКБ «Аверс».

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
ОСВ по счету 91.02 за 2019, 2020, 1 квартал 2021 года	*Стр. 57-59*

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**.

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 7089,65 тыс.руб. по статьям:

«ФОТ основного персонала с отчислениями» в сумме 3664,85 тыс.руб.,

«Амортизация ОС» в сумме 3424,81 тыс.руб.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ и распределена на долгосрочный период 2022-2023 годы.

Также из НВВ 2022 года изъятию подлежит сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2019 год) в размере 4877,07 тыс.руб., которая была распределена на долгосрочный период.

Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 11 386,96 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2022	2023
Необоснованный доход за 2019 год, тыс.руб.	4 877,07	4 877,07
Необоснованный доход за 2020 год, тыс.руб.	6509,89	579,76
Итого	**11 386,96**	**5 456,83**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	379 181,74
2023	393 869,72

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				
Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению (тарифы указаны без учета НДС)	**12,48**	*86,3*	**12,48**	*100,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**28,36**	*100,0*	**34,54**	*121,8*
2023 год				
Организации, оказывающие услуги в сфере водоснабжения населению (тарифы указаны без учета НДС)	**12,48**	*100,0*	**12,98**	*104,0*
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**33,22**	*96,2*	**33,22**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим».

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 2022-2023 годы 2. Смета расходов

Калькуляция расходов по корректировке тарифов на питьевую воду для АО «Станция очистки воды Нижнекамскнефтехим» 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**	**18 895,420**	**22 365,800**	118,4%	**9 447,710**	**9 447,710**	**18 895,437**	236,7%	**21 529,040**	**10 470,076**	**10 470,076**	**20 940,153**	110,8%	10 470,076	**10 470,076**	**20 940,153**	**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	12 791,822	16 198,805	126,6%	6 395,911	6 395,911	12 791,822	253,3%	15 316,580	7 363,846	7 363,846	14 727,693	115,1%	7 363,846	7 363,846	14 727,693	100,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	6 103,598	6 166,995	101,0%	3 051,799	3 051,799	6 103,598	202,1%	6 212,460	3 106,230	3 106,230	6 212,460	101,8%	3 106,230	3 106,230	6 212,460	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	6 103,598	6 166,995	101,0%	3 051,799	3 051,799	6 103,598	202,1%	6 212,460	3 106,230	3 106,230	6 212,460	101,8%	3 106,230	3 106,230	6 212,460	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**2,16**	**2,55**	118,4%	**1,08**	**1,08**	**2,16**	236,7%	**2,46**	**1,20**	**1,20**	**2,39**	110,8%	1,20	**1,20**	**2,39**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**348 326,17**	**349 911,64**	100,5%	**176 421,62**	**181 150,25**	**357 571,88**	193,2%	**392 141,12**	**193 367,38**	**196 778,25**	**390 145,63**	109,1%	194 585,02	**204 548,08**	**399 133,10**	102,3%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	285 857,52	285 146,46	99,8%	147 903,66	147 903,66	295 807,32	192,8%	330 001,88	162 123,97	165 534,84	327 658,81	110,8%	165 192,39	170 199,25	335 391,64	102,4%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	40 507,78	43 520,48	107,4%	20 773,20	20 773,20	41 546,39	209,5%	42 735,03	20 998,32	21 901,24	42 899,56	103,3%	21 651,66	22 517,73	44 169,39	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	38 800,49	31 401,05	80,9%	19 941,39	19 941,39	39 882,79	157,5%	47 184,31	22 739,68	23 603,79	46 343,47	116,2%	23 514,17	24 219,60	47 733,77	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	40 865,99	37 345,24	91,4%	20 956,90	20 956,90	41 913,80	178,2%	43 112,95	21 184,01	22 094,92	43 278,93	103,3%	21 843,13	22 716,86	44 559,99	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	12 341,53	11 244,91	91,1%	6 328,99	6 328,99	12 657,97	177,7%	13 020,11	6 397,57	6 672,67	13 070,24	103,3%	6 596,63	6 860,49	13 457,12	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	59 184,08	54 699,76	92,4%	30 661,79	30 661,79	61 323,57	178,4%	70 996,00	34 142,18	34 142,18	68 284,36	111,4%	34 142,18	34 142,18	68 284,36	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.	9 585,18	10 188,29	106,3%	4 915,47	4 915,47	9 830,94	207,3%	10 112,21	4 968,74	5 182,39	10 151,13	103,3%	5 123,34	5 328,27	10 451,61	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	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	73 618,21	84 210,89	114,4%	38 708,37	38 708,37	77 416,73	217,6%	91 284,69	46 015,03	46 015,03	92 030,06	118,9%	46 466,16	48 324,80	94 790,96	103,0%
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.	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	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	10 954,25	12 535,83	114,4%	5 617,56	5 617,56	11 235,12	223,2%	11 556,57	5 678,44	5 922,61	11 601,05	103,3%	5 855,12	6 089,32	11 944,44	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.	10 954,25	12 535,83	114,4%	5 617,56	5 617,56	11 235,12	223,2%	11 556,57	5 678,44	5 922,61	11 601,05	103,3%	5 855,12	6 089,32	11 944,44	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	40 023,16	44 533,08	111,3%	18 160,36	22 888,99	41 049,35	194,6%	42 223,76	21 193,16	21 193,16	42 386,33	103,3%	21 392,63	22 248,33	43 640,96	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	22 445,50	20 232,10	90,1%	10 357,61	10 357,61	20 715,21	195,3%	19 915,48	10 050,25	10 050,25	20 100,49	97,0%	8 000,00	12 100,49	20 100,49	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.	22 445,50	20 232,10	90,1%	10 357,61	10 357,61	20 715,21	195,3%	19 915,48	10 050,25	10 050,25	20 100,49	97,0%	8 000,00	12 100,49	20 100,49	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**47 557,59**	0,0%	**138,37**	**138,37**	**276,74**	34369,9%	**26 561,21**	**96,73**	**96,73**	**193,45**	69,9%	96,73	**96,73**	**193,45**	100,0%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	22 377,00	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.	0,00	366,96	0,0%	138,37	138,37	276,74	265,2%	373,45	96,73	96,73	193,45	69,9%	96,73	96,73	193,45	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	42 841,56	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	4 349,07	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	3 810,76	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	4 349,07	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	3 810,76	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%	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%
5.6.3	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	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	5 722,15	**0,00**	0,00		0,0%			0,00	0,0%
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	**229,61**	0,0%	0,00	198,35	198,35	115,8%	229,61	**31,43**	198,18	229,61	115,8%			0,00	0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	2 438,54	2 438,54	4 877,08	0,0%	0,00	**3 882,45**	7 504,51	11 386,96	233,5%	5 068,66	388,17	**5 456,83**	47,9%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		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.**	**348 326,17**	**397 698,84**	114,2%	**174 121,45**	**179 048,43**	**353 169,89**	222,1%	**424 654,10**	**189 613,09**	**189 568,65**	**379 181,74**	107,4%	189 613,09	**204 256,63**	**393 869,72**	103,9%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**18,43**	**17,78**	96,5%	**18,43**	**18,95**	**18,69**	93,8%	**19,72**	**18,11**	**18,11**	**18,11**	96,9%	18,11	**19,51**	**18,81**	103,9%

Смета расходов АО «Станция очистки воды Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**38 800,49**	**31 401,05**	**80,9%**	**39 882,79**	**102,8%**	**47 184,31**	**118,3%**	**46 343,47**	**116,2%**	**47 733,77**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**154 277,89**	**159 367,83**	**103,3%**	**158 233,56**	**102,6%**	**162 760,63**	**102,9%**	**163 387,23**	**103,3%**	**168 223,49**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*104,0%*			*104,0%*		*103,9%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*			*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**104 669,55**	**104 646,47**	**100,0%**	**107 353,28**	**102,6%**	**110 424,66**	**102,9%**	**110 849,78**	**103,3%**	**114 130,94**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	40 507,78	43 520,48	107,4%	41 546,39	102,6%	42 735,03	102,9%	42 899,56	103,3%	44 169,39	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	40 507,78	43 520,48	107,4%	41 546,39	102,6%	42 735,03	102,9%	42 899,56	103,3%	44 169,39	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%
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.	53 207,52	48 590,15	91,3%	54 571,77	102,6%	56 133,06	102,9%	56 349,17	103,3%	58 017,11	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	40 865,99	37 345,24	91,4%	41 913,80	102,6%	43 112,95	102,9%	43 278,93	103,3%	44 559,99	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	12 341,53	11 244,91	91,1%	12 657,97	102,6%	13 020,11	102,9%	13 070,24	103,3%	13 457,12	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные 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%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	10 954,25	12 535,83	114,4%	11 235,12	102,6%	11 556,57	102,9%	11 601,05	103,3%	11 944,44	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	10 954,25	12 535,83	114,4%	11 235,12	102,6%	11 556,57	102,9%	11 601,05	103,3%	11 944,44	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**9 585,18**	**10 188,29**	**106,3%**	**9 830,94**	**102,6%**	**10 112,21**	**102,9%**	**10 151,13**	**103,3%**	**10 451,61**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	9 585,18	10 188,29	106,3%	9 830,94	102,6%	10 112,21	102,9%	10 151,13	103,3%	10 451,61	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**40 023,16**	**44 533,08**	**111,3%**	**41 049,34**	**102,6%**	**42 223,76**	**102,9%**	**42 386,33**	**103,3%**	**43 640,96**	**103,0%**
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%	448,11	0,0%	461,38	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	448,11	0,0%	461,38	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.	26 686,39	29 692,48	111,3%	27 378,94	102,6%	28 162,25	102,9%	28 270,67	103,3%	29 107,48	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	20 496,46	23 117,98	112,8%	21 021,99	102,6%	21 623,43	102,9%	21 706,67	103,3%	22 349,19	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	6 189,93	6 574,50	106,2%	6 356,95	102,7%	6 538,82	102,9%	6 564,00	103,3%	6 758,29	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	38,58	46,20	119,8%	39,57	102,6%	40,70	102,9%	40,70	102,9%	41,91	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	13 298,19	14 794,40	111,3%	13 630,83	102,5%	14 020,82	102,9%	13 626,84	100,0%	14 030,20	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	884,04	1 000,24	113,1%	907,91	102,7%	933,89	102,9%	937,48	103,3%	965,23	103,0%
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.	12 414,15	13 794,16	111,1%	12 722,92	102,5%	13 086,93	102,9%	12 689,36	99,7%	13 064,97	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**59 184,08**	**54 699,76**	**92,4%**	**61 323,57**	**103,6%**	**70 996,00**	**115,8%**	**68 284,36**	**111,4%**	**68 284,36**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	59 184,08	54 699,76	92,4%	61 323,57	103,6%	70 996,00	115,8%	68 284,36	111,4%	68 284,36	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**96 063,71**	**108 792,06**	**113,2%**	**98 131,94**	**102,2%**	**120 733,08**	**123,0%**	**112 130,55**	**114,3%**	**114 891,45**	**102,5%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**73 618,21**	**84 210,89**	**114,4%**	**77 416,73**	**105,2%**	**91 284,69**	**117,9%**	**92 030,06**	**118,9%**	**94 790,96**	**103,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	73 618,21	84 210,89	114,4%	77 416,73	105,2%	91 284,69	117,9%	92 030,06	118,9%	94 790,96	103,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**22 445,50**	**24 581,17**	**109,5%**	**20 715,21**	**92,3%**	**23 726,24**	**114,5%**	**20 100,49**	**97,0%**	**20 100,49**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	4 349,07	0,0%	0,00	0,0%	3 810,76	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		22 445,50	20 232,10	90,1%	20 715,21	92,3%	19 915,48	96,1%	20 100,49	97,0%	20 100,49	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%**	**5 722,15**	**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%**
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**366,96**	**0,0%**	**276,74**	**0,0%**	**22 750,45**	**8220,9%**	**193,45**	**69,9%**	**193,45**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	22 377,00	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.		366,96	0,0%	276,74	0,0%	373,45	134,9%	193,45	69,9%	193,45	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.		0,00									
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.		42 841,56		198,35		229,61		229,61			
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				4 877,07				11 386,96		5 456,83	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**348 326,17**	**397 469,22**	**114,1%**	**353 169,88**	**101,4%**	**424 654,10**	**120,2%**	**379 181,72**	**107,4%**	**393 869,70**	**103,9%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/138/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	45,97	*98,9*	45,97	*100,0*
2020 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	45,97	*100,0*	46,50	*101,16*
2021 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	46,50	*100,0*	47,22	*101,5*
2022 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	46,44	*98,3*	46,44	*100,0*
2023 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	46,44	*100,0*	47,35	*101,9*

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 «Нижнекамскнефтехим» 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года № 4102. Приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто дело № 26/138/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	

Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 №293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены доля выручки от реализации регулируемых видов деятельности составляет 0,38% от общей суммы продаж ПАО «Нижнекамскнефтехим», информация не подлежит раскрытию.
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены доля выручки от реализации регулируемых видов деятельности составляет 0,38% от общей суммы продаж ПАО «Нижнекамскнефтехим», информация не подлежит раскрытию..
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	0
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	163,70
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	1,16

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела

	соглашение)			
Имущество в количестве 52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)	Собственность	Свидетельства о государственной регистрации права		*в электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

ПАО «Нижнекамскнефтехим» производит забор воды от Красноключинского водозабора реки Кама и подает ее на III подъем по трем водоводам ДУ 1200. Перед насосной III водоподъема выполнена врезка в действующие водоводы двух водоводов ДУ 1000, подающих воду на АО«СОВ-НКНХ». После прохождения всех ступеней очистки речной воды на АО «СОВ-НКНХ» питьевая вода подается обратно ПАО «Нижнекамскнефтехим» (по двум трубопроводам Ду800 транспортируется на территорию 1 и 2 промзоны по магистральным водоводам АО «СОВ-НКНХ»).

На балансе ОАО «Нижнекамскнефтехим» находится производственное оборудование, необходимое для транспортировки воды потребителям (насосные станции В-1 и В-14, количество насосов, находящихся в работе 14 шт.). Общее протяженность сетей водоснабжения составляет 163,7 км, в том числе нуждающихся в замене 2,9 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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
22 594,29	**47,22**	*100,0*	**78,13**	*165,47*

Объемы реализации питьевой воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	394,770	385,154
2019	360,530	370,386
2020	360,530	371,967

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации, %
Получено воды со стороны	388,500	388,500	388,500	*100,0*
Подано воды в сеть	388,500	388,500	388,500	*100,0*
Потери воды в сети	27,970	27,970	27,970	*100,0*
	7,2%	7,2%	7,2%	
Объем реализации воды всего, в том числе по категориям потребителей:	360,530	360,530	360,530	*100,0*
Бюджетные организации	18,400	18,400	18,400	*100,0*
Прочие потребители	342,130	342,130	342,130	*100,0*

Объем воды принят на основании соглашения об объемах реализации воды между предприятиями-участниками процесса водоснабжения города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений (вх.№ 8478 от 21.09.2021).

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.	19,31	20,36	105%	*0,05*	*0,05*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	645,73	604,21	94%	*1,79*	*1,62*	***0,17***
3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	172,95	418,73	242%	*0,48*	*1,13*	***-0,65***

	основного производственного персонала							
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	53,09	128,86	243%	*0,15*	*0,35*	***-0,20***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	685,19	670,59	98%	*1,90*	*1,80*	***0,10***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2 538,77	7 321,27	288%	*7,04*	*19,68*	***-12,64***
7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	10 854,69	10 392,76	96%	*30,11*	*27,94*	***2,17***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 362,08	1 513,56	111%	*3,78*	*4,07*	***-0,29***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	720,20	366,59	51%	*2,00*	*0,99*	***1,01***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**17 052,01**	**21 436,93**	**126%**	*47,30*	*57,63*	***-10,33***
10.1	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**21 436,93**				
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**17 200,29**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-4 236,64**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 4236,64 тыс.руб., полученный в связи с перерасходом в части затрат на химреагенты (на 5%), расходов на оплату труда основного персонала (на 242%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 288%), цеховых расходов (на 11%).

Экономия сложилась в части оплаты воды, полученной со стороны (на 4%), общеэксплуатационных расходов (на 49%). покупную электроэнергию (на 6%), амортизации ОС (на 2,%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности
- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.
- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%
- % распределения услуг вспомогательного цеха **№3403**, общехозяйственных расходов в части

транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета 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.	4 558,51	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,55	0,55
Уровень потерь воды	%	7,2	7,2

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	4 922,78	*103,3*
2023	5 068,49	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	12 401,86	*110,3*
2023	12 401,86	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 183,54тыс.руб., на уровне предложения организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,05	Расчет транспортного налога, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	86,96	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	96,53	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

		2022 год	
Итого	**183,54**		

В части транспортного налога не принят налог на такое транспортное средство автомобиль Toyota Land Cruiser V8.

В части налога на имущество приняты налоги по цеху №3404, №3406, №3403.

2. **Оплата воды, полученной со стороны,** принята в сумме 12 218,33 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 726,3 тыс.руб.

Период регулирования	Объем покупной воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем покупной воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2022	388,50	388,50	31,45	12 218,33
2023	388,50	388,50	31,45	12 218,33

Предприятие покупает воду у АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим» (АО «СОВ-НКНХ»).

При этом объем покупной воды учтен в размере 388,50 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 31,45 руб./куб.м.(с учетом прогнозного тарифа на 2022 год для АО «СОВ-НКНХ»)

3. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования заявленный организацией в сумме 4793,71 тыс.руб. не принят к расчету поскольку экономическая обоснованность заявленной суммы не подтверждена

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	541,04	*86,9*
2023	541,04	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по питьевой воде расчет на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Амортизация за 2020-2021 гг.	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2021 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2020 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Акты ввода (приема-передачи) ОС за 2019, 2020 и 2021 годы	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Затраты на амортизацию приняты в размере 541,04 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 1,88 тыс.руб. на основании расчета амортизации ПАО «Нижнекамскнефтехим» по питьевой воде на 2022 год, с учетом введенного в 2020 и 2021 году основного средства (система контроля и сигнал.загазованности, генератор, погрузчик и пр.).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	689,91	*104,2*
2023	710,61	*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	388,500	0,55	3,23	689,91
2023	388,500	0,55	3,33	710,61

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1281,08 тыс.руб. по статьям**:**

«Электроэнергия» в сумме 62,00 тыс.руб.,

«амортизация» в сумме 36,34 тыс.руб.,

«Оплата воды, полученной со стороны» в сумме 806,27 тыс.руб.,

«Общеэксплуатационные расходы» в сумме 376,46 тыс.руб.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ и распределена на долгосрочный период 2022-2023 годы.

Также из НВВ 2022 года изъятию подлежит сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2018-2019г.г.) в размере 708,88 тыс.руб., которая была распределена на долгосрочный период.

Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 1349,42 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2022	2023
Необоснованный доход за 2018 год, тыс.руб.	218,37	218,37
Необоснованный доход за 2019 год, тыс.руб.	490,51	490,51
Необоснованный доход за 2020 год, тыс.руб.	640,54	640,54
Итого	**1349,42**	**1349,42**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	17 206,18
2023	17 372,59

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				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**47,22**	*100,0*	**48,23**	*102,1*
2023 год				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**48,19**	*99,9*	**48,19**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнетехим».

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 2022-2023 годы 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на питьевую воду для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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**	**360,530**	**371,967**	103,2%	**180,265**	**180,265**	**360,530**	206,3%	**360,530**	**180,265**	**180,265**	**360,530**	100,0%	180,265	**180,265**	**360,530**	**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	360,530	371,967	103,2%	180,265	180,265	360,530	206,3%	360,530	180,265	180,265	360,530	100,0%	180,265	180,265	360,530	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	18,400	20,202	109,8%	9,200	9,200	18,400	219,6%	18,400	9,200	9,200	18,400	100,0%	9,200	9,200	18,400	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	342,130	351,765	102,8%	171,065	171,065	342,130	205,6%	342,130	171,065	171,065	342,130	100,0%	171,065	171,065	342,130	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**17 052,00**	**21 436,93**	125,7%	**8 582,63**	**8 712,06**	**17 294,69**	246,1%	**17 800,58**	**9 118,57**	**9 437,02**	**18 555,60**	107,3%	9 186,27	**9 535,73**	**18 722,01**	100,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	16 331,81	21 070,33	129,0%	8 276,70	8 320,77	16 597,48	253,2%	17 087,15	8 763,29	9 077,00	17 840,29	107,5%	8 826,12	9 164,84	17 990,96	100,8%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	19,31	20,36	105,4%	9,73	10,07	19,80	202,1%	20,37	10,01	10,44	20,45	103,3%	10,32	10,73	21,06	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	645,73	604,21	93,6%	326,07	335,86	661,93	179,9%	681,79	338,53	351,39	689,91	104,2%	350,06	360,56	710,61	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	172,95	418,73	242,1%	87,12	90,27	177,39	463,9%	182,46	89,65	93,51	183,16	103,3%	92,44	96,14	188,58	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	53,09	128,86	242,7%	26,74	27,71	54,45	465,0%	56,01	27,52	28,70	56,22	103,3%	28,38	29,51	57,89	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	685,19	670,59	97,9%	311,19	311,19	622,38	215,5%	539,16	270,52	270,52	541,04	86,9%	270,52	270,52	541,04	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.	2 538,77	7 321,27	288,4%	1 278,91	1 324,95	2 603,86	552,6%	2 678,36	1 316,04	1 372,63	2 688,67	103,3%	1 356,99	1 411,27	2 768,25	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 266,90	7 032,77	310,2%	1 141,96	1 183,07	2 325,03	594,5%	2 391,55	1 175,11	1 225,64	2 400,75	103,3%	1 211,67	1 260,14	2 471,82	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	10 854,69	10 392,76	95,7%	5 432,55	5 628,11	11 060,66	184,7%	11 492,03	6 109,16	6 109,16	12 218,33	110,5%	5 989,38	6 228,95	12 218,33	100,0%
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.	1 362,08	1 513,56	111,1%	804,39	592,62	1 397,01	255,4%	1 436,98	601,86	840,65	1 442,51	103,3%	728,04	757,16	1 485,21	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.	502,12	160,34	31,9%	214,82	300,17	514,99	53,4%	529,72	260,29	271,48	531,77	103,3%	268,39	279,12	547,51	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	218,08	206,25	94,6%	91,11	91,11	182,22	226,4%	183,71	95,00	88,54	183,54	100,7%	91,77	91,77	183,54	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.	218,08	206,25	94,6%	91,11	91,11	182,22	226,4%	183,71	95,00	88,54	183,54	100,7%	91,77	91,77	183,54	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%
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%	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	**4 236,64**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	4 793,71		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.**	383,50	**0,00**	0,0%	200,31	200,31	400,62	0,0%	0,00	**606,46**	742,95	1 349,42	336,8%	499,80	849,62	**1 349,42**	100,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		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.**	**16 668,50**	**17 200,28**	103,2%	**8 382,32**	**8 511,74**	**16 894,07**	202,1%	**22 594,29**	**8 512,11**	**8 694,07**	**17 206,18**	101,8%	8 686,47	**8 686,12**	**17 372,59**	101,0%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**46,23**	**46,24**	100,0%	**46,50**	**47,22**	**46,86**	97,9%	**62,67**	**47,22**	**48,23**	**47,72**	101,8%	48,19	**48,19**	**48,19**	101,0%

Смета расходов ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**645,73**	**604,21**	**93,6%**	**661,93**	**102,5%**	**681,79**	**103,0%**	**689,91**	**104,2%**	**710,61**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**4 648,31**	**9 563,12**	**205,7%**	**4 767,50**	**102,6%**	**4 903,88**	**102,9%**	**4 922,78**	**103,3%**	**5 068,49**	**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.	**1 607,43**	**2 081,51**	**129,5%**	**1 648,65**	**102,6%**	**1 695,81**	**102,9%**	**1 702,35**	**103,3%**	**1 752,73**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	19,98	28,62	143,3%	20,49	102,6%	21,08	102,9%	21,16	103,3%	21,78	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	19,31	20,36	105,4%	19,80	102,6%	20,37	102,9%	20,45	103,3%	21,06	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	0,67	8,27	1236,4%	0,69	102,6%	0,71	102,9%	0,71	103,3%	0,73	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.	226,04	547,59	242,2%	231,84	102,6%	238,47	102,9%	239,39	103,3%	246,47	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	172,95	418,73	242,1%	177,39	102,6%	182,46	102,9%	183,16	103,3%	188,58	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	53,09	128,86	242,7%	54,45	102,6%	56,01	102,9%	56,22	103,3%	57,89	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 361,41	1 505,30	110,6%	1 396,32	102,6%	1 436,27	102,9%	1 441,80	103,3%	1 484,48	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	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.	**2 538,77**	**7 321,27**	**288,4%**	**2 603,86**	**102,6%**	**2 678,36**	**102,9%**	**2 688,67**	**103,3%**	**2 768,25**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	228,18	222,11	97,3%	234,03	102,6%	240,73	102,9%	287,91	123,0%	296,44	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	2 266,90	7 032,77	310,2%	2 325,03	102,6%	2 391,55	102,9%	2 400,75	103,3%	2 471,82	103,0%
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.	43,68	66,39	152,0%	44,80	102,6%	46,08	102,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	33,42	49,36	147,7%	34,28	102,6%	35,26	102,9%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	10,26	17,03	166,1%	10,52	102,6%	10,82	102,9%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**502,12**	**160,34**	**31,9%**	**514,99**	**102,6%**	**529,72**	**102,9%**	**531,77**	**103,3%**	**547,51**	**103,0%**
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%	0,05	0,0%	0,06	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.	22,29	31,87	143,0%	22,86	102,6%	23,52	102,9%	23,61	103,3%	24,31	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	17,06	24,67	144,6%	17,50	102,6%	18,00	102,9%	18,07	103,3%	18,60	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	5,23	7,20	137,6%	5,37	102,6%	5,52	102,9%	5,54	103,3%	5,70	103,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,07	0,04	49,5%	0,07	102,6%	0,08	102,9%	0,08	103,3%	0,08	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	479,76	128,44	26,8%	492,06	102,6%	506,13	102,9%	508,03	103,2%	523,07	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,04	0,09	212,1%	0,04	102,6%		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.	479,72	128,35	26,8%	492,02	102,6%	506,13	102,9%	508,03	103,3%	523,07	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**685,19**	**670,59**	**97,9%**	**622,38**	**90,8%**	**539,16**	**86,6%**	**541,04**	**86,9%**	**541,04**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	685,19	670,59	97,9%	622,38	90,8%	539,16	86,6%	541,04	86,9%	541,04	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**11 072,77**	**10 599,01**	**95,7%**	**11 242,88**	**101,5%**	**16 469,44**	**146,5%**	**12 401,86**	**110,3%**	**12 401,86**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**10 854,69**	**10 392,76**	**95,7%**	**11 060,66**	**101,9%**	**11 492,03**	**103,9%**	**12 218,33**	**110,5%**	**12 218,33**	**100,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	10 854,69	10 392,76	95,7%	11 060,66	101,9%	11 492,03	103,9%	12 218,33	110,5%	12 218,33	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**218,08**	**206,25**	**94,6%**	**182,22**	**83,6%**	**183,71**	**100,8%**	**183,54**	**100,7%**	**183,54**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		218,08	206,25	94,6%	182,22	83,6%	183,71	100,8%	183,54	100,7%	183,54	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%**
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%**	**4 793,71**	**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%**
4.9	**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%**
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%
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 (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		4 236,64									
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	383,50			400,62				1 349,42		1 349,42	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**16 668,50**	**17 200,28**	**103,2%**	**16 894,07**	**101,4%**	**22 594,28**	**133,7%**	**17 206,18**	**101,8%**	**17 372,59**	**101,0%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (камскую неочищенную) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов № 26/140/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) установлены тарифы на техническую воду (камскую неочищенную) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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				
прочие потребители (без НДС)	3,46	*100,0*	3,55	*102,6*
2020 год				
прочие потребители (без НДС)	3,55	*100,0*	3,64	*102,5*
2021 год				
прочие потребители (без НДС)	3,64	*100,0*	3,88	*106,5*
2022 год				
прочие потребители (без НДС)	3,88	*100,0*	4,14	*106,7*
2023 год				
прочие потребители (без НДС)	4,12	*99,5*	4,12	*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 ПАО «Нижнекамскнефтехим» при регулировании тарифов на техническую воду (камскую неочищенную) 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (камскую неочищенную) на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года № 4104. Приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто дело № 26/140/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (камскую неочищенную) на 2022 год.

Название тарифа	**Техническая вода (камская неочищенная)**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**

Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Генеральный директор	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	1,00
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	33,20
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,05

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество в количестве 52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)	Собственность	Свидетельства о государственной регистрации права		*в электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

ПАО «Нижнекамскнефтехим» производит забор воды от Красноключинского водозабора реки Кама и подает ее на III подъем по трем водоводам ДУ 1200. Перед насосной III водоподъема выполнена врезка в действующие водоводы двух водоводов ДУ 1000, подающих воду на Станцию очистки воды.

Потребителем технической воды (камской неочищенной) ПАО «Нижнекамскнефтехим» является АО «Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим».

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
95 493,25	**3,88**	*100,0%*	**4,31**	*111,1*

Объемы реализации технической воды (камская неочищенная) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	20 681,697	20 543,068
2019	21 137,688	20 565,569
2020	20 506,466	23 421,000

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	21248,252	23601,260	23 508,481	*99,61*
Расход воды на хозяйственные нужды	0,0	0,0	0,0	
Подано воды в сеть	21 248,252	23 601,260	23 508,481	*99,61*
Потери воды	658,695	254,790	728,763	*286,02*
%	3,1	1,1	3,1	
Объем реализации воды всего, в том числе по категориям потребителей:	20 589,557	23 346,470	22 779,718	*97,57*
Прочие потребители	20 589,557	23 346,470	22 779,718	*97,57*

Объем воды принят на основании соглашения об объемах реализации воды между предприятиями-участниками процесса водоснабжения города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений (ПАО «Нижнекамскнефтехим продает техническую воду (камскую неочищенную) АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим», далее АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» и ПАО «Нижнекамскнефтехим» покупают у АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» питьевую воду) (вх.№ 8478 от 21.09.2021).

Объем потерь воды скорректирован и принят в размере 3,1% в соответствии с утвержденным уровнем потерь воды, который является долгосрочным параметром регулирования и установлен

Постановлением Госкомитета от 07.12.2018 № 10-131/кс

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	тыс. руб.	42 706,35	49 941,84	117%	*2,08*	*2,13*	***-0,05***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	727,45	2 004,90	276%	*0,04*	*0,09*	***-0,05***
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	223,33	616,19	276%	*0,01*	*0,03*	***-0,02***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	667,35	868,46	130%	*0,03*	*0,04*	***0,00***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	10 741,68	10 723,83	100%	*0,52*	*0,46*	***0,07***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 909,04	9 887,84	125%	*0,39*	*0,42*	***-0,04***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	14 925,15	17 896,97	120%	*0,73*	*0,76*	***-0,04***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**77 900,35**	**91 940,03**	**118%**	*3,80*	*3,93*	***-0,13***
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**91 940,03**				
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**84 210,89**				
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-7 729,14**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 7 729,14 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат на покупную электрическую энергию (на 17%), расходов на оплату труда основного персонала (на 276%), амортизации ОС (на 30%), цеховых расходов (на 25%), общеэксплуатационных расходов (на 20%).

Экономия сложилась в части ремонта и технического обслуживания ОС.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения Предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности
- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в

части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.

- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%

- % распределения услуг вспомогательного цеха №3403, общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета 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.	24 597,77	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,73	0,73
Уровень потерь воды	%	3,10	3,10

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	26 563,34	*103,3*
2023	27 349,62	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	15 527,15	*156,1*
2023	16 644,75	*107,2*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 14 024,03 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 79,48 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	2,19	Расчет транспортного налога, реестр	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

		правоустанавливающих документов, расчет налога	
Земельный налог	1 089,45	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	190,95	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Водный налог	12 741,45	Расчет водного налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Итого	**14 024,03**		

В части транспортного налога не принят налог на транспортное средство автомобиль Toyota Land Cruiser V8.

В части налога на имущество приняты налоги по цеху №3405 и цеху №3403, не принят налог на самортизированное имущество.

Расчет водного налога произведен на основании Налогового кодекса РФ (статья 333.12 «Налоговые ставки» при заборе воды из реки Волги Поволжского федерального округа).

2. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме 4 123,83 тыс.руб.: учтены расходы связанные с увеличением фактической цены электроэнергии по сравнению с принятой в тарифе на 2020 год. Данная сумма распределена на долгосрочный период 2022-2023 годы и учтена в НВВ 2022 года в сумме 1503,12 тыс.руб., в НВВ 2023 года – 2620,72 тыс.руб.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	832,19	*110,1*
2023	832,19	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по технической воде (камской неочищенной)	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Амортизация за 2020-2021 гг.	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2021 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2020 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Акты ввода (приема-передачи) ОС за 2020 и 2021 годы	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Затраты на амортизацию приняты в размере 832,19 тыс.руб., по предложению организации и на основании расчета амортизации на 2022 год, без учета самортизированных основных средств и с учетов введенных в эксплуатацию основных средств.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	50 639,70	*114,8*
2023	52 158,89	*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	23 508,481	0,73	2,95	50 639,70
2023	23 508,481	0,73	3,04	52 158,89

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена по предложению организации принята на 2022 год на уровне утвержденной цены на электрическую энергию за 2021 год с учетом индексации.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1544,54 тыс.руб. по статье «Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения».

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	92 017,84
2023	96 985,45

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

ПАО «Нижнекамскнефтехим»	Одноставочный тариф на техническую воду (камскую неочищенную), руб./куб.м			
	с 01.01 по 30.06	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07 по 31.12	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**3,88**	*100,0*	**4,20**	*108,2*
2023 год				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**4,20**	*100,0*	**4,32**	*102,9*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнефтехим».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на техническую воду (камскую неочищенную) для ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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**	**20 506,466**	**23 421,000**	114,2%	**10 294,779**	**10 294,779**	**20 589,557**	227,5%	**23 346,470**	**11 389,859**	**11 389,859**	**22 779,718**	110,6%	11 389,859	**11 389,859**	**22 779,718**	**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	20 506,466	23 421,000	114,2%	10 294,779	10 294,779	20 589,557	227,5%	23 346,470	11 389,859	11 389,859	22 779,718	110,6%	11 389,859	11 389,859	22 779,718	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	20 506,466	23 421,000	114,2%	10 294,779	10 294,779	20 589,557	227,5%	23 346,470	11 389,859	11 389,859	22 779,718	110,6%	11 389,859	11 389,859	22 779,718	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**2,34**	**2,67**	114,2%	**1,18**	**1,18**	**2,35**	227,5%	**2,67**	**1,30**	**1,30**	**2,60**	110,6%	1,30	**1,30**	**2,60**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**77 900,35**	**91 940,03**	118,0%	**39 602,71**	**40 920,55**	**80 523,26**	224,7%	**91 844,91**	**44 651,61**	**47 407,66**	**92 059,27**	114,3%	46 528,82	**47 835,91**	**94 364,73**	102,5%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	62 975,21	74 043,05	117,6%	31 818,55	33 136,39	64 954,94	223,4%	71 959,17	34 798,44	37 432,32	72 230,75	111,2%	36 587,25	37 777,16	74 364,41	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.	42 706,35	49 941,84	116,9%	22 047,66	22 047,66	44 095,31	226,5%	50 447,73	24 847,74	25 791,96	50 639,70	114,8%	25 694,03	26 464,85	52 158,89	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	727,45	2 004,90	275,6%	373,06	373,06	746,11	537,4%	767,45	377,10	393,31	770,41	103,3%	388,83	404,38	793,22	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	223,33	616,19	275,9%	114,53	114,53	229,05	538,0%	235,61	115,77	120,75	236,52	103,3%	119,37	124,15	243,52	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	667,35	868,46	130,1%	377,78	377,78	755,55	229,9%	832,19	416,10	416,10	832,19	110,1%	416,10	416,10	832,19	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.	10 741,68	10 723,83	99,8%	5 508,54	5 508,54	11 017,09	194,7%	11 332,29	5 568,24	5 807,67	11 375,91	103,3%	5 741,49	5 971,15	11 712,64	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	4 167,79	3 183,65	76,4%	2 137,33	2 137,33	4 274,65	149,0%	4 396,95	2 160,49	2 253,39	4 413,88	103,3%	2 227,71	2 316,82	4 544,53	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.	7 909,04	9 887,84	125,0%	3 396,99	4 714,83	8 111,83	209,7%	8 343,90	3 473,50	4 902,53	8 376,03	103,3%	4 227,43	4 396,53	8 623,96	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	0,00	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.	5 480,86	6 203,47	113,2%	2 810,70	2 810,70	5 621,39	220,7%	5 782,23	2 841,15	2 963,32	5 804,48	103,3%	2 929,55	3 046,74	5 976,29	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	9 444,29	11 693,50	123,8%	4 973,47	4 973,47	9 946,93	235,1%	14 103,51	7 012,02	7 012,02	14 024,03	141,0%	7 012,02	7 012,02	14 024,03	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.	9 444,29	11 693,50	123,8%	4 973,47	4 973,47	9 946,93	235,1%	14 103,51	7 012,02	7 012,02	14 024,03	141,0%	7 012,02	7 012,02	14 024,03	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%
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%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**7 729,14**	0,0%	0,00	1 105,30	1 105,30	699,3%	3 648,34		1 503,12	1 503,12	136,0%	1 308,59	1 312,13	2 620,72	174,4%
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.**	4 216,53	**0,00**	0,0%	2 129,72	2 129,72	4 259,44	0,0%	0,00	**450,22**	1 094,32	1 544,54	36,3%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		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.**	**73 683,83**	**84 210,89**	114,3%	**37 472,99**	**39 896,14**	**77 369,13**	211,1%	**95 493,25**	**44 201,39**	**47 816,45**	**92 017,84**	118,9%	47 837,41	**49 148,04**	**96 985,45**	105,4%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**3,59**	**3,60**	100,1%	**3,64**	**3,88**	**3,76**	92,7%	**4,09**	**3,88**	**4,20**	**4,04**	107,5%	**4,20**	**4,32**	**4,26**	105,4%

Смета расходов для ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**42 706,35**	**49 941,84**	**116,9%**	**44 095,31**	**103,3%**	**50 447,73**	**114,4%**	**50 639,70**	**114,8%**	**52 158,89**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**25 082,37**	**29 436,23**	**117,4%**	**25 725,47**	**102,6%**	**26 461,47**	**102,9%**	**26 563,34**	**103,3%**	**27 349,62**	**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.	**8 859,83**	**12 508,93**	**141,2%**	**9 086,98**	**102,6%**	**9 346,96**	**102,9%**	**9 382,95**	**103,3%**	**9 660,69**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,51	18,08	3515,5%	0,53	102,6%	0,54	102,9%	0,54	103,3%	0,56	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.	0,51	18,08	3515,5%	0,53	102,6%	0,54	102,9%	0,54	103,3%	0,56	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.	950,78	2 621,09	275,7%	975,16	102,6%	1 003,06	102,9%	1 006,93	103,3%	1 036,73	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	727,45	2 004,90	275,6%	746,11	102,6%	767,45	102,9%	770,41	103,3%	793,22	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	223,33	616,19	275,9%	229,05	102,6%	235,61	102,9%	236,52	103,3%	243,52	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	7 908,53	9 869,76	124,8%	8 111,29	102,6%	8 343,36	102,9%	8 375,48	103,3%	8 623,40	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%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.			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%
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%
2.1.5.4	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.	**10 741,68**	**10 723,83**	**99,8%**	**11 017,09**	**102,6%**	**11 332,29**	**102,9%**	**11 375,91**	**103,3%**	**11 712,64**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	5 091,83	5 905,59	116,0%	5 222,38	102,6%	5 371,45	102,9%	6 962,04	133,3%	7 168,12	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	4 167,79	3 183,65	76,4%	4 274,65	102,6%	4 396,95	102,9%	4 413,88	103,3%	4 544,53	103,0%
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.	1 482,06	1 634,58	110,3%	1 520,05	102,6%	1 563,90	102,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	1 133,94	1 233,98	108,8%	1 163,01	102,6%	1 196,29	102,9%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	348,12	400,60	115,1%	357,04	102,6%	367,61	103,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**5 480,86**	**6 203,48**	**113,2%**	**5 621,39**	**102,6%**	**5 782,22**	**102,9%**	**5 804,48**	**103,3%**	**5 976,29**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	465,36	1 081,05	232,3%	477,29	102,6%	490,94	102,9%	437,97	91,8%	450,94	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	2,73	2,77	101,5%	2,80	102,6%	2,88	102,7%	2,88	102,9%	2,97	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%		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.	410,84	1 004,34	244,5%	421,37	102,6%	433,43	102,9%	435,09	103,3%	447,97	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	43,28	61,79	142,8%	44,39	102,6%	45,66	102,9%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.	8,51	12,15	142,8%	8,73	102,6%	8,98	102,9%		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.	1 249,66	1 439,63	115,2%	1 281,71	102,6%	1 318,38	102,9%	1 323,45	103,3%	1 362,63	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	956,13	1 114,32	116,5%	980,65	102,6%	1 008,71	102,9%	1 012,59	103,3%	1 042,56	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	293,53	325,31	110,8%	301,06	102,6%	309,67	102,9%	310,86	103,3%	320,06	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.	1,18	2,54	215,3%	1,21	102,5%	1,24	102,5%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	3,23	1,62	50,1%		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%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	3 761,43	3 678,64	97,8%	3 861,19	102,7%	3 971,66	102,9%	4 043,05	104,7%	4 162,73	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,23	3,89	1691,3%	1,43	621,7%	4,43	309,8%		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.	3 761,20	3 674,75	97,7%	3 859,76	102,6%	3 967,23	102,8%	4 043,05	104,7%	4 162,73	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**667,35**	**868,46**	**130,1%**	**755,55**	**113,2%**	**832,19**	**110,1%**	**832,19**	**110,1%**	**832,19**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	667,35	868,46	130,1%	755,55	113,2%	832,19	110,1%	832,19	110,1%	832,19	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**9 444,29**	**11 693,50**	**123,8%**	**9 946,93**	**105,3%**	**17 751,85**	**178,5%**	**15 527,15**	**156,1%**	**16 644,75**	**107,2%**
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.	**9 444,29**	**11 693,50**	**123,8%**	**9 946,93**	**105,3%**	**14 103,51**	**141,8%**	**14 024,03**	**141,0%**	**14 024,03**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		9 444,29	11 693,50	123,8%	9 946,93	105,3%	14 103,51	141,8%	14 024,03	141,0%	14 024,03	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%**	**3 648,34**	**0,0%**	**1 503,12**	**0,0%**	**2 620,72**	**174,4%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
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%
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 (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		7 729,14		1 105,30							
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	4 216,53			4 259,43				1 544,54			
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**73 683,83**	**84 210,89**	**114,3%**	**77 369,13**	**105,0%**	**95 493,25**	**123,4%**	**92 017,84**	**118,9%**	**96 985,44**	**105,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (до водоподготовки) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/139/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) установлены тарифы на техническую воду (до водоподготовки) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	3,78	*87,1*	3,78	*100,0*
2020 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	3,78	*100,0*	3,97	*105,03*
2021 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	3,97	*100,0*	4,20	*105,78*
2022 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	4,20	*100,0*	4,99	*118,8*
2023 год				
прочие потребители (тарифы без учета НДС)	4,71	*94,4*	4,71	*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 ПАО «Нижнекамскнефтехим» при регулировании тарифов на техническую воду (до водоподготовки) 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (до водоподготовки) на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года № 4108. Приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто дело № 26/139/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (до водоподготовки) на 2022 год.

Название тарифа	**Техническая вода (до водоподготовки)**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной	Нет

программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	4,0
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	33,25
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,02

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела

Имущество в количестве 52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)	Собственность	Свидетельства о государственной регистрации права		*в электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Речная вода подается в напорные водоводы Д1200, идущие в насосную станцию 2 подъема. Речная вода, перекачиваемая насосами насосных станций 1 и2 подъемов при поступлении в узел сооружений 3 подъема распределяется по назначению на два потока:

- в насосную станцию№1 3 подъема для перекачки речной воды без очистки на филиал АО «ТГК-16» Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1);
- на горизонтальные отстойники 3 подъема для получения осветленной воды и через насосы станции №1 3 подъема на АО «СОВ-НКНХ» длчя изготовления питьевой воды.

Потребителем технической воды (до водоподготовки) ПАО «Нижнекамскнефтехим» является АО «ТГК-16», ООО «Камэнергостройпром», АО «Татэнерго», МУП «Комплексное предприятие благоустройства г. Нижнекамска».

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
154 912,72	**4,20**	*100,0%*	**6,43**	*153,15*

Объемы реализации технической воды (до водоподготовки) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	28 783,717	31 237,298
2019	31 443,370	31 212,192
2020	31 443,370	29 153,050

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	32 240,669	29 496,651	30 113,676	*102,09*
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Подано воды в сеть	32 240,669	29 496,651	30113,676	*102,09*
Потери воды	1 028,477	343,601	960,626	*279,6*
	3,19	1,16	3,19	
Объем реализации воды всего, в том числе по категориям потребителей:	31 212,192	29 153,050	29 153,050	*100,0*
Прочие потребители	31 212,192	29 153,050	29 153,050	*100,0*

Объем отпуска воды на 2022 год принят по предложению организации на уровне фактического объема за 2020 год.

Объем потерь воды скорректирован и принят в размере 3,19% в соответствии с утвержденным уровнем потерь воды, который является долгосрочным параметром регулирования и установлен Постановлением Госкомитета от 07.12.2018 № 10-131/кс

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	тыс. руб.	65 930,02	62 291,67	94%	*2,10*	*2,14*	***-0,04***

	электрическую энергию							
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 419,40	2 491,62	176%	*0,05*	*0,09*	***-0,04***
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	435,76	765,76	176%	*0,01*	*0,03*	***-0,01***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 001,05	1 079,24	108%	*0,03*	*0,04*	***-0,01***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	24 788,35	13 382,89	54%	*0,79*	*0,46*	***0,33***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	13 586,25	12 385,12	91%	*0,43*	*0,42*	***0,01***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	22 654,29	27 089,02	120%	*0,72*	*0,93*	***-0,21***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**129 815,12**	**119 485,32**	**92%**	*4,13*	*4,10*	***0,03***
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**119 485,31**				
9.1	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**113 041,84**				
10	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-6 443,47**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 6 443,47 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат на оплату труда основного персонала (на 76%), амортизации ОС (на 8%), общеэксплуатационных расходах (на 20%).

Экономия сложилась в части ремонта и технического обслуживания ОС (на 46%), цеховых расходов (на 9%), покупную электрическую энергию (на 6%).

Обоснованность перерасхода не доказана.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения Предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности

- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.

- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%

- % распределения услуг вспомогательного цеха №3403, общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического

цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета 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.	44 190,59	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,68	0,68
Уровень потерь воды	%	3,19	3,19

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 2022-2023 годы.

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

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	47 721,78	*103,3*
2023	49 134,35	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	33 017,01	*126,0*
2023	33 017,01	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 28 144,52 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 2,14 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Транспортный налог	2,73	Расчет транспортного налога, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	1 360,41	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	245,01	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Водный налог	26 536,37	Расчет водного налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Итого	**28 144,52**		

В части транспортного налога не принят налог на транспортное средство автомобиль Toyota Land Cruiser V8.

В части налога на имущество приняты налоги по цеху №3405 и цеху №3403, с учетом введенного в эксплуатацию в 2020 году основного средства.

Расчет водного налога произведен на основании Налогового кодекса РФ (статья 333.12 «Налоговые ставки» при заборе воды из Волги Поволжского федерального округа).

2. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме 9 745,00 тыс.руб. со снижением к расчету организации 4068,33 тыс.руб.: учтены расходы связанные с увеличением фактической цены электроэнергии по сравнению с принятой в тарифе на 2020 год в сумме 881,995 тыс.руб. и учтен недополученный доход в связи со снижением объема реализации по факту 2020 года в сумме 8863,0 тыс.руб.. Данная сумма распределена на долгосрочный период 2022-2023 годы и учтена в НВВ 2022 года в сумме 4872,50 тыс.руб., в НВВ 2023 года – 4872,50 тыс.руб.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 195,35	*103,9*
2023	1 195,35	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по технической воде (до водоподготовки)	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Амортизация за 2020-2021 гг.	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2021 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2020 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Акты ввода (приема-передачи) ОС за 2019, 2020 и 2021 годы	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Затраты на амортизацию приняты в размере 1 195,35 тыс.руб., согласно представленному расчету по амортизации на 2022 год, без учета самортизированных основных средств и с учетов введенного в 2020 году электродвигатель ДСМ4-1710-6-10 УХЛ3.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	65 898,23	*96,7*
2023	67 875,18	*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	30 113,676	0,68	3,22	65 898,23
2023	30 113,676	0,68	3,32	67 875,18

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 9811,4 тыс.руб. по статьям:

«Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения» в сумме 9599,89 тыс.руб.,

«Цеховые расходы» в сумме 211,51 тыс.руб.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

Также изъятию подлежит сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2016- 2017г.г.) в размере 3479,54 тыс.руб., которая была распределена на долгосрочный период.

Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 13 290,94 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	134 541,44
2023	151 221,89

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

ПАО «Нижнекамскнефтехим»	**Одноставочный тариф на техническую воду (до водоподготовки), 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				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**4,20**	*100,0*	**5,03**	*119,5*
2023 год				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**5,03**	*100,0*	**5,34**	*106,3*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнетехим».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на техническую воду (до водоподготовки) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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**	**31 443,370**	**29 153,050**	92,7%	**15 606,096**	**15 606,096**	**31 212,192**	186,8%	**29 153,050**	**14 576,525**	**14 576,525**	**29 153,050**	93,4%	14 576,525	**14 576,525**	**29 153,050**	**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	31 443,370	29 153,050	92,7%	15 606,096	15 606,096	31 212,192	186,8%	29 153,050	14 576,525	14 576,525	29 153,050	93,4%	14 576,525	14 576,525	29 153,050	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	31 443,370	29 153,050	92,7%	15 606,096	15 606,096	31 212,192	186,8%	29 153,050	14 576,525	14 576,525	29 153,050	93,4%	14 576,525	14 576,525	29 153,050	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**129 815,11**	**119 485,31**	92,0%	**69 077,31**	**72 637,96**	**141 715,26**	164,5%	**141 099,39**	**62 282,27**	**80 677,61**	**142 959,88**	100,9%	73 174,16	**73 175,24**	**146 349,39**	102,4%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	107 160,82	92 396,29	86,2%	54 807,92	55 751,63	110 559,54	165,7%	107 855,68	45 705,54	63 993,18	109 698,71	99,2%	56 519,49	56 417,28	112 936,77	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.	65 930,02	62 291,67	94,5%	33 570,59	34 577,71	68 148,30	180,1%	64 218,61	32 306,22	33 592,01	65 898,23	96,7%	33 436,05	34 439,13	67 875,18	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 419,40	2 491,62	175,5%	715,03	740,76	1 455,79	336,4%	1 497,44	735,78	767,42	1 503,20	103,3%	758,68	789,02	1 547,70	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	435,76	765,76	175,7%	219,51	227,42	446,93	336,7%	459,71	225,89	235,60	461,49	103,3%	232,91	242,23	475,15	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 001,05	1 079,24	107,8%	575,00	575,00	1 149,99	187,7%	1 195,35	597,68	597,68	1 195,35	103,9%	597,68	597,68	1 195,35	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.	24 788,35	13 382,88	54,0%	12 487,19	12 936,74	25 423,93	103,4%	26 151,30	4 797,16	21 454,82	26 251,99	103,3%	13 249,53	13 779,51	27 029,05	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	15 668,22	4 093,40	26,1%	7 892,91	8 177,05	16 069,96	50,1%	16 529,72	8 122,05	8 471,30	16 593,35	103,3%	8 374,76	8 709,75	17 084,52	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.	13 586,25	12 385,12	91,2%	7 240,60	6 694,00	13 934,60	185,0%	14 333,27	7 042,81	7 345,65	14 388,45	103,3%	8 244,65	6 569,71	14 814,35	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.	4 831,39	5 672,22	117,4%	2 433,82	2 521,44	4 955,26	225,0%	5 097,04	2 504,48	2 612,17	5 116,65	103,3%	2 582,40	2 685,70	5 268,11	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	17 822,90	21 416,80	120,2%	11 835,57	14 364,89	26 200,46	149,1%	28 146,67	14 072,26	14 072,26	28 144,52	107,4%	14 072,26	14 072,26	28 144,52	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.	17 822,90	21 416,80	120,2%	11 835,57	14 364,89	26 200,46	149,1%	28 146,67	14 072,26	14 072,26	28 144,52	107,4%	14 072,26	14 072,26	28 144,52	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	**6 443,48**	0,0%	1 299,33	1 299,32	2 598,65	495,9%	13 813,33		4 872,50	4 872,50	187,5%	145,77	4 726,73	**4 872,50**	100,0%
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.**	7 987,77	**0,00**	0,0%	8 420,32	8 420,32	16 840,64	0,0%	0,00	**991,32**	12 299,62	13 290,94	78,9%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		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.**	**121 827,34**	**113 041,84**	92,8%	**61 956,31**	**65 516,96**	**127 473,27**	172,5%	**154 912,72**	**61 290,95**	**73 250,49**	**134 541,44**	105,5%	73 319,92	**77 901,97**	**151 221,89**	112,4%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**3,87**	**3,88**	100,1%	**3,97**	**4,20**	**4,08**	92,3%	**5,31**	**4,20**	**5,03**	**4,62**	113,0%	5,03	**5,34**	**5,19**	112,4%

Смета расходов ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**65 930,02**	**62 291,67**	**94,5%**	**68 148,30**	**103,4%**	**64 218,61**	**94,2%**	**65 898,23**	**96,7%**	**67 875,18**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**45 061,14**	**34 697,60**	**77,0%**	**46 216,51**	**102,6%**	**47 538,77**	**102,9%**	**47 721,78**	**103,3%**	**49 134,35**	**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.	**15 441,40**	**15 642,50**	**101,3%**	**15 837,33**	**102,6%**	**16 290,43**	**102,9%**	**16 353,15**	**103,3%**	**16 837,20**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,77	22,56	2936,2%	0,80	103,7%	0,82	102,9%	0,82	103,3%	0,85	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.	0,77	22,56	2936,2%	0,80	103,7%	0,82	102,9%	0,82	103,3%	0,85	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.	1 855,15	3 257,38	175,6%	1 902,72	102,6%	1 957,16	102,9%	1 964,69	103,3%	2 022,85	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 419,40	2 491,62	175,5%	1 455,79	102,6%	1 497,44	102,9%	1 503,20	103,3%	1 547,70	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	435,76	765,76	175,7%	446,93	102,6%	459,71	102,9%	461,49	103,3%	475,15	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	13 585,48	12 362,56	91,0%	13 933,81	102,6%	14 332,45	102,9%	14 387,63	103,3%	14 813,51	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.	**24 788,35**	**13 382,89**	**54,0%**	**25 423,92**	**102,6%**	**26 151,30**	**102,9%**	**26 251,99**	**103,3%**	**27 029,05**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	6 705,46	7 262,43	108,3%	6 877,39	102,6%	7 145,00	103,9%	9 658,63	140,4%	9 944,53	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	15 668,22	4 093,40	26,1%	16 069,96	102,6%	16 529,72	102,9%	16 593,35	103,3%	17 084,52	103,0%
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.	2 414,67	2 027,05	83,9%	2 476,58	102,6%	2 476,58	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	1 847,49	1 530,31	82,8%	1 894,86	102,6%	1 894,86	100,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	567,18	496,74	87,6%	581,72	102,6%	581,72	100,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**4 831,39**	**5 672,22**	**117,4%**	**4 955,26**	**102,6%**	**5 097,04**	**102,9%**	**5 116,65**	**103,3%**	**5 268,11**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	756,00	1 343,63	177,7%	798,55	105,6%	797,56	99,9%	714,83	89,5%	735,99	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	4,35	3,44	79,1%	4,46	102,5%	4,59	102,9%	4,59	102,9%	4,73	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	670,64	1 247,44	186,0%	687,84	102,6%	707,51	102,9%	710,24	103,3%	731,27	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	67,85	77,68	114,5%	69,59	102,6%	71,58	102,9%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.	13,16	15,07	114,5%	36,66	278,6%	13,88	37,9%		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.	1 671,46	1 783,16	106,7%	1 714,19	102,6%	1 763,22	102,9%	1 770,02	103,3%	1 822,41	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	1 278,85	1 380,49	107,9%	1 311,54	102,6%	1 349,06	102,9%	1 354,26	103,3%	1 394,34	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	392,61	402,67	102,6%	402,65	102,6%	414,16	102,9%	415,76	103,3%	428,07	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	1,75	3,22	184,0%	1,79	102,3%	1,85	103,6%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	5,24	1,97	37,6%		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%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	2 396,94	2 540,24	106,0%	2 440,74	101,8%	2 534,40	103,8%	2 631,80	107,8%	2 709,71	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	2,57	4,85	188,7%	2,64	102,7%	2,64	100,0%		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.	2 394,37	2 535,39	105,9%	2 438,10	101,8%	2 531,76	103,8%	2 631,80	107,9%	2 709,71	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**1 001,05**	**1 079,24**	**107,8%**	**1 149,99**	**114,9%**	**1 195,35**	**103,9%**	**1 195,35**	**103,9%**	**1 195,35**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	1 001,05	1 079,24	107,8%	1 149,99	114,9%	1 195,35	103,9%	1 195,35	103,9%	1 195,35	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**17 822,90**	**21 416,80**	**120,2%**	**26 200,46**	**147,0%**	**41 959,99**	**160,1%**	**33 017,01**	**126,0%**	**33 017,01**	**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.	**17 822,90**	**21 416,80**	**120,2%**	**26 200,46**	**147,0%**	**28 146,66**	**107,4%**	**28 144,52**	**107,4%**	**28 144,52**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		17 822,90	21 416,80	120,2%	26 200,46	147,0%	28 146,66	107,4%	28 144,52	107,4%	28 144,52	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%**	**13 813,33**	**0,0%**	**4 872,50**	**0,0%**	**4 872,50**	**100,0%**
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%**
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.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		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 (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		6 443,48		2 598,65							
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	7 987,77			16 840,64				13 290,94			
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**121 827,34**	**113 041,84**	**92,8%**	**127 473,28**	**104,6%**	**154 912,72**	**121,5%**	**134 541,44**	**105,5%**	**151 221,89**	**112,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (осветленная вода) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/141/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) установлены тарифы на техническую воду (осветленная вода) для организации ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Иные потребители (без учета НДС)	6,03	*97,9*	6,03	*100,*
2020 год				
Иные потребители (без учета НДС)	6,03	*100,*	6,18	*102,5%*
2021 год				
Иные потребители (без учета НДС)	6,18	*100,0%*	6,41	*103,7*
2022 год				
Иные потребители (без учета НДС)	6,36	*99,2*	6,36	*100,0*
2023 год				
Иные потребители (без учета НДС)	6,36	*100,0*	6,48	*101,9*

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 «Нижнекамскнефтехим» при регулировании тарифов на техническую воду (осветленная вода) 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (осветленная вода) на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года № 4107. Приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто дело № 26/141/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (осветленная вода) на 2022 год.

Название тарифа	**Техническая вода (осветленная вода)**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной	Нет

программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	92,85
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,0

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество в количестве	Собственность	Свидетельства о		*в электронном виде*

52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)		государственной регистрации права		

Краткое описание схемы технологического процесса

Речная вода, перекачиваемая насосами насосных станций I и II подъемов, при поступлении в узел сооружений III – подъема распределяется по назначению на два потока:

- в насосную станцию №I, для перекачки потребителям речной воды без очистки;
- на сооружения очистки воды для получения осветленной и фильтрованной воды.

Часть осветленной воды после горизонтальных отстойников по трубопроводам 2×500 мм и через задвижки №№13, 67 поступает в приемный коллектор 500 мм группы насосов поз.2, 3, 4, а другая часть осветленной воды, пройдя дополнительную очистку в фильтровальной станции, поступает в резервуары фильтрованной воды 2×2000 м3 и далее в приемный коллектор насосов поз.1 насосной станции III – подъема №2.

Речная вода после осветления в горизонтальных отстойниках по двум водоводам 1200 мм поступает на приемный коллектор насосов поз. 2 №№ 6, 7, 8, 13, 14, 15. Далее насосами поз. 2 по двум водоводам 1000 мм через запорную арматуру №№ 47, 48, 49, 50, 75, 74 подается на I и II-пром.зону.

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
34 174,73	**6,41**	*100,0%*	**7,87**	*122,8%*

Объемы реализации технической воды (осветленная) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	5 201,080	4 835,005
2019	4 784,280	5 167,881
2020	4 784,280	5 279,299

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	5 181,156	5 181,157	5 717,239	*110,3*
Подано воды в сеть	5 181,156	5 181,157	5 717,239	*110,3*
Потери воды в сети	396,876	396,877	437,940	*110,3*
	7,66	*7,66*	*7,66*	
Объем реализации воды по категориям потребителей, в том числе:	4 784,280	4 784,280	5 279,299	*110,3*
Прочие потребители	4 784,280	4 784,280	5 279,299	*110,3*

Объем отпуска воды на 2022 год принят на уровне фактического объема реализации за 2020 год.

Объем потерь воды скорректирован и принят в размере 7,66% в соответствии с утвержденным уровнем потерь воды, который является долгосрочным параметром регулирования и установлен Постановлением Госкомитета от 07.12.2018 № 10-131/кс

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.	1 248,53	1 644,01	132%	*0,26*	*0,31*	***-0,05***

2.	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	2 988,47	2 726,21	91%	*0,62*	*0,52*	***0,11***
3.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	475,91	659,44	139%	*0,10*	*0,12*	***-0,03***
4.	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	146,10	202,64	139%	*0,03*	*0,04*	***-0,01***
5.	Амортизация основных средств	тыс. руб.	72,60	83,20	115%	*0,02*	*0,02*	***0,00***
6.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 717,80	4 302,56	250%	*0,36*	*0,81*	***-0,46***
7.	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 951,76	2 551,98	131%	*0,41*	*0,48*	***-0,08***
8.	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	877,42	421,76	48%	*0,18*	*0,08*	***0,10***
9.	Прочие прямые расходы		20 051,08	21 390,93	107%	*4,19*	*4,05*	***0,14***
10.	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**29 529,67**	**33 982,73**	**115%**	*6,17*	*6,44*	***-0,26***
11.	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**33 982,74**				
12.	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**32 241,17**				
13.	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 741,57**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 1741,57 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части цеховых расходов (на 31%), прочих прямых расходов (на 7%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 250%), химреагенты (на 32%), оплата труда основного персонала (на 39%), амортизация ОС (на 15%).

Экономия сложилась в части затрат на покупную электрическую энергию (на 9%), общеэксплуатационных расходов (на 52%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «Нижнекамскнефтехим» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ (счет 25), общехозяйтвенных расходов (счет 26) в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности
- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.
- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%
- % распределения услуг вспомогательных цехов (№3401, №3403), общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета 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.	6 275,32	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,21	0,21
Уровень потерь воды	%	7,66	7,66

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением №406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2023 годы.

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

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	6 776,78	*103,3*
2023	6 977,37	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	26 439,89	*125,0*
2023	26 439,89	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 26,24 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 0,16 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,21	Расчет транспортного налога, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	4,14	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	21,89	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

		на 2022 год	
Итого	**26,24**		

В части транспортного налога не принят налог на автомобиль Toyota Land Cruiser V8.

В части налога на имущество приняты налоги по цеху №3405, №3408 и №3403.

2. **Прочие прямые затраты** приняты в сумме 26 413,65тыс.руб., с ростом предложению организации на 4450,11 тыс.руб.

Затраты включают в себя расходы на техническую воду (до водоподготовки), среднегодовой тариф на которую на 2022 год принят в размере 4,65 руб. Объем потребления принят в размере 5717,239 тыс.куб.м. с ростом к уровню 2021 года на 10,3%

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной холодной воды, тыс.руб.
2022	5717,239	5717,239	4,65	26 413,65
2023	5717,239	5717,239	4,65	26 413,65

3. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования, заявленные организацией в сумме 1420,95 тыс.руб. по химреагентам не приняты к расчету, поскольку экономическая обоснованность заявленной суммы не подтверждена. Согласно представленным организацией данным расчет произведен как за фактический 2020 год, так и на плановый период 2022 год. Кроме того, перерасход по реагентам связан с увеличением фактического объема реализации на 10,3%, а также пересмотром и увеличением удельных норм расхода реагентов на предприятии.

Необходимо отметить, что расходы на химреагенты учтены Госкомитетом при установлении долгосрочных тарифов на 2019-2023 годы в составе операционных расходов, которые не подлежат пересмотру.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	397,21	*694,3*
2023	397,21	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по технической воде (осветленная) на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Договор купли-продажи имущества от 22.04.2020 №012-0589/20 с АО ТАИФ	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарная карточка Здание узла учета речной воды КГПТО от СОВ "НКНХ"	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
ОС-1а, Счета-фактуры	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Выписка из ЕГРН на здание узла учета	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Затраты на амортизацию приняты со снижением к прогнозу организации на 152,93 тыс.руб. на основании справки амортизации ПАО «Нижнекамскнефтехим» по технической воде (осветленная вода) на 2022 год.

Расчет произведен исходя из представленных ОС-1а (акты приема-передачи). «Участок водовода (перемычка трубопровода)» приобретен у АО «ТАИФ-НК» и введен в эксплуатацию 31.12.2017 года, 3 амортизационная группа. Сумма амортизации по «Здание узла учета К№16:53:030104:71», которое приобретено у АО «ТАИФ-НК» также пересчитана исходя из представленной ОС-1а.

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	3 876,57	*115,3*
2023	3 992,86	*103,0*

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска (пропущенных) воды (сточных вод), тыс.	Удельный расход электрической энергии,	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических

	куб.м.	кВт.ч./куб.м		ресурсов, тыс. руб.
2022	5717,239	0,21	3,23	3 876,57
2023	5717,239	0,21	3,33	3 992,86

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена по предложению организации принята на 2022 год на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1852,71 тыс.руб. по статьям:

«Затраты на электрическую энергию» в сумме 571,47 тыс.руб.,

«Общеэксплуатационные расходы» в сумме 546,44 тыс.руб.,

«Прочие прямые расходы» в сумме 734,79 тыс.руб.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

Также изъятию подлежит сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2018-2019г.г.) в размере 1008,74 тыс.руб., которая была распределена на долгосрочный период.

Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 2861,45 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2022	2023
Необоснованный доход за 2018 год, тыс.руб.	321,06	321,06
Необоснованный доход за 2019 год, тыс.руб.	687,68	687,68
Необоснованный доход за 2020 год, тыс.руб.	1852,71	0,0
Итого	**2 861,45**	**1 008,74**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	34 628,99
2023	36 798,59

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

Название организации	**Одноставочный тариф на техническую воду (осветленная вода), 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				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**6,41**	*100,0*	**6,71**	*104,7*
2023 год				

прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**6,71**	*100,0*	**7,23**	*107,8*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнефтехим».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на техническую воду (осветленная вода) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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**	**4 784,280**	**5 279,299**	110,3%	**2 392,140**	**2 392,140**	**4 784,280**	220,7%	**4 784,280**	**2 639,650**	**2 639,650**	**5 279,299**	110,3%	2 639,650	**2 639,650**	**5 279,299**	**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	4 784,280	5 279,299	110,3%	2 392,140	2 392,140	4 784,280	220,7%	4 784,280	2 639,650	2 639,650	5 279,299	110,3%	2 639,650	2 639,650	5 279,299	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	4 784,280	5 279,299	110,3%	2 392,140	2 392,140	4 784,280	220,7%	4 784,280	2 639,650	2 639,650	5 279,299	110,3%	2 639,650	2 639,650	5 279,299	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**29 529,68**	**33 982,74**	115,1%	**15 286,46**	**15 848,02**	**31 134,47**	214,4%	**32 753,78**	**18 019,30**	**19 471,14**	**37 490,44**	120,4%	18 077,13	**19 730,19**	**37 807,33**	100,8%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	28 652,26	33 560,98	117,1%	14 847,28	15 393,26	30 240,53	218,0%	31 821,32	17 560,98	18 993,67	36 554,65	120,9%	17 604,96	19 239,66	36 844,62	100,8%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	1 248,53	1 644,01	131,7%	628,95	651,59	1 280,54	252,3%	1 317,18	647,21	675,04	1 322,25	103,3%	667,35	694,04	1 361,39	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 988,47	2 726,21	91,2%	1 656,18	1 705,87	3 362,05	159,8%	3 462,91	1 902,14	1 974,42	3 876,57	115,3%	1 966,93	2 025,94	3 992,86	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	475,91	659,44	138,6%	239,74	248,37	488,11	265,5%	502,08	246,70	257,31	504,01	103,3%	254,38	264,55	518,93	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	146,10	202,64	138,7%	73,60	76,25	149,85	265,8%	154,14	75,74	78,99	154,73	103,3%	78,09	81,22	159,31	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	72,60	83,20	114,6%	28,61	28,61	57,21	290,9%	550,14	194,42	202,79	397,21	694,3%	198,61	198,61	397,21	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.	1 717,80	4 302,56	250,5%	865,35	896,49	1 761,84	479,9%	1 812,25	890,47	928,76	1 819,23	103,3%	918,17	954,90	1 873,08	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 358,47	3 706,95	272,9%	684,33	708,98	1 393,31	522,9%	1 433,17	704,20	734,48	1 438,69	103,3%	726,11	755,16	1 481,27	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.	1 951,76	2 551,98	130,8%	972,18	1 029,63	2 001,81	247,9%	2 059,08	675,44	1 391,57	2 067,01	103,3%	1 043,23	1 084,96	2 128,19	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20 051,08	21 390,93	106,7%	10 382,67	10 756,45	21 139,12	198,9%	21 963,54	12 928,85	13 484,79	26 413,65	125,0%	12 478,20	13 935,44	26 413,65	100,0%
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	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	20 051,08	21 390,93	106,7%	10 382,67	10 756,45	21 139,12	198,9%	21 963,54	12 928,85	13 484,79	26 413,65	125,0%	12 478,20	13 935,44	26 413,65	100,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	858,84	402,09	46,8%	432,64	448,22	880,86	89,7%	906,06	445,20	464,35	909,55	103,3%	459,05	477,42	936,47	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	18,58	19,67	105,8%	6,54	6,54	13,08	300,7%	26,40	13,12	13,12	26,24	200,6%	13,12	13,12	26,24	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.	18,58	19,67	105,8%	6,54	6,54	13,08	300,7%	26,40	13,12	13,12	26,24	200,6%	13,12	13,12	26,24	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%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**1 741,57**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	1 420,95	**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		0,00		0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	321,06	**0,00**	0,0%	503,03	503,03	1 006,06	0,0%	0,00	**1 099,15**	1 762,30	2 861,45	284,4%	365,09	643,65	**1 008,74**	35,3%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**29 208,61**	**32 241,17**	110,4%	**14 783,43**	**15 344,99**	**30 128,41**	210,1%	**34 174,73**	**16 920,15**	**17 708,83**	**34 628,99**	114,9%	17 712,05	**19 086,54**	**36 798,59**	106,3%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**6,11**	**6,11**	100,0%	**6,18**	**6,41**	**6,30**	95,2%	**7,14**	**6,41**	**6,71**	**6,56**	104,2%	6,71	**7,23**	**6,97**	106,3%

Смета расходов для ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**2 988,47**	**2 726,21**	**91,2%**	**3 362,05**	**112,5%**	**3 462,91**	**103,0%**	**3 876,57**	**115,3%**	**3 992,86**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**6 398,95**	**9 762,73**	**152,6%**	**6 563,02**	**102,6%**	**6 750,79**	**102,9%**	**6 776,78**	**103,3%**	**6 977,37**	**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.	**3 822,31**	**5 058,07**	**132,3%**	**3 920,31**	**102,6%**	**25 996,02**	**663,1%**	**4 048,00**	**103,3%**	**4 167,82**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	1 248,57	1 645,41	131,8%	1 280,58	102,6%	1 317,22	102,9%	1 322,29	103,3%	1 361,43	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	1 248,53	1 644,01	131,7%	1 280,54	102,6%	1 317,18	102,9%	1 322,25	103,3%	1 361,39	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	0,04	1,40	3871,4%	0,04	102,6%	0,04	102,9%	0,04	103,3%	0,04	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.	622,01	862,08	138,6%	637,96	102,6%	656,22	102,9%	658,74	103,3%	678,24	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	475,91	659,44	138,6%	488,11	102,6%	502,08	102,9%	504,01	103,3%	518,93	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	146,10	202,64	138,7%	149,85	102,6%	154,14	102,9%	154,73	103,3%	159,31	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 951,72	2 550,58	130,7%	2 001,77	102,6%	2 059,04	102,9%	2 066,97	103,3%	2 128,15	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	21 963,54	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**1 717,80**	**4 302,56**	**250,5%**	**1 761,84**	**102,6%**	**1 812,25**	**102,9%**	**1 819,23**	**103,3%**	**1 873,08**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	252,02	470,00	186,5%	258,49	102,6%	265,88	102,9%	380,54	147,2%	391,80	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 358,47	3 706,95	272,9%	1 393,31	102,6%	1 433,17	102,9%	1 438,69	103,3%	1 481,27	103,0%
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.	107,30	125,62	117,1%	110,05	102,6%	113,20	102,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	82,10	94,84	115,5%	84,20	102,6%	86,61	102,9%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	25,20	30,79	122,1%	25,85	102,6%	26,59	102,9%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**858,84**	**402,10**	**46,8%**	**880,86**	**102,6%**	**906,06**	**102,9%**	**909,55**	**103,3%**	**936,47**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	28,87	77,41	268,2%	29,61	102,6%	30,45	102,9%	30,57	103,3%	31,48	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	0,19	0,21	111,6%	0,20	102,6%	0,20	102,9%	0,20	102,9%	0,21	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	28,68	77,20	269,2%	29,41	102,6%	30,25	102,9%	30,37	103,3%	31,27	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.	59,30	110,42	186,2%	60,82	102,6%	62,56	102,9%	62,80	103,3%	64,66	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	45,37	85,48	188,4%	46,54	102,6%	47,87	102,9%	48,05	103,3%	49,47	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	13,93	24,94	179,0%	14,29	102,6%	14,70	102,9%	14,75	103,3%	15,19	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,22	0,12	55,0%	0,23	102,6%	0,23	102,9%	0,24	103,3%	0,24	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	770,45	214,15	27,8%	790,20	102,6%	812,81	102,9%	815,94	103,3%	840,09	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,12	0,30	257,0%	0,12	102,6%	0,12	102,9%		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.	770,33	213,85	27,8%	790,08	102,6%	812,69	102,9%	815,94	103,3%	840,09	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**72,60**	**83,20**	**114,6%**	**57,21**	**78,8%**	**550,14**	**961,6%**	**397,21**	**694,3%**	**397,21**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	72,60	83,20	114,6%	57,21	78,8%	550,14	961,6%	397,21	694,3%	397,21	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**20 069,66**	**21 410,59**	**106,7%**	**21 152,20**	**105,4%**	**21 989,94**	**104,0%**	**26 439,89**	**125,0%**	**26 439,89**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**20 051,08**	**21 390,93**	**106,7%**	**21 139,12**	**105,4%**	**21 963,54**	**103,9%**	**26 413,65**	**125,0%**	**26 413,65**	**100,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.		0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.	20 051,08	21 390,93	106,7%	21 139,12	105,4%	21 963,54	103,9%	26 413,65	103,3%	26 413,65	100,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**18,58**	**19,67**	**105,8%**	**13,08**	**70,4%**	**26,40**	**201,8%**	**26,24**	**200,6%**	**26,24**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		18,58	19,67	105,8%	13,08	70,4%	26,40	201,8%	26,24	200,6%	26,24	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%**
4.8	**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%**
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%
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 (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		1 741,57				1 420,95					
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	321,06			1 006,06				2 861,45		1 008,74	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**29 208,61**	**32 241,17**	**110,4%**	**30 128,41**	**103,1%**	**34 174,73**	**113,4%**	**34 628,99**	**114,9%**	**36 798,59**	**106,3%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на очистку коммунальных сточных вод для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/144/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) установлены тарифы на очистку коммунальных сточных вод для организации ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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				
прочие потребители (без НДС)	5,62	*100,0*	6,72	*119,6*
2020 год				
прочие потребители (без НДС)	6,72	*100,0*	6,85	*101,9*
2021 год				
прочие потребители (без НДС)	6,84	99,9	6,84	*100,0*
2022 год				
прочие потребители (без НДС)	6,60	*96,5*	6,60	*100,0*
2023 год				
прочие потребители (без НДС)	6,60	*100,0*	6,80	*103,0*

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 ПАО «Нижнекамскнефтехим» при регулировании тарифов на очистку коммунальных сточных вод 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на очистку коммунальных сточных вод на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года № 4105. Приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто дело № 26/144/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на очистку коммунальных сточных вод на 2022 год.

Название тарифа	**Очистка коммунальных сточных вод**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации	Нет

(да/нет), реквизиты приказа, сроки реализации	
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	1,00
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	31,20
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество в количестве 52 объекта (сети	Собственность	Свидетельства о государственной		*в электронном виде*

водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)		регистрации права		

Краткое описание схемы технологического процесса

ПАО «Нижнекамскнефтехим» принимает коммунальные стоки от АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство». Коммунальные стоки состоят из стоков предприятий, расположенных на территории города и стоков от населения г.Нижнекамска .

В технологическом регламенте на биологическую очистку сточных вод предусмотрено:

- раздельная механическая очистка хозбытовых и производственных сточных вод;
- совместная биологическая очистка и доочистка смеси хозбытовых и производственных сточных вод;
- раздельное удаление и складирование осадков хозбытовых сточных вод города и производственных сточных вод;
- обезвоживание осадков после механической очистки производственных сточных вод;
- обезвреживание осадков методом фитомелиорации.

БОС разделен на участки:

- участок механической очистки, состоящий из двух узлов:

а) узел очистки №1 хозбытовых сточных вод населения и предприятий города, в который входят: решетки, песколовки, первичные отстойники, илонакопители;

б) узел очистки №2 производственных сточных вод от предприятий промышленного комплекса г.Нижнекамска, в который входят: песколовки, первичные отстойники, усреднители, шламонакопители, биофильтр, установка биологического обезвреживания осадков;

- участок биологической очистки, в который входят: смеситель сточных вод, узел приготовления и дозирования биогенных добавок, аэротенки, вторичные отстойники;
- участок доочистки, в который входят: смеситель сточных вод, узел приготовления обеззараживающего раствора.

На БОС осуществляется раздельная механическая очистка хозбытовых и производственных сточных вод, совместная биологическая очистка, доочистка и дезинфекция. Очищенные стоки сбрасываются по двум выпускам в р.Каму.

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
179 500,70	**6,84**	*100,0*	**21,43**	*313,31*

Объемы пропущенных сточных вод (очистка коммунальных сточных вод) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	12 224,770	11 244,630
2019	12 703,518	11 960,426
2020	12 703,518	12 727,644

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, в том числе:	12 703,518	12 703,518	12 703,518	*100,0*
принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	12 703,518	12 703,518	12 703,518	*100,0*

Объем сточных вод принят на основании соглашения об объемах реализации воды между предприятиями-участниками водоотведения города Нижнекамска, Афанасовского, Красноключинского сельских поселений (ПАО «Нижнекамскнефтехим принимает сточные воды от АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство) (вх.№ 8478 от 21.09.2021).

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.	4 789,76	4 135,67	86%	*0,38*	*0,32*	***0,05***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	12 901,44	15 764,19	122%	*1,02*	*1,24*	***-0,22***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 475,94	6 895,76	154%	*0,35*	*0,54*	***-0,19***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 374,11	2 333,89	170%	*0,11*	*0,18*	***-0,08***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	34 892,81	34 483,14	99%	*2,75*	*2,71*	***0,04***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	0,00	75 020,55		*0,00*	*5,89*	***-5,89***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	10 088,89	21 952,05	218%	*0,79*	*1,72*	***-0,93***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	17 691,65	16 657,01	94%	*1,39*	*1,31*	***0,08***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**86 214,60**	**177 242,26**	**206%**	*6,79*	*13,93*	***-7,14***
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**177 242,26**			**13,93**	
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**86 346,86**			**6,78**	
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-90 895,40**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 90 895,40 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат на покупную электрическую энергию (на 22%), расходов на оплату труда (на 54%), цеховых расходов (на 218%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 201,71%). Также организацией отражены расходы на ремонт и техническое обслуживание ОС на сумму 75 020,55 тыс.руб., реализацию которых Госкомитетом рекомендовано проводить за счет средств, заложенных на амортизацию ОС.

Экономия сложилась в части химреагентов (на 14%), общеэксплуатационных расходов (на 6%). амортизации ОС (на 1%). Обоснованность перерасхода не подтверждена.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения Предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности
- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.

- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%

- % распределения услуг вспомогательного цеха №3403, общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета 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.	26 917,58	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,34	0,34

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	29 068,51	*103,3*
2023	29 928,93	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	9 655,73	*100,9*
2023	9 513,19	*98,5*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме

9 513,19 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 9,56 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	1,66	Расчет транспортного налога, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	3 852,86	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	5 658,67	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Итого	**9 513,19**		

В части транспортного налога не принят налог на транспортное средство автомобиль Toyota Land Cruiser V8.

В части налога на имущество приняты налоги по цеху №3406

2. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования, заявленные организацией в сумме 96 106,71 тыс.руб., приняты Госкомитетом в сумме 142,54 тыс.руб.: учтены расходы, связанные с увеличением фактической цены электроэнергии по сравнению с принятой в тарифе на 2020 год, прочие расходы не приняты к расчету, поскольку экономическая обоснованность заявленной суммы не подтверждена.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	31 510,30	*99,7*
2023	31 510,30	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по ОКС расчет на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Амортизация за 2020-2021 гг.	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2021 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2020 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Акты ввода (приема-передачи) ОС-1 за 2020 и 2021 годы	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Затраты на амортизацию приняты со снижением к прогнозу организации на 110,33 тыс.руб. на основании представленного расчета амортизации по очистке коммунальных сточных вод на 2022 год, без учета самортизированных основных средств и с учетов введенных в эксплуатацию основных средств по цеху 3406 (Насос Egger TV 51-80 U4 LB2, панель оператора, электродвигатель и пр.).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	13 945,83	*104,9*
2023	14 364,21	*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	12 703,518	0,34	3,23	13 945,83
2023	12 703,518	0,34	3,33	14 364,21

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год экономически необоснованные доходы не выявлены.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	84 180,38
2023	85 316,65

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

Название организации	Одноставочный тариф на очистку коммунальных сточных вод, 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				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**6,63**	*96,9*	**6,63**	*100,0*
2023 год				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**6,63**	*100,0*	**6,80**	*102,6*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнетехим».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на очистку коммунальных сточных вод для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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**	**12 703,518**	**12 727,664**	**100,2%**	**6 351,759**	**6 351,759**	**12 703,518**	**100,0%**	**12 703,518**	**6 351,759**	**6 351,759**	**12 703,518**	**100,0%**	**6 351,759**	**6 351,759**	**12 703,518**	**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	12 703,518	12 727,664	**100,2%**	6 351,759	6 351,759	12 703,518	**100,0%**	12 703,518	6 351,759	6 351,759	12 703,518	**100,0%**	6 351,759	6 351,759	12 703,518	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**86 214,61**	**177 242,26**	**205,6%**	**41 330,93**	**41 303,57**	**82 634,50**	**95,8%**	**83 394,00**	**42 021,55**	**42 016,30**	**84 037,84**	**101,7%**	**42 112,16**	**43 204,48**	**85 316,65**	**101,5%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*68 522,96*	*160 585,25*	**234,4%**	*34 957,64*	*31 211,66*	*66 169,30*	**96,6%**	*66 782,64*	*33 253,49*	*34 155,28*	*67 408,77*	**101,9%**	*33 518,16*	*34 958,78*	*68 476,94*	**101,6%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4 789,76	4 135,67	**86,3%**	2 412,85	2 499,71	4 912,56	**102,6%**	5 053,11	2 482,90	2 589,67	5 072,57	**103,3%**	2 560,15	2 662,56	5 222,71	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	12 901,44	15 764,19	**122,2%**	6 546,05	6 742,43	13 288,48	**103,0%**	13 687,13	6 842,90	7 102,93	13 945,83	**104,9%**	7 075,96	7 288,24	14 364,21	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 475,94	6 895,76	**154,1%**	2 254,77	2 335,94	4 590,71	**102,6%**	4 722,05	2 320,23	2 420,00	4 740,23	**103,3%**	2 392,42	2 488,12	4 880,54	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 374,11	2 333,89	**169,8%**	692,21	717,13	1 409,35	**102,6%**	1 449,67	712,31	742,94	1 455,25	**103,3%**	734,47	763,85	1 498,32	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	34 892,81	34 483,14	**98,8%**	15 810,32	15 810,32	31 620,63	**90,6%**	31 227,06	15 755,15	15 755,15	31 510,30	**99,7%**	15 755,15	15 755,15	31 510,30	**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	75 020,55	**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	66 796,20	**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.	10 088,89	21 952,05	**217,6%**	7 241,45	3 106,13	10 347,57	**102,6%**	10 643,62	5 140,00	5 544,59	10 684,59	**103,3%**	5 000,00	6 000,86	11 000,86	**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	0,00	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	0,00	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.	6 719,15	6 385,35	**95,0%**	1 586,40	5 305,03	6 891,43	**102,6%**	7 088,60	3 483,06	3 632,83	7 115,89	**103,3%**	3 591,43	3 735,09	7 326,52	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*10 972,50*	*10 271,66*	**93,6%**	*4 786,88*	*4 786,88*	*9 573,77*	**87,3%**	*9 522,76*	*5 285,00*	*4 228,19*	*9 513,19*	**99,4%**	*5 002,57*	*4 510,62*	*9 513,19*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**		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.	10 972,50	10 271,66	**93,6%**	4 786,88	4 786,88	9 573,77	**87,3%**	9 522,76	5 285,00	4 228,19	9 513,19	**99,4%**	5 002,57	4 510,62	9 513,19	**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	90 895,40	**0,0%**	2 303,11	2 303,11	4 606,22	**0,0%**	96 106,71	71,27	71,27	142,54	**3,1%**		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	0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		90 895,40	**0,0%**	165,02	165,02	330,04	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**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	0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**86 214,61**	**86 346,86**	**100,2%**	**43 469,02**	**43 441,66**	**86 910,68**	**100,8%**	**179 500,70**	**42 092,82**	**42 087,57**	**84 180,38**	**96,9%**	**42 112,16**	**43 204,48**	**85 316,65**	**101,3%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**6,79**	**6,78**	**100,0%**	**6,84**	**6,84**	**6,84**	**100,8%**	**14,13**	**6,63**	**6,63**	**6,63**	**96,9%**	**6,63**	**6,80**	**6,72**	**101,3%**

Смета расходов ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**12 901,44**	**15 764,19**	**122,2%**	**13 288,48**	**84,3%**	**13 687,13**	**103,0%**	**13 945,83**	**104,9%**	**14 364,21**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**27 447,85**	**116 723,26**	**425,3%**	**28 151,61**	**24,1%**	**28 957,05**	**102,9%**	**29 068,51**	**103,3%**	**29 928,93**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**20 728,71**	**35 317,37**	**170,4%**	**21 260,18**	**60,2%**	**21 868,45**	**102,9%**	**21 952,63**	**103,3%**	**22 602,43**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	4 802,15	4 208,37	87,6%	4 925,26	117,0%	5 066,18	102,9%	5 085,69	103,3%	5 236,22	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	4 789,76	4 135,67	86,3%	4 912,56	118,8%	5 053,11	102,9%	5 072,57	103,3%	5 222,71	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	12,39	72,70	586,8%	12,71	17,5%	13,07	102,9%	13,12	103,3%	13,51	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.	5 850,06	9 229,65	157,8%	6 000,06	65,0%	6 171,72	102,9%	6 195,47	103,3%	6 378,86	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	4 475,94	6 895,76	154,1%	4 590,71	66,6%	4 722,05	102,9%	4 740,23	103,3%	4 880,54	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 374,11	2 333,89	169,8%	1 409,35	60,4%	1 449,67	102,9%	1 455,25	103,3%	1 498,32	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	10 076,50	21 879,35	217,1%	10 334,86	47,2%	10 630,55	102,9%	10 671,47	103,3%	10 987,35	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%
2.1.5.5	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**	**75 020,55**	**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	4 833,75	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	66 796,20	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	3 390,60	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	2 506,04	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	884,56	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**6 719,15**	**6 385,35**	**95,0%**	**6 891,43**	**107,9%**	**7 088,60**	**102,9%**	**7 115,89**	**103,3%**	**7 326,52**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	212,05	401,49	189,3%	217,49	54,2%	223,71	102,9%	224,57	103,3%	231,22	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	1,41	1,10	78,5%	1,44	130,6%	1,48	102,9%	1,49	103,3%	1,53	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	210,64	400,39	190,1%	216,04	54,0%	222,23	102,9%	223,08	103,3%	229,68	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	тыс.руб.	467,45	572,67	122,5%	479,44	83,7%	493,15	102,9%	495,05	103,3%	509,71	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	357,65	443,33	124,0%	366,82	82,7%	377,31	102,9%	378,77	103,3%	389,98	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	109,80	129,34	117,8%	112,62	87,1%	115,84	102,9%	116,28	103,3%	119,73	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	1,65	0,63	38,4%	1,69	266,9%	1,74	102,9%	1,75	103,3%	1,80	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 037,99	5 410,55	89,6%	6 192,81	114,5%	6 369,99	102,9%	6 394,51	103,3%	6 583,79	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,09	1,55	1694,3%	0,09	6,1%	0,10	106,2%		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.	6 037,90	5 409,00	89,6%	6 192,71	114,5%	6 369,89	102,9%	6 394,51	103,3%	6 583,79	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	34 892,81	34 483,14	98,8%	31 620,63	91,7%	31 227,06	98,8%	31 510,30	99,7%	31 510,30	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	34 892,81	34 483,14	98,8%	31 620,63	91,7%	31 227,06	98,8%	31 510,30	99,7%	31 510,30	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**10 972,50**	**10 271,66**	93,6%	**9 573,77**	93,2%	**105 629,46**	1103,3%	**9 655,73**	100,9%	**9 513,19**	98,5%
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.	**10 972,50**	**10 271,66**	**93,6%**	**9 573,77**	**93,2%**	**9 522,75**	**99,5%**	**9 513,19**	**99,4%**	**9 513,19**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	10 972,50	10 271,66	93,6%	9 573,77	93,2%	9 522,75	99,5%	9 513,19	99,4%	9 513,19	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%	96 106,71	0,0%	142,54	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%
4.9	**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%**
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%
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.		90 895,40	0,0%	4 606,22	5,1%		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%	330,04	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**86 214,61**	**86 346,86**	**100,2%**	**86 910,68**	**100,7%**	**179 500,70**	**206,5%**	**84 180,37**	**96,9%**	**85 316,63**	**101,3%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на очистку производственных сточных вод для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/143/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) установлены тарифы на очистку производственных сточных вод для организации ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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				
прочие потребители (без НДС)	9,80	*88,2*	9,80	*100,0*
2020 год				
прочие потребители (без НДС)	9,80	*100,0*	10,78	*110,0*
2021 год				
прочие потребители (без НДС)	10,78	*100,0*	11,21	*104,0*
2022 год				
прочие потребители (без НДС)	10,55	*94,1*	10,55	*100,0*
2023 год				
прочие потребители (без НДС)	10,55	*100,0*	11,19	*106,1*

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 «Нижнекамскнефтехим» при регулировании тарифов на очистку производственных сточных вод 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на очистку производственных сточных вод на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года № 4106. Приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто дело № 26/143/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на очистку производственных сточных вод на 2022 год.

Название тарифа	**Очистка производственных сточных вод**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

7)

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.	1,00
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	98,29
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество в количестве 52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)	Собственность	Свидетельства о государственной регистрации права		*в электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

ПАО «Нижнекамскнефтехим» принимает коммунальные стоки от промышленных предприятий г.Нижнекамска и от АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

В технологическом регламенте на биологическую очистку сточных вод предусмотрено:

- раздельная механическая очистка хозбытовых и производственных сточных вод;
- совместная биологическая очистка и доочистка смеси хозбытовых и производственных сточных вод;
- раздельное удаление и складирование осадков хозбытовых сточных вод города и производственных сточных вод;
- обезвоживание осадков после механической очистки производственных сточных вод;
- обезвреживание осадков методом фитомелиорации.

БОС разделен на участки:

- участок механической очистки, состоящий из двух узлов:

а) узел очистки №1 хозбытовых сточных вод населения и предприятий города, в который входят: решетки, песколовки, первичные отстойники, илонакопители;

б) узел очистки №2 производственных сточных вод от предприятий промышленного комплекса г.Нижнекамска, в который входят: песколовки, первичные отстойники, усреднители, шламонакопители, биофильтр, установка биологического обезвреживания осадков;

- участок биологической очистки, в который входят: смеситель сточных вод, узел приготовления и дозирования биогенных добавок, аэротенки, вторичные отстойники;
- участок доочистки, в который входят: смеситель сточных вод, узел приготовления обеззараживающего раствора.

На БОС осуществляется раздельная механическая очистка хозбытовых и производственных сточных вод, совместная биологическая очистка, доочистка и дезинфекция. Очищенные стоки сбрасываются по двум выпускам в р.Каму.

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
154 003,18	**11,21**	*100,0*	**23,96**	*213,72*

Объемы пропущенных сточных вод (очистка производственных сточных вод) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	8 539,544	9 495,757
2019	8 997,418	9 526,439
2020	8 997,418	8 755,156

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 по категориям потребителей:	9 526,439	8 755,156	8 755,156	*100,0*
Бюджетные организации	49,507	53,723	53,723	*100,0*
Прочие потребители	9 476,932	8 701,433	8 701,433	*100,0*

Объем сточных вод на 2022 год принят по предложению организации на уровне фактического объема пропущенных сточных вод за 2020 год.

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.	3 248,73	3 172,24	98%	*0,36*	*0,36*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	14 011,99	15 806,61	113%	*1,56*	*1,81*	***-0,25***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 430,30	5 007,50	146%	*0,38*	*0,57*	***-0,19***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 053,10	1 707,95	162%	*0,12*	*0,20*	***-0,08***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	11 163,26	17 628,32	158%	*1,24*	*2,01*	***-0,77***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	60 095,05	25 563,45	43%	*6,68*	*2,92*	***3,76***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	14 168,16	21 626,04	153%	*1,57*	*2,47*	***-0,90***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	9 234,01	13 789,17	149%	*1,03*	*1,57*	***-0,55***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**116404,60**	**104 301,28**	**90%**	*12,94*	*11,91*	***1,02***
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**104 301,28**			**11,91**	
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**90 184,90**			**10,30**	
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-14 116,38**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 14 116,38 тыс.руб.

Экономия сложилась в части затрат на химреагенты (на 2%), ремонт и техническое обслуживание ОС (на 57%).

Перерасход выявлен в части затрат на покупную электрическую энергию (на 13%), расходов на оплату труда (на 46%), амортизации ОС (на 58%), цеховых расходов (на 53%), общеэксплуатационных расходов (на 49%).

Обоснованность перерасхода не подтверждена.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения Предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности

- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.

- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%

- % распределения услуг вспомогательного цеха №3403, общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета 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.	81 943,38	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,52	0,52

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	88 491,34	*103,3*

2023	91 110,68	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	14 872,30	*118,1*
2023	12 281,14	*82,6*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 12 281,14 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 10,65 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	1,85	Расчет транспортного налога, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	3 208,73	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	9 070,56	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Итого	**12 281,14**		

В части транспортного налога не принят налог на транспортное средство автомобиль Toyota Land Cruiser V8.

В части налога на имущество приняты налоги по цеху № 3403

2. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования, заявленные организацией в сумме 18 777,21 тыс.руб., приняты Госкомитетом в сумме 2 591,16 тыс.руб.: учтены расходы связанные с увеличением фактической цены электроэнергии по сравнению с принятой в тарифе на 2020 год., а также недополученный доход в связи со снижением объема реализации к утвержденному, прочие расходы не приняты к расчету, поскольку экономическая обоснованность заявленной суммы не подтверждена.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	20 355,19	*102,3*
2023	20 355,19	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по ОПС расчет на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Амортизация за 2020-2021 гг.	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2021 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2020 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Акты ввода (приема-передачи) ОС-1 за 2020 и 2021 годы	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Затраты на амортизацию приняты в размере 20 355,19 тыс.руб, на уровне прогноза организации, на основании расчета амортизации на 2022 год, с учетом введенного в эксплуатацию основных средств (генератор, система контроля и сигнал.загазованности, система обвязки, насос, внеплощадочный коллектор и пр.)

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	14 651,04	*96,1*
2023	15 090,57	*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	8 755,156	0,52	3,22	14 651,04

2023	8 755,156	0,52	3,32	15 090,57

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на 2022 год на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год экономически необоснованные доходы не выявлены. Сумма экономии по ремонту за 2020 год не исключается Госкомитетом в связи с перерасходом средств на ремонт по очистке коммунальных сточных вод (протоколы РТК от 14.09.2021 №117-р, от 22.09.2021 № 130-р, от 24.09.2021 № 135-р).

Однако из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования (2016, 2018, 2019 годы) в размере 37 868,28 тыс.руб. (неосвоенные средства распределены на долгосрочный период до 2023 года).

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2022 год	2023 год
Необоснованный доход за 2017 год.	9 734,03	9 734,03
Необоснованный доход за 2018 год	8 945,75	8 945,75
Необоснованный доход за 2019 год	19 188,50	15 188,50
Итого	**37 868,28**	**33 868,28**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	100 501,58
2023	104 969,29

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

Название организации	Одноставочный тариф на очистку производственных сточных вод, 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				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**11,21**	*100,0*	**11,75**	*104,8*
2023 год				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**11,75**	*100,0*	**12,23**	*104,1*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнетехим».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на очистку производственных сточных вод для ПАО «Нижнекамскнефтехим» 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**	**8 997,418**	**8 755,156**	**97,3%**	**4 763,220**	**4 763,220**	**9 526,439**	**105,9%**	**8 755,156**	**4 377,578**	**4 377,578**	**8 755,156**	**91,9%**	**4 377,578**	**4 377,578**	**8 755,156**	**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	8 997,418	8 755,156	**97,3%**	4 763,220	4 763,220	9 526,439	**105,9%**	8 755,156	4 377,578	4 377,578	8 755,156	**91,9%**	4 377,578	4 377,578	8 755,156	**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	60,206	53,723	**89,2%**	24,754	24,754	49,507	**82,2%**	53,723	26,862	26,862	53,723	**108,5%**	26,862	26,862	53,723	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	8 937,212	8 701,433	**97,4%**	4 738,466	4 738,466	9 476,932	**106,0%**	8 701,433	4 350,717	4 350,717	8 701,433	**91,8%**	4 350,717	4 350,717	8 701,433	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**116 404,60**	**104 301,27**	**89,6%**	**65 689,94**	**67 743,84**	**133 433,78**	**114,6%**	**135 225,97**	**67 762,05**	**68 016,65**	**135 778,70**	**101,8%**	**68 414,04**	**70 423,54**	**138 837,57**	**102,3%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*107 170,59*	*90 512,10*	**84,5%**	*58 605,31*	*60 630,88*	*119 236,19*	**111,3%**	*121 285,96*	*60 811,61*	*61 031,39*	*121 842,99*	**102,2%**	*61 438,40*	*63 414,49*	*124 852,89*	**102,5%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3 248,73	3 172,24	**97,6%**	1 636,55	1 695,47	3 332,03	**102,6%**	3 427,35	1 684,07	1 756,48	3 440,55	**103,3%**	1 736,47	1 805,92	3 542,39	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	14 011,99	15 806,61	**112,8%**	7 507,76	7 732,99	15 240,75	**108,8%**	14 427,03	7 188,93	7 462,11	14 651,04	**96,1%**	7 433,78	7 656,79	15 090,57	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 430,30	5 007,50	**146,0%**	1 728,02	1 790,23	3 518,25	**102,6%**	3 618,91	1 778,19	1 854,65	3 632,84	**103,3%**	1 833,52	1 906,86	3 740,38	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 053,10	1 707,95	**162,2%**	530,50	549,60	1 080,10	**102,6%**	1 111,01	545,90	569,38	1 115,28	**103,3%**	562,89	585,41	1 148,30	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	11 163,26	17 628,32	**157,9%**	9 948,87	9 948,87	19 897,73	**178,2%**	20 355,19	10 177,60	10 177,60	20 355,19	**102,3%**	10 177,60	10 177,60	20 355,19	**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.	60 095,05	25 563,45	**42,5%**	30 273,03	31 362,86	61 635,89	**102,6%**	63 399,29	31 151,92	32 491,45	63 643,37	**103,3%**	32 121,18	33 406,03	65 527,22	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	52 648,88	18 806,92	**35,7%**	26 522,00	27 476,80	53 998,80	**102,6%**	55 543,71	27 291,99	28 465,55	55 757,54	**103,3%**	28 141,16	29 266,81	57 407,97	**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.	14 168,16	21 626,04	**152,6%**	6 980,58	7 550,85	14 531,43	**102,6%**	14 947,18	8 285,00	6 719,72	15 004,72	**103,3%**	7 572,97	7 875,89	15 448,86	**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	0,00	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	0,00	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.	1 562,32	1 903,98	**121,9%**	787,02	815,35	1 602,38	**102,6%**	1 648,22	809,87	844,70	1 654,57	**103,3%**	835,07	868,47	1 703,54	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*7 671,69*	*11 885,19*	**154,9%**	*6 297,60*	*6 297,60*	*12 595,21*	**164,2%**	*12 291,79*	*6 140,57*	*6 140,57*	*12 281,14*	**97,5%**	*6 140,57*	*6 140,57*	*12 281,14*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**		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.	7 671,69	11 885,19	**154,9%**	6 297,60	6 297,60	12 595,21	**164,2%**	12 291,79	6 140,57	6 140,57	12 281,14	**97,5%**	6 140,57	6 140,57	12 281,14	**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%**
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.	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%**
5.3	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%**	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%**
5.6.1	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%**	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%**
5.6.3	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	14 116,38	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	18 777,21	1 295,58	1 295,58	2 591,16	**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%**	14 342,40	14 342,40	28 684,79	**0,0%**		19 984,98	17 883,30	37 868,28	**132,0%**	**16 977,50**	16 890,78	**33 868,28**	**89,4%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		14 116,38	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**116 404,60**	**90 184,90**	**77,5%**	**51 347,55**	**53 401,44**	**104 748,99**	**90,0%**	**154 003,18**	**49 072,65**	**51 428,93**	**100 501,58**	**95,9%**	**51 436,54**	**53 532,75**	**104 969,29**	**104,4%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**12,94**	**10,30**	**79,6%**	**10,78**	**11,21**	**11,00**	**85,0%**	**17,59**	**11,21**	**11,75**	**11,48**	**104,4%**	**11,75**	**12,23**	**11,99**	**104,4%**

Смета расходов ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**14 011,99**	**15 806,61**	**112,8%**	**15 240,75**	**96,4%**	**14 427,03**	**94,7%**	**14 651,04**	**96,1%**	**15 090,57**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**83 557,66**	**58 981,15**	**70,6%**	**85 700,09**	**145,3%**	**88 151,96**	**102,9%**	**88 491,34**	**103,3%**	**91 110,68**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**21 900,29**	**31 513,73**	**143,9%**	**22 461,82**	**71,3%**	**23 104,45**	**102,9%**	**23 193,40**	**103,3%**	**23 879,92**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	3 264,19	3 245,38	99,4%	3 347,89	103,2%	3 443,66	102,9%	3 456,92	103,3%	3 559,25	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	3 248,73	3 172,24	97,6%	3 332,03	105,0%	3 427,35	102,9%	3 440,55	103,3%	3 542,39	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	15,46	73,14	473,1%	15,86	21,7%	16,31	102,9%	16,37	103,3%	16,86	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:	тыс.руб.	4 483,40	6 715,45	149,8%	4 598,36	68,5%	4 729,92	102,9%	4 748,13	103,3%	4 888,67	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	3 430,30	5 007,50	146,0%	3 518,25	70,3%	3 618,91	102,9%	3 632,84	103,3%	3 740,38	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 053,10	1 707,95	162,2%	1 080,10	63,2%	1 111,01	102,9%	1 115,28	103,3%	1 148,30	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	14 152,70	21 552,90	152,3%	14 515,58	67,3%	14 930,87	102,9%	14 988,35	103,3%	15 432,00	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%
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.	**60 095,05**	**25 563,45**	**42,5%**	**61 635,89**	**241,1%**	**63 399,29**	**102,9%**	**63 643,37**	**103,3%**	**65 527,22**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	4 865,20	3 345,58	68,8%	4 989,94	149,2%	5 132,71	102,9%	7 885,83	158,0%	8 119,25	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	52 648,88	18 806,92	35,7%	53 998,80	287,1%	55 543,71	102,9%	55 757,54	103,3%	57 407,97	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 580,97	3 410,96	132,2%	2 647,15	77,6%	2 722,88	102,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	1 974,73	2 521,08	127,7%	2 025,36	80,3%	2 083,31	102,9%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	606,24	889,87	146,8%	621,79	69,9%	639,58	102,9%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 562,32**	**1 903,98**	**121,9%**	**1 602,37**	**84,2%**	**1 648,22**	**102,9%**	**1 654,57**	**103,3%**	**1 703,54**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	219,29	405,86	185,1%	275,24	67,8%	283,12	102,9%	228,15	82,9%	234,91	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	1,26	1,12	88,3%	1,30	116,1%	1,33	102,9%	1,34	103,3%	1,38	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	218,02	404,75	185,6%	219,66	54,3%	225,94	102,9%	226,81	103,3%	233,53	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.			0,0%	45,45	0,0%	46,75	102,9%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.			0,0%	8,84	0,0%	9,09	102,9%		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.	557,29	578,91	103,9%	571,58	98,7%	587,93	102,9%	590,19	103,3%	607,66	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	426,39	448,16	105,1%	437,32	97,6%	449,83	102,9%	451,56	103,3%	464,93	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	130,90	130,75	99,9%	134,26	102,7%	138,10	102,9%	138,63	103,3%	142,73	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	0,57	1,04	182,4%	0,58	56,2%	0,60	102,9%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	1,70	0,64	37,7%	1,72	267,4%	1,76	102,9%	1,77	103,3%	1,82	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	783,47	917,53	117,1%	753,26	82,1%	774,81	102,9%	834,45	110,8%	859,15	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,10	1,57	1572,9%	0,10	6,5%	0,11	102,9%		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.	783,37	915,96	116,9%	753,16	82,2%	774,70	102,9%	834,45	110,8%	859,15	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	11 163,26	17 628,32	157,9%	19 897,73	112,9%	20 355,19	102,3%	20 355,19	102,3%	20 355,19	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	11 163,26	17 628,32	157,9%	19 897,73	112,9%	20 355,19	102,3%	20 355,19	102,3%	20 355,19	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**7 671,69**	**11 885,19**	154,9%	**12 595,21**	106,0%	**31 069,00**	246,7%	**14 872,30**	118,1%	**12 281,14**	82,6%
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.	**7 671,69**	**11 885,19**	**154,9%**	**12 595,21**	**106,0%**	**12 291,79**	**97,6%**	**12 281,14**	**97,5%**	**12 281,14**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	7 671,69	11 885,19	154,9%	12 595,21	106,0%	12 291,79	97,6%	12 281,14	97,5%	12 281,14	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%	18 777,21	0,0%	2 591,16	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%
4.9	**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%**
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%
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.		14 116,38	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.	23 800,80		0,0%	28 684,79	0,0%		0,0%	37 868,28	132,0%	33 868,28	89,4%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**92 603,80**	**90 184,90**	**97,4%**	**104 748,99**	**116,1%**	**154 003,18**	**147,0%**	**100 501,58**	**95,9%**	**104 969,30**	**104,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на транспортировку сточных вод (производственные стоки) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/142/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-131/кс (в редакции от 02.12.2019 года №10-153/кс, от 04.12.2020 № 346-152/кс-2020) установлены тарифы на транспортировку сточных вод для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	2 полугодие (руб./куб.м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	0,54	*58,7*	0,54	*100,0*
2020 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	0,54	*100,0*	0,54	*100,0*
2021 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	0,54	*100,0*	0,57	*105,6*
2022 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	0,57	*100,0*	0,61	*107,0*
2023 год				
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	0,61	*100,0*	0,61	*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 ПАО «Нижнекамскнефтехим» при регулировании тарифов на транспортировку сточных вод 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов транспортировку сточных вод на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года № 4103. Приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто дело № 26/142/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов транспортировку сточных вод на 2022 год.

Название тарифа	**Транспортировка сточных вод (производственные стоки)**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул.Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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	Нет

ЕИС (да/нет)	
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	**ед. изм.**	**Величина**
Количество КНС	ед.	3
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	77,75
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,0

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество в количестве 52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)	Собственность	Свидетельства о государственной регистрации права		*в электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

ПАО «Нижнекамскнефтехим» принимает стоки от промышленных предприятий г.Нижнекамска и обеспечивает бесперебойную работу всех видов канализационных сетей

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
9 635,48	**0,57**	*100,0%*	**1,64**	*287,7%*

Объемы транспортировки сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	8 484,754	9 460,587
2019	8 984,655	9 496,061
2020	8 984,655	8 718,506

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	9 496,061	8 718,506	8 718,506	*100,0*
Пропущено сточных вод всего, в том числе по категориям потребителей:	9 496,061	8 718,506	8 718,506	*100,0*
Бюджетные организации	49,507	53,723	53,723	*100,0*
Прочие потребители	9 446,554	8 664,783	8 664,783	*100,0*

Объем принятых сточных вод на 2022 год принят на основании фактического объема за 2020 год.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м план	руб./куб.м факт	разница
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	1 104,25	1 022,59	93%	*0,12*	*0,12*	***0,01***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 134,69	1 014,67	89%	*0,13*	*0,12*	***0,01***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	348,35	311,78	90%	*0,04*	*0,04*	***0,00***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	553,41	1 129,83	204%	*0,06*	*0,13*	***-0,07***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	1 522,51	4 062,80	267%	*0,17*	*0,47*	***-0,30***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	471,96	391,11	83%	*0,05*	*0,04*	***0,01***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	401,38	477,50	119%	*0,04*	*0,05*	***-0,01***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**5 536,55**	**8 410,28**	**152%**	*0,62*	*0,96*	***-0,35***
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**8 410,28**			**0,96**	
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**4 707,99**			**0,54**	
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-3 702,29**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 3 702,29 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат на амортизацию ОС (на 204%), ремонт и технического обслуживания ОС (на 267%), общеэксплуатационные расходы (на 19%).

Снижение расходов произошло по следующим статьям: на электроэнергию (7%), на оплату труда (на 11%), цеховые расходы (на 17%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения Предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности
- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.
- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%
- % распределения услуг вспомогательного цеха №3403, общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета 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.	3 586,53	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	х	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	х	х
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,046	0,046

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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	3 873,12	*103,3*
2023	3 987,77	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	400,23	*2549,2*
2023	256,51	*64,1*

1. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 256,41 тыс.руб. по предложению организации, в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,10	Расчет транспортного налога, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	1,94	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	254,47	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Итого:	**256,41**		

Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты на основании расчетов, представленных в рамках тарифного дела (по транспортному налогу не приняты налоги на катер и автомобиль Тайота Ленд Крузер), налоги на имущество приняты на основании фактических данных за 2020 год.

2. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в сумме 143,72 тыс.руб.: учтен недополученный доход в связи со снижением объема реализации по факту 2020 года.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 078,66	*207,5*
2023	1 078,66	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по транспортировке сточных вод (производственных стоков)	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Амортизация за 2020-2021 гг.	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2021 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Перечень ОС введенных в 2020 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Перечень ОС введенных в 2019 году	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Акты ввода (приема-передачи) ОС за 2020 и 2021 годы	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*

Затраты на амортизацию приняты в размере 1 078,66 тыс.руб., по предложению организации и на основании расчета амортизации на 2022 год, без учета самортизированных основных средств и с учетов введенных в эксплуатацию основных средств (в том числе ввод ХЗК-3 и реконструкция ХФК тит 851).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 290,63	*107,4*
2023	1 329,35	*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	8718,506	0,046	3,22	1 290,63
2023	8718,506	0,046	3,32	1 329,35

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 228,48 тыс.руб.:

«Затраты на покупную электрическую энергию» в сумме 48,95 тыс.руб.,

«Расходы на оплату труда основного производственного персонала с отчислениями» в сумме 112,66 тыс.руб.,

«Цеховые расходы» в сумме 66,87 тыс.руб.

Данная сумма подлежит изъятию из НВВ в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	6 414,07
2023	6 652,19

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

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, 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				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**0,57**	*100,0*	**0,90**	*157,9*
2023 год				
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**0,76**	*84,4*	**0,76**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнетехим».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на транспортировку сточных вод (производственные стоки) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2021-2023 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**	**8 984,655**	**8 718,506**	**97,0%**	**4 748,031**	**4 748,031**	**9 496,061**	**105,7%**	**8 718,506**	**4 359,253**	**4 359,253**	**8 718,506**	**91,8%**	**4 359,253**	**4 359,253**	**8 718,506**	**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	8 984,655	8 718,506	**97,0%**	4 748,031	4 748,031	9 496,061	**105,7%**	8 718,506	4 359,253	4 359,253	8 718,506	**91,8%**	4 359,253	4 359,253	8 718,506	**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	60,206	53,723	**89,2%**	24,754	24,754	49,507	**82,2%**	53,723	26,862	26,862	53,723	**108,5%**	26,862	26,862	53,723	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	8 924,449	8 664,783	**97,1%**	4 723,277	4 723,277	9 446,554	**105,9%**	8 664,783	4 332,392	4 332,392	8 664,783	**91,7%**	4 332,392	4 332,392	8 664,783	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**1,03**	**1,00**	**97,0%**	**0,54**	0,54	**1,08**	**105,7%**	**1,08**	**0,50**	0,50	**1,00**	**91,8%**	**0,50**	0,50	**1,00**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**5 536,56**	**8 410,29**	**151,9%**	**2 669,10**	**2 818,69**	**5 487,80**	**99,1%**	**6 329,32**	**2 366,30**	**4 132,53**	**6 498,83**	**118,4%**	**3 326,11**	**3 326,08**	**6 652,19**	**102,4%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*5 135,18*	*7 932,79*	**154,5%**	*2 570,75*	*2 717,08*	*5 287,83*	**103,0%**	*5 883,36*	*2 273,16*	*3 778,97*	*6 052,13*	**114,5%**	*3 230,07*	*2 969,79*	*6 199,86*	**102,4%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	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.	1 104,25	1 022,59	**92,6%**	591,75	609,50	1 201,25	**108,8%**	1 135,98	54,10	1 236,53	1 290,63	**107,4%**	654,85	674,50	1 329,35	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 134,69	1 014,67	**89,4%**	571,60	592,19	1 163,79	**102,6%**	1 197,08	588,20	613,49	1 201,69	**103,3%**	606,50	630,76	1 237,26	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	348,35	311,78	**89,5%**	175,48	181,80	357,28	**102,6%**	367,50	180,58	188,34	368,92	**103,3%**	186,19	193,64	379,84	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	553,41	1 129,83	**204,2%**	259,95	259,95	519,90	**93,9%**	1 078,66	416,39	662,27	1 078,66	**207,5%**	539,33	539,33	1 078,66	**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.	1 522,51	4 062,80	**266,8%**	766,97	794,58	1 561,55	**102,6%**	1 606,22	789,24	823,17	1 612,41	**103,3%**	813,79	846,34	1 660,14	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 052,95	3 713,78	**352,7%**	530,43	549,52	1 079,95	**102,6%**	1 110,84	545,83	569,30	1 115,12	**103,3%**	562,81	585,32	1 148,13	**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.	471,96	391,11	**82,9%**	205,00	279,06	484,06	**102,6%**	497,91	244,65	255,17	499,83	**103,3%**	429,41	85,22	514,62	**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.	179,67	220,92	**123,0%**	90,51	93,77	184,28	**102,6%**	189,55	93,14	97,14	190,28	**103,3%**	96,04	99,88	195,91	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*221,71*	*256,58*	**115,7%**	*7,85*	*7,85*	*15,70*	**7,1%**	*256,41*	*0,00*	*256,41*	*256,41*	**1633,6%**	*0,00*	*256,41*	*256,41*	**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.	221,71	256,58	**115,7%**	7,85	7,85	15,70	**7,1%**	256,41		256,41	256,41	**1633,6%**		256,41	256,41	**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	3 702,30	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	3 306,16	122,94	20,78	143,72	**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	**0,0%**	107,09	107,09	214,18	**0,0%**			228,48	228,48	**106,7%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		3 702,30	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**5 536,56**	**4 707,99**	**85,0%**	**2 562,02**	**2 711,61**	**5 273,62**	**95,3%**	**9 635,48**	**2 489,23**	**3 924,83**	**6 414,07**	**121,6%**	**3 326,11**	**3 326,08**	**6 652,19**	**103,7%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**0,62**	**0,54**	**87,6%**	**0,54**	**0,57**	**0,56**	**90,1%**	**1,11**	**0,57**	**0,90**	**0,74**	**132,5%**	**0,76**	**0,76**	**0,76**	**103,7%**

Смета расходов ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ 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.	**1 104,25**	**1 022,59**	**92,6%**	**1 201,25**	**117,5%**	**1 135,98**	**94,6%**	**1 290,63**	**107,4%**	**1 329,35**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3 657,19**	**6 001,28**	**164,1%**	**3 750,95**	**62,5%**	**3 858,27**	**102,9%**	**3 873,12**	**103,3%**	**3 987,77**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,90%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 955,01**	**1 717,56**	**87,9%**	**2 005,13**	**116,7%**	**2 062,49**	**102,9%**	**2 070,43**	**103,3%**	**2 131,72**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,21	0,60	282,9%	0,22	36,2%	0,22	102,9%	0,23	103,3%	0,23	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	0,21	0,60	282,9%	0,22	36,2%	0,22	102,9%	0,23	103,3%	0,23	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.	1 483,05	1 326,45	89,4%	1 521,07	114,7%	1 564,58	102,9%	1 570,61	103,3%	1 617,10	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 134,69	1 014,67	89,4%	1 163,79	114,7%	1 197,08	102,9%	1 201,69	103,3%	1 237,26	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	348,35	311,78	89,5%	357,28	114,6%	367,50	102,9%	368,92	103,3%	379,84	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	471,75	390,50	82,8%	483,84	123,9%	497,69	102,9%	499,60	103,3%	514,39	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%
2.1.5.5	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.	**1 522,51**	**4 062,80**	**266,8%**	**1 561,55**	**38,4%**	**1 606,22**	**102,9%**	**1 612,41**	**103,3%**	**1 660,14**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	363,81	275,84	75,8%	373,13	135,3%	383,81	102,9%	497,28	133,3%	512,00	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 052,95	3 713,78	352,7%	1 079,95	29,1%	1 110,85	102,9%	1 115,12	103,3%	1 148,13	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	105,75	73,18	69,2%	108,46	148,2%	111,57	102,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	80,91	55,21	68,2%	82,99	150,3%	85,36	102,9%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	24,84	17,97	72,3%	25,48	141,8%	26,21	102,9%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**179,67**	**220,92**	**123,0%**	**184,28**	**83,4%**	**189,55**	**102,9%**	**190,28**	**103,3%**	**195,91**	**103,0%**
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%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	78,01	65,53	84,0%	80,01	122,1%	82,30	102,9%	82,61	103,3%	85,06	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	59,68	50,73	85,0%	61,21	120,7%	62,96	102,9%	63,21	103,3%	65,08	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	18,32	14,80	80,8%	18,79	127,0%	19,33	102,9%	19,41	103,3%	19,98	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	101,66	155,39	152,8%	104,27	67,1%	107,25	102,9%	107,67	103,3%	110,85	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,01	0,18	1744,9%	0,01	5,9%	0,01	102,9%		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.	101,65	155,21	152,7%	104,26	67,2%	107,24	102,9%	107,67	103,3%	110,85	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	553,41	1 129,83	204,2%	519,90	46,0%	1 078,66	207,5%	1 078,66	207,5%	1 078,66	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	553,41	1 129,83	204,2%	519,90	46,0%	1 078,66	207,5%	1 078,66	207,5%	1 078,66	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**221,71**	**256,58**	115,7%	**15,70**	6,1%	**3 562,57**	22691,5%	**400,23**	2549,2%	**256,51**	64,1%
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.	**221,71**	**256,58**	**115,7%**	**15,70**	**6,1%**	**256,41**	**1633,2%**	**256,51**	**1633,8%**	**256,51**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	221,71	256,58	115,7%	15,70	6,1%	256,41	1633,2%	256,51	1633,8%	256,51	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%	3 306,16	0,0%	143,72	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%**
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%
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.		3 702,30	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.	672,67		0,0%	214,18	0,0%		0,0%	228,48	106,7%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**4 863,89**	**4 707,99**	**96,8%**	**5 273,63**	**112,0%**	**9 635,48**	**182,7%**	**6 414,16**	**121,6%**	**6 652,28**	**103,7%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на техническую воду (химически очищенная) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2026 годы

по делу о корректировке тарифов № 26/83-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ПАО «Нижнекамскнефтехим» об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенная) на 2022-2026 годы:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года вх № 4109.	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто тарифное дело № 26/83-2021 об установлении тарифов на техническую воду (химически очищенная).	
Название тарифа	**Техническая вода (химически очищенная)**
Период регулирования	**2022-2026 годы**
Метод регулирования	**метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ

	ООО «Ремонтно-механический завод» ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

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

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

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

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

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

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

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

Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат

при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	7,5
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,5

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество в количестве 52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)	Собственность	Свидетельства о государственной регистрации права		*в электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Фильтрованная вода из цеха №3405 поступает на узел предочистки. Очищенная фильтрованная вода подается на установку получения химочищенной воды: одноступенчатое обессоливание в водород-катионитовых и анианитовых фильтрах (1 ступень очистки).

Химочищенная вода по двум трубопроводам Ду 150 подается на технологические гужды заводов ПАО «Нижнекамскнефтехим» и сторонним организациям (ОАО «ТАИФ-НК НПЗ», ООО НП Арктон, ООО Эластокам»). Далеее по трубопроводу Ду250 на катионитовые фильтры 2 ступени очистки для получения обессоленной воды.

Общая протяженность сетей – 7,5 км. Мощность – 2540,40 тыс.куб.м.

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
21403,21	**50,52**	*100,00*	**109,92**	*218,0*

Объемы реализации технической воды (химически очищенная) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	1 124,723	1 533,102
2019	1 127,968	1 185,829
2020	1 110,481	1 084,011

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	1 110,481	266,808	266,808	*100,0*
Подано воды в сеть	1 110,481	266,808	266,808	*100,0*
Потери воды в сети	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Объем реализации воды по категориям потребителей, в том числе:	1 084,011	266,808	266,808	*100,0*

Расход воды на собственные нужды предприятия	850,858	0,0	0,0	*100,0*
Прочие потребители	259,623	266,808	266,808	*100,0*

Объем реализации воды на 2022 год принят в размере 266,808 тыс.куб.м. по предложению организации. В предыдущем долгосрочном периоде в объеме реализации учитывалось собственное потребление организации. На новый долгосрочный период организация заявила объемы реализации и расходы без учета затрат на собственное потребление.

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	
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	20 759,23	24 009,09	116%	*18,69*	*22,15*	***-3,45***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	2 015,27	1 802,75	89%	*1,81*	*1,66*	***0,15***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 083,58	3 794,87	75%	*4,58*	*3,50*	***1,08***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 567,78	1 169,17	75%	*1,41*	*1,08*	***0,33***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	346,31	858,24	248%	*0,31*	*0,79*	***-0,48***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	9 100,82	11 723,94	129%	*8,20*	*10,82*	***-2,62***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 277,83	4 840,09	379%	*1,15*	*4,46*	***-3,31***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	590,88	1 149,56	195%	*0,53*	*1,06*	***-0,53***
9	Прочие прямые расходы		11 675,07	15 393,77	132%	*10,51*	*14,20*	***-3,69***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**52 416,77**	**64 741,48**	**124%**	*47,20*	*59,72*	***-12,52***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**15 691,77**				
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**12 577,47**				
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-3 114,30**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 3114,30 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части химреагентов (на 16%), амортизация ОС (на 248%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 129%), цеховых расходов (на 379%), прочих прямых расходов (на 132%), общеэксплуатационных расходов (на 95%).

Экономия сложилась в части затрат на покупную электрическую энергию (на 11%), оплата труда основного персонала (на 25%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения Предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности

- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.

- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%

- % распределения услуг вспомогательного цеха №3403, общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Текущие расходы приняты в сумме 16 135,16 тыс.руб., в том числе:

1. Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 9 229,22 тыс.руб.:

1.1. **Производственные расходы** на 2022 год приняты в сумме 5 860,00 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 9127,19 тыс.руб.:

1.1.1. **Расходы на приобретение материалов (ГСМ)** организацией не заявлены

1.1.2. **Расходы на оплату труда и отчисления** на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1 413,96 тыс.руб, на уровне предложения организации.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1080,94
отчисления на социальные нужды (30,81%)	333,03

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (очистка воды)			
Аппаратчик, машинист насосной установки, коагулянщик	2,16	41,65	1 080,94
Итого:	**2,16**	**41,65**	**1 080,94**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,16 шт.ед. по предложению организации, расчет произведен исходя из распределения затрат на товарную продукцию, среднемесячная заработная плата принята на основании представленного расчета.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет ФОТ и численности на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение ФОТ основных рабочих на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

1.1.3. **Общехозяйственные расходы (цеховые)** приняты в сумме 271,90 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 948,76 тыс.руб.:

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

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %

Заработная плата цехового персонала	42,89	42,04	*98,02*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	13,01	12,75	*98,00*
Амортизация ОС цехового назначения	0,49	0,49	*100,00*
Электроэнергия на цеховые расходы	15,84	15,96	*100,76*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	7,34	7,33	*99,86*
Договорные услуги	98,13	98,03	*99,90*
Прочие цеховые расходы, в том числе:	1 091,86	95,31	*8,73*
содержание зданий и соор.	9,09	9,08	*99,89*
канцтовары	0,25	0,25	*100,00*
прочее	996,46	0,0	*0,00*
теплоэнергия	38,81	38,78	*99,92*
сжатый воздух	3,82	3,82	*100,00*
хозпитьевая вода (собст.потребление)	0,33	0,33	*100,00*
очистка произв.стоков,транспортировка стоков, мех.очистка	23,86	23,84	*99,92*
прочее(азот, кислород, водород и т.д.)	2,42	2,42	*100,00*
услуги цехов объединения	16,82	16,80	*99,88*
Итого	**1 269,56**	**271,90**	*21,42*

Численность цехового персонала принята в количестве 0,05 шт.ед. (ИТР, служащие, рабочие цеха №3408) по предложению организации и фактической численностью, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным расчетом.

Объем электроэнергии принят по предложению организации, цена электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора к фактической цене 2020 года.

Прочие расходы приняты с учетом факта 2020 года и представленных документов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет ФОТ и численности на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение ФОТ основных рабочих на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Корреспонденция затратных счетов по цехам	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение цеховых расходов за 2020 год на товарный объем	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет расходных норм э/э за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

1.1.4. **Прочие прямые расходы** приняты в сумме 4 174,13 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 178,67 тыс.руб.

Учтены затраты на фильтрованную воду, пересчитаны с учетом фактической себестоимости фильтрованной воды за 2020 год, а также с применением коэффициента умягчения воды 1,5 и применением утвержденных удельных расходных норм организации на 2021 год, а также с учетом индекса-дефлятора.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет заводской себестоимости воды фильтрованной за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Нормы расходов сырья и материалов на 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

1.2. **Ремонтные расходы** на 2022 год приняты в сумме 3 098,05 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 3,15 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Расходы на текущий ремонт	1 293,38	1 292,13	*99,90*
Расходы на капитальный ремонт	1 762,02	1 760,32	*99,90*
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала,	45,80	45,59	*99,54*
Итого	**3 101,20**	**3 098,05**	*99,90*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Акты о приемке выполненных работ за 2020 год, счета-фактуры	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Сметные расчеты на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет по капитальному и текущему ремонту за 2019 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет по капитальному и текущему ремонту за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Расходы на ремонт приняты на основании представленных расчетов и материалов

1.3. **Административные расходы** на 2022 год приняты в сумме 271,18 тыс.руб, со снижением к

прогнозу организации на 0,93 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями, в том числе:	230,33	33,27	*14,4%*
2	Услуги связи и интернет	0,09	0,09	*99,6%*
3	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	33,30	33,17	*99,6%*
4	Управленческие услуги	196,94		*0,0%*
5	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	41,58	41,54	*99,9%*
6	Обучение персонала	0,05	0,05	*99,6%*
7	Прочие административные расходы, в том числе:	0,15	196,32	
8	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,15	0,15	*100,0%*
9	Прочие расходы (содержание зданий и сооружений, медобслуживание, спец.одежда, защитные средства, моющие средства, оргтехника, услуги тех.обслуживания, программное обеспечение и прочее)		196,17	
	Итого	**272,11**	**271,18**	***99,7%***

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расшифровка общекомбинатовских расходов за 2020 год по ПАО "Нижнекамскнефтехим"	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение расходов по регулируемым видам деятельности	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение расходов на товарный объем	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

Согласно методике распределения организация самостоятельно распределила общеэксплуатационные расходы на указанный вид деятельности. Соответственно, общеэксплуатационные расходы, приходящиеся на техническую воду (химически очищенную), составляют 271,18 тыс.руб.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 474,39 с ростом к прогнозу организации на 3,65 тыс.руб.

Объем электроэнергии принят в размере 146,74 тыс.кВт.ч на основании технического заключения отдела технологического аудита (вн-4122), удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,55 кВт*ч/куб.м.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации 3,23 руб/кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Неподконтрольные расходы на 2022 год приняты в сумме 6 382,07 тыс.руб. в том числе:

3.1. **Расходы, связанные с уплатой налогов** и сборов, на 2022 год приняты в сумме 27,33 тыс.руб, с ростом к уровню предложения организации на 9,69 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,12	Расчет транспортного налога,	*В электронном виде на*

		реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*USB-флеш накопителе*
Земельный налог	1,29	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	25,93	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Итого	**27,33**		

Налог на имущество принят с учетом введенного имущества в течение 2021 года

3.2. **Расходы на химреагенты** приняты на 2022 год в сумме 6 354,74 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 1 645,23 тыс.руб.

Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
Кислота серная	923,04	266,81	246,28	2 995,76	737,78
Натр едкий 20% раствор	1 831,72	266,81	488,72	6 166,32	3 013,60
Смола-анионит Амберлайт IRA-67	2,29	266,81	0,61	1 181 166,01	723,24
Смола Пьюролайт А-860	1,21	266,81	0,32	440 134,48	141,87
Смола (катионит) Токем-100 Н+	7,19	266,81	1,92	97 546,90	187,25
Смола (анионит) Токем-400	5,66	266,81	1,51	346 305,00	523,26
Смола (анионит) Токем-801	6,93	266,81	1,85	301 227,21	556,87
Смола-катионит Амберлайт IR-120H	2,18	266,81	0,58	462 782,97	269,37
Гидроантрацит Аквалат	1,25	266,81	0,33	29 618,18	9,88
Гидроантрацит Аква Сайт	1,20	266,81	0,32	34 174,89	10,93
Гидроантрацит Аквафильтр	5,01	266,81	1,34	14 625,00	19,54
Соль поваренная пищевая "Экстра"	67,35	266,81	17,97	8 968,36	161,15

Удельные нормы расхода реагентов приняты на основании фактических данных за 2020 год. Цена реагентов по факту 2020 года с учетом индексации.

II. Расходы на амортизацию основных средств на 2022 год приняты в сумме 269,51 тыс.руб, с ростом к предложению организации на 62,97 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по технической воде (химочищенная) на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Перечень объектов приобретенных в 2019, 2020 , 2021 годах	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по технической воде (химочищенная) за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
ОС-1а акты приема-передачи ОС за 2020 и 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Затраты на амортизацию приняты на основании справки амортизации ПАО «Нижнекамскнефтехим» по технической воде (химочищенная) на 2022 год. Расчет произведен исходя из представленных ОС-1а (акты приема-передачи) по цеху №3408 с учетом введенных в эксплуатацию новых основных средств.

III. Недополученные доходы, **Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования, заявленные организацией в сумме 2 298,90 тыс.руб. не приняты к расчету, поскольку экономическая обоснованность заявленной суммы не доказаны.

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:**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1 693,26 тыс.руб. по статьям:

«Затраты на электрическую энергию» в сумме 164,48 тыс.руб.,

«Расходы на оплату труда» в сумме 1167,53 тыс.руб.,
«Отчисления на социальные нужды» в сумме 361,24 тыс.руб.
Данная сумма распределена на долгосрочный период 2022-2026 годы равными долями и подлежит исключению из тарифа 2022 года в сумме 338,65 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2022	2023	2024	2025	2026
Необоснованный доход за 2020 год	338,65	338,65	338,65	338,65	338,65

Расчет необходимой валовой выручки ПАО «Нижнекамскнефтехим» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

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**	**2024 год**	**2025 год**	**2026 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*	*104,0*	*104,0*
индекс цен промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*	*104,7*	*104,7*

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	
		2022 год	2023-2026 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9 229,22	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	X	X
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,55	0,55

Расчет операционных расходов произведен в соответствии с п.45 Методических указаний № 1746-э:

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Операционные расходы	тыс.руб.	9 229,22	9 502,41	9 783,68	10 073,28	10 371,45

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны исходя из расчетного объема поданной воды в сеть, удельного потребления электрической энергии и фактической (расчетной) цены на электрическую энергию, руб./кВт час:

Период регулирования	Объем поданной воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	266,808	0,55	3,23	474,39
2023	266,808	0,55	3,33	488,63
2024	266,808	0,55	3,43	503,28
2025	266,808	0,55	3,53	518,38
2026	266,808	0,55	3,64	533,93

Расчет неподконтрольных расходов:

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Налоги и платежи	тыс.руб.	27,33	27,33	27,33	27,33	27,33
Химреагенты	тыс.руб.	6 354,74	6 542,84	6 736,51	6 935,91	7 141,21
Итого	**тыс.руб**	**6 382,07**	**6 570,18**	**6 763,84**	**6 963,24**	**7 168,55**

Расходы на амортизацию основных средств приняты:

Показатель	Ед.изм.	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	269,51	269,51	269,51	269,51	269,51

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

Показатель	**Ед.изм.**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**	**2026 год**
Текущие расходы	тыс.руб.	16 085,68	16 561,22	17 050,80	17 554,90	18 073,93
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	269,51	269,51	269,51	269,51	269,51
Нормативная прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.	338,65	338,65	338,65	338,65	338,65
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс.руб.	**16 016,54**	**16 492,08**	**16 981,66**	**17 485,76**	**18 004,79**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **16 016,54 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2026 годы, предлагается принять:

ПАО «Нижнекамскнефтехим»	**Одноставочный тариф на техническую воду (химически очищенную), руб./куб.м**			
	с 1 января по 30 июня	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 1 июля по 31 декабря**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	**50,52**	*100,0*	**69,54**	*137,7*
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	**61,81**	*88,9*	**61,81**	*100,0*
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	**61,81**	*100,0*	**65,48**	*105,9*
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	**65,48**	*100,0*	**65,59**	*100,2*
2026 год				

иные потребители (без учета НДС)	**65,59**	*100,0*	**69,37**	*105,8*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнефтехим».
Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по установлению тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) транспортировка сточных вод, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2026 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на техническую воду (химочищенная) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2026 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на	Расчет Госкомитета																					
						Утверждено					2022 год				2023 год				2024 год				2025 год				2026 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 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2024 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2025 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2026 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		**да**			да				да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**1 110,481**	**1 084,011**	**97,6%**	**555,241**	**555,240**	**1 110,481**	**102,4%**	**266,808**	**133,404**	**133,404**	**266,81**	**24,0%**	**133,404**	**133,404**	**266,81**	**100,0%**	**133,404**	**133,404**	**266,81**	**100,0%**	**133,404**	**133,404**	**266,81**	**100,0%**	**133,404**	**133,404**	**266,81**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	850,858	817,203	**96,0%**	425,429	425,429	850,858	**104,1%**	0,000	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**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	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	259,623	266,808	**102,8%**	129,812	129,811	259,623	**97,3%**	**266,808**	133,404	133,404	266,81	**102,8%**	133,404	133,404	266,81	**100,0%**	133,404	133,404	266,81	**100,0%**	133,404	133,404	266,81	**100,0%**	133,404	133,404	266,81	**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	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	259,623	266,808	**102,8%**	129,812	129,811	259,623	**97,3%**	266,808	133,404	133,404	266,81	**102,8%**	133,404	133,404	266,81	**100,0%**	133,404	133,404	266,81	**100,0%**	133,404	133,404	266,81	**100,0%**	133,404	133,404	266,81	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**52 416,77**	**64 741,47**	**123,5%**	**26 367,62**	**27 955,38**	**54 323,00**	**83,9%**	**19 104,31**	**6 739,57**	**9 615,63**	**16 355,20**	**30,1%**	**8 263,39**	**8 567,33**	**16 830,72**	**102,9%**	**8 494,48**	**8 825,84**	**17 320,32**	**102,9%**	**8 808,35**	**9 016,07**	**17 824,41**	**102,9%**	**8 996,08**	**9 347,36**	**18 343,44**	**102,9%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**52 416,77**	**64 741,47**	**123,5%**	**26 367,62**	**27 955,38**	**54 323,00**	**83,9%**	**19 104,31**	**6 739,57**	**9 615,63**	**16 355,20**	**30,1%**	**8 263,39**	**8 567,33**	**16 830,72**	**102,9%**	**8 494,48**	**8 825,84**	**17 320,32**	**102,9%**	**8 808,35**	**9 016,07**	**17 824,41**	**102,9%**	**8 996,08**	**9 347,36**	**18 343,44**	**102,9%**
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	51 825,89	63 591,92	**122,7%**	26 041,30	27 618,78	53 660,08	**84,4%**	18 814,55	6 590,32	9 466,38	16 056,69	**29,9%**	8 112,86	8 411,32	16 524,18	**102,9%**	8 339,90	8 665,62	17 005,52	**102,9%**	8 649,60	8 851,51	17 501,11	**102,9%**	8 833,03	9 178,33	18 011,37	**102,9%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	20 759,23	24 009,09	**115,7%**	10 457,51	10 833,98	21 291,49	**88,7%**	7 999,97	3 177,37	3 177,37	6 354,74	**29,8%**	3 207,28	3 335,57	6 542,84	**103,0%**	3 302,21	3 434,30	6 736,51	**103,0%**	3 399,96	3 535,95	6 935,91	**103,0%**	3 500,60	3 640,62	7 141,21	**103,0%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 015,27	1 802,75	**89,5%**	1 016,77	1 047,28	2 064,05	**114,5%**	470,74	237,20	237,20	474,39	**23,0%**	240,70	247,92	488,63	**103,0%**	247,92	255,36	503,28	**103,0%**	255,36	263,02	518,38	**103,0%**	263,02	270,91	533,93	**103,0%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 083,59	3 794,87	**74,6%**	2 560,87	2 653,06	5 213,93	**137,4%**	1 080,77	540,47	540,47	1 080,94	**20,7%**	545,55	567,38	1 112,93	**103,0%**	561,70	584,17	1 145,87	**103,0%**	578,33	601,46	1 179,79	**103,0%**	595,45	619,27	1 214,71	**103,0%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 567,78	1 169,17	**74,6%**	789,77	818,21	1 607,98	**137,5%**	332,98	166,51	166,51	333,03	**20,7%**	168,08	174,80	342,88	**103,0%**	173,06	179,98	353,03	**103,0%**	178,18	185,31	363,48	**103,0%**	183,45	190,79	374,24	**103,0%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	346,31	858,24	**247,8%**	431,73	431,73	863,46	**100,6%**	206,54	103,27	166,24	269,51	**31,2%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**
5.1.6	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	9 100,81	11 723,94	**128,8%**	4 584,56	4 749,60	9 334,16	**79,6%**	3 101,20	1 549,02	1 549,02	3 098,05	**33,2%**	1 563,60	1 626,15	3 189,75	**103,0%**	1 609,89	1 674,28	3 284,17	**103,0%**	1 657,54	1 723,84	3 381,38	**103,0%**	1 706,60	1 774,87	3 481,47	**103,0%**
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	7 971,03	6 650,74	**83,4%**	4 015,42	4 159,98	8 175,40	**122,9%**	1 762,02	880,16	880,16	1 760,32	**21,5%**	888,45	923,98	1 812,43	**103,0%**	914,74	951,33	1 866,08	**103,0%**	941,82	979,49	1 921,31	**103,0%**	969,70	1 008,49	1 978,18	**103,0%**
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	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%**
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 277,83	4 840,09	**378,8%**	643,71	666,89	1 310,60	**27,1%**	1 269,55	135,59	135,59	271,18	**20,7%**	137,23	142,72	279,95	**103,0%**	141,29	146,95	288,24	**103,0%**	145,48	151,30	296,77	**103,0%**	149,78	155,77	305,56	**103,0%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	11 675,07	15 393,77	**131,9%**	5 556,38	6 418,04	11 974,41	**77,8%**	4 352,80	2 038,15	2 135,98	4 174,13	**34,9%**	2 106,71	2 190,98	4 297,69	**103,0%**	2 169,07	2 255,83	4 424,90	**103,0%**	2 233,27	2 322,60	4 555,87	**103,0%**	2 299,38	2 391,35	4 690,73	**103,0%**
5.1.11	Прочие расходы	тыс. руб.	11 675,07	15 393,77	**131,9%**	5 556,38	6 418,04	11 974,41	**77,8%**	4 352,80	2 038,15	2 135,98	4 174,13	**34,9%**	2 106,71	2 190,98	4 297,69	**103,0%**	2 169,07	2 255,83	4 424,90	**103,0%**	2 233,27	2 322,60	4 555,87	**103,0%**	2 299,38	2 391,35	4 690,73	**103,0%**
5.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.11.2	Прочие расходы		11 675,07	15 393,77	**131,9%**	5 556,38	6 418,04	11 974,41	**77,8%**	4 352,80	2 038,15	2 135,98	4 174,13	**34,9%**	2 106,71	2 190,98	4 297,69	**103,0%**	2 169,07	2 255,83	4 424,90	**103,0%**	2 233,27	2 322,60	4 555,87	**103,0%**	2 299,38	2 391,35	4 690,73	**103,0%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	567,52	1 060,99	**187,0%**	285,89	296,18	582,07	**54,9%**	272,11	135,59	135,59	271,18	**46,6%**	136,86	142,34	279,20	**103,0%**	140,92	146,55	287,47	**103,0%**	145,09	150,89	295,98	**103,0%**	149,38	155,36	304,74	**103,0%**
5.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	23,37	88,57	**379,0%**	40,43	40,43	80,86	**91,3%**	17,64	13,67	13,67	27,33	**33,8%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	23,37	88,57	**379,0%**	40,43	40,43	80,86	**91,3%**	17,64	13,67	13,67	27,33	**33,8%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**52 416,77**	**64 741,47**	**123,5%**	**26 367,62**	**27 955,38**	**54 242,15**	**83,8%**	**19 104,31**	**8 097,20**	**8 258,00**	**16 355,20**	**30,2%**	**8 254,44**	**8 576,28**	**16 830,72**	**102,9%**	**8 494,48**	**8 825,84**	**17 320,32**	**102,9%**	**8 741,62**	**9 082,79**	**17 824,41**	**102,9%**	**8 996,08**	**9 347,36**	**18 343,44**	**102,9%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	51 825,89	63 591,92	**122,7%**	26 041,30	27 618,77	53 660,08	**84,4%**	18 814,55	7 947,95	8 108,75	16 056,69	**29,9%**	8 103,91	8 420,27	16 524,18	**102,9%**	8 339,90	8 665,62	17 005,52	**102,9%**	8 582,87	8 918,24	17 501,11	**102,9%**	8 833,03	9 178,33	18 011,37	**102,9%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	20 759,23	24 009,09	**115,7%**	10 457,51	10 833,98	21 291,49	**88,7%**	7 999,97	3 177,37	3 177,37	6 354,74	**29,8%**	3 207,28	3 335,57	6 542,84	**103,0%**	3 302,21	3 434,30	6 736,51	**103,0%**	3 399,96	3 535,95	6 935,91	**103,0%**	3 500,60	3 640,62	7 141,21	**103,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 015,27	1 802,75	**89,5%**	1 016,77	1 047,28	2 064,05	**114,5%**	470,74	237,20	237,20	474,39	**23,0%**	240,70	247,92	488,63	**103,0%**	247,92	255,36	503,28	**103,0%**	255,36	263,02	518,38	**103,0%**	263,02	270,91	533,93	**103,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 083,59	3 794,87	**74,6%**	2 560,87	2 653,06	5 213,93	**137,4%**	1 080,77	540,47	540,47	1 080,94	**20,7%**	545,55	567,38	1 112,93	**103,0%**	561,70	584,17	1 145,87	**103,0%**	578,33	601,46	1 179,79	**103,0%**	595,45	619,27	1 214,71	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 567,78	1 169,17	**74,6%**	789,77	818,20	1 607,98	**137,5%**	332,98	166,51	166,51	333,03	**20,7%**	168,08	174,80	342,88	**103,0%**	173,06	179,98	353,03	**103,0%**	178,18	185,31	363,48	**103,0%**	183,45	190,79	374,24	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	346,31	858,24	**247,8%**	431,73	431,73	863,46	**100,6%**	206,54	103,27	166,24	269,51	**31,2%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**	134,76	134,76	269,51	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	9 100,81	11 723,94	**128,8%**	4 584,56	4 749,60	9 334,16	**79,6%**	3 101,20	1 549,02	1 549,02	3 098,05	**33,2%**	1 563,60	1 626,15	3 189,75	**103,0%**	1 609,89	1 674,28	3 284,17	**103,0%**	1 657,54	1 723,84	3 381,38	**103,0%**	1 706,60	1 774,87	3 481,47	**103,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	7 971,03	6 650,74	**83,4%**	4 015,42	4 159,98	8 175,40	**122,9%**	1 762,02	880,16	880,16	1 760,32	**21,5%**	888,45	923,98	1 812,43	**103,0%**	914,74	951,33	1 866,08	**103,0%**	941,82	979,49	1 921,31	**103,0%**	969,70	1 008,49	1 978,18	**103,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 277,83	4 840,09	**378,8%**	643,71	666,88	1 310,60	**27,1%**	1 269,55	135,95	135,95	271,90	**20,7%**	137,23	142,72	279,95	**103,0%**	141,29	146,95	288,24	**103,0%**	145,48	151,30	296,77	**103,0%**	149,78	155,77	305,56	**103,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	11 675,07	15 393,77	**131,9%**	5 556,38	6 418,04	11 974,41	**77,8%**	4 352,80	2 038,15	2 135,98	4 174,13	**34,9%**	2 106,71	2 190,98	4 297,69	**103,0%**	2 169,07	2 255,83	4 424,90	**103,0%**	2 233,27	2 322,60	4 555,87	**103,0%**	2 299,38	2 391,35	4 690,73	**103,0%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы		11 675,07	15 393,77	**131,9%**	5 556,38	6 418,04	11 974,41	**77,8%**	4 352,80	2 038,15	2 135,98	4 174,13	**34,9%**	2 106,71	2 190,98	4 297,69	**103,0%**	2 169,07	2 255,83	4 424,90	**103,0%**	2 233,27	2 322,60	4 555,87	**103,0%**	2 299,38	2 391,35	4 690,73	**103,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	567,52	1 060,99	**187,0%**	285,89	296,18	582,07	**54,9%**	272,11	135,59	135,59	271,18	**46,6%**	136,86	142,34	279,20	**103,0%**	140,92	146,55	287,47	**103,0%**	145,09	150,89	295,98	**103,0%**	149,38	155,36	304,74	**103,0%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	23,37	88,57	**379,0%**	40,43	40,43	80,86	**91,3%**	17,64	13,67	13,67	27,33	**33,8%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	23,37	88,57	**379,0%**	40,43	40,43	80,86	**91,3%**	17,64	13,67	13,67	27,33	**33,8%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**	13,67	13,67	27,33	**100,0%**
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%**	**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%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	13 572,61	**0,0%**	**1 633,16**	**1 633,16**	3 266,32	**24,1%**	2 298,90	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00		338,65	338,65	**0,0%**	17,69	320,96	338,65	**100,0%**	248,31	90,34	338,65	**100,0%**	73,19	265,47	338,65	**100,0%**	246,11	92,54	338,65	**100,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	1 538,02	1 538,02	3 076,04	**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%**	0,00	0,00		**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**52 416,77**	**51 168,86**	**97,6%**	**26 462,76**	**28 050,53**	**54 513,29**	**106,5%**	**21 403,21**	**6 739,57**	**9 276,98**	**16 016,55**	**29,4%**	**8 245,70**	**8 246,37**	**16 492,07**	**103,0%**	**8 246,17**	**8 735,50**	**16 981,67**	**103,0%**	**8 735,16**	**8 750,60**	**17 485,76**	**103,0%**	**8 749,97**	**9 254,82**	**18 004,79**	**103,0%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**47,20**	**47,20**	**100,0%**	**47,66**	**50,52**	**49,09**	**104,0%**	**80,22**	**50,52**	**69,54**	**60,03**	**122,3%**	**61,81**	**61,81**	**61,81**	**103,0%**	**61,81**	**65,48**	**63,65**	**103,0%**	**65,48**	**65,59**	**65,54**	**103,0%**	**65,59**	**69,37**	**67,48**	**103,0%**

Смета расходов ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ п/п	Показатели	Базовый период			2021 год		План на регулируемый период	Расчет Госкомитета на регулируемый период									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2022 год	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2026 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	15	16	8	17	18	19	20	9	21	22
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да	да									
1	**Расходы на электрическую энергию**	**2015,27**	**1802,75**	89,5%	**2064,05**	114,5%	**470,74**	**474,39**	23,0%	**488,63**	103,0%	**503,28**	103,0%	**518,38**	103,0%	**533,93**	103,0%
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**50 031,82**	**61 991,91**	123,9%	**51 314,63**	82,8%	**10 409,41**	9 229,22	18,0%	9 502,41	103,0%	9 783,68	103,0%	10 073,28	103,0%	10 371,45	103,0%
	Индекс эффективности расходов						1,00%	1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен						103,9%	104,3%		104,0%		104,0%		104,0%		104,0%	
	Индекс количества активов						0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2.1	**Производственные расходы**	**40 363,50**	**49 206,98**	121,9%	**41 398,41**	84,1%	**7 036,10**	**5 860,00**	14,2%	**6 033,45**	103,0%	**6 212,04**	103,0%	**6 395,92**	103,0%	**6 585,24**	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	20 759,23	24 009,09	115,7%	21 291,49	88,7%		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	20 759,23	24 009,09	115,7%	21 291,49	88,7%			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:	6 651,37	4 964,04	74,6%	6 821,91	137,4%	1 413,75	1 413,96	20,7%	1 455,82	103,0%	1 498,91	103,0%	1 543,28	103,0%	1 588,96	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	5 083,59	3 794,87	74,6%	5 213,93	137,4%	1 080,77	1 080,94	20,7%	1 112,93	103,0%	1 145,87	103,0%	1 179,79	103,0%	1 214,71	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 567,78	1 169,17	74,6%	1 607,98	137,5%	332,98	333,03	20,7%	342,88	103,0%	353,03	103,0%	363,48	103,0%	374,24	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	1 277,83	4 840,09	378,8%	1 310,60	27,1%	1 269,55	271,90	20,7%	279,95	103,0%	288,24	103,0%	296,77	103,0%	305,56	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	11 675,07	15 393,77	131,9%	11 974,41	77,8%	4 352,80	4 174,13	34,9%	4 297,69	103,0%	4 424,90	103,0%	4 555,87	103,0%	4 690,73	103,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%		0,0%			0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%		0,0%			0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	11 675,07	15 393,77	131,9%	11 974,41	77,8%	4 352,80	4 174,13	34,9%	4 297,69	103,0%	4 424,90	103,0%	4 555,87	103,0%	4 690,73	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	**9 100,81**	**11 723,94**	128,8%	**9 334,16**	79,6%	**3 101,20**	**3 098,05**	33,2%	**3 189,75**	103,0%	**3 284,17**	103,0%	**3 381,38**	103,0%	**3 481,47**	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 129,79	4 881,86	432,1%	1 158,76	23,7%	1 293,38	1 292,13	111,5%	1 330,38	103,0%	1 369,76	103,0%	1 410,31	103,0%	1 452,05	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	7 971,03	6 650,74	83,4%	8 175,40	122,9%	1 762,02	1 760,32	21,5%	1 812,43	103,0%	1 866,08	103,0%	1 921,31	103,0%	1 978,18	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	191,34	0,0%	0,00	0,0%	45,80	45,59	0,0%	46,94	103,0%	48,33	103,0%	49,76	103,0%	51,24	103,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	144,09	0,0%	0,00	0,0%	34,49	34,33	0,0%	35,35	103,0%	36,40	103,0%	37,47	103,0%	38,58	103,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	47,25	0,0%	0,00	0,0%	11,31	11,26	0,0%	11,59	103,0%	11,94	103,0%	12,29	103,0%	12,65	103,0%
2.3	**Административные расходы**	**567,52**	**1 060,99**	187,0%	**582,07**	54,9%	**272,11**	**271,18**	46,6%	**279,20**	103,0%	**287,47**	103,0%	**295,98**	103,0%	**304,74**	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	271,74	881,03	324,2%	278,71	31,6%	230,33	33,27	11,9%	34,25	103,0%	35,26	103,0%	36,31	103,0%	37,38	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,69	0,35	49,9%	0,71	205,6%	0,09	0,09	12,9%	0,09	103,0%	0,10	103,0%	0,10	103,0%	0,10	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	103,44	125,34	121,2%	106,10	84,6%	33,30	33,17	31,3%	34,16	103,0%	35,17	103,0%	36,21	103,0%	37,28	103,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	167,61	755,35	450,7%	171,90	22,8%	196,94		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	295,37	179,27	60,7%	302,95	169,0%	41,58	41,54	13,7%	42,77	103,0%	44,03	103,0%	45,34	103,0%	46,68	103,0%
2.3.5	Обучение персонала	0,00	0,20	0,0%	0,00	0,0%	0,05	0,05	0,0%	0,05	103,0%	0,06	103,0%	0,06	103,0%	0,06	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	0,40	0,49	122,4%	0,41	83,8%	0,15	196,32	48131,6%	202,13	103,0%	208,11	103,0%	214,27	103,0%	220,62	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,40	0,49	122,4%	0,41	83,8%	0,15	0,15	36,3%	0,15	103,0%	0,16	103,0%	0,16	103,0%	0,17	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы			0,0%		0,0%		196,17	0,0%	201,98	103,0%	207,96	103,0%	214,11	103,0%	220,45	103,0%
3	**Амортизация**	**346,31**	**858,24**	247,8%	**863,46**	100,6%	**206,54**	**269,51**	31,2%	**269,51**	100,0%	**269,51**	100,0%	**269,51**	100,0%	**269,51**	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	346,31	858,24	247,8%	863,46	100,6%	206,54	269,51	31,2%	269,51	100,0%	269,51	100,0%	269,51	100,0%	269,51	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**23,37**	**88,57**	379,0%	**80,86**	91,3%	**8 017,61**	**6 382,07**	7892,7%	**6 570,18**	102,9%	**6 763,84**	102,9%	**6 963,24**	102,9%	**7 168,55**	102,9%
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	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**	**23,37**	**88,57**	379,0%	**80,86**	91,3%	**17,64**	**27,33**	33,8%	**27,33**	100,0%	**27,33**	100,0%	**27,33**	100,0%	**27,33**	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	23,37	88,57	379,0%	80,86	91,3%	17,64	27,33	33,8%	27,33	100,0%	27,33	100,0%	27,33	100,0%	27,33	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.5	**Экономия расходов**			0,0%		0,0%			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**			0,0%		0,0%			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**			0,0%		0,0%			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**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			0,0%		0,0%			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам			0,0%		0,0%			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.9	**Реагенты**			0,0%		0,0%	**7 999,97**	**6 354,74**	0,0%	6 542,84	103,0%	6 736,51	103,0%	6 935,91	103,0%	7 141,21	103,0%
5	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
5.1	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**		**13 572,61**		**3 266,32**		**2 298,90**		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
8	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	**338,65**	0,0%	**338,65**	100,0%	**338,65**	100,0%	**338,65**	100,0%	**338,65**	100,0%
12	**Итого НВВ**	**52 416,77**	**51 168,86**	97,6%	**54 513,29**	106,5%	**21 403,21**	**16 016,55**	29,4%	**16 492,07**	103,0%	**16 981,67**	103,0%	**17 485,76**	103,0%	**18 004,79**	103,0%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на очистку сточных вод (механическую)
для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2026 годы

по делу об установлении тарифов № 26/84-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ПАО «Нижнекамскнефтехим» об установлении тарифов на очистку сточных вод (механическую) на 2022-2026 годы:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 30.04.2021 года вх № 4110.	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 12.05.2021 № 290/2021 открыто тарифное дело № 26/84-2021 об установлении тарифов на очистку сточных вод (механическую).	
Название тарифа	**Очистка сточных вод (механическая)**
Период регулирования	**2022-2026 годы**
Метод регулирования	**метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ПАО "Нижнекамскнефтехим"
ОГРН	1021602502316
ИНН/КПП	1651000010 / 997550001
Директор организации	Сафин Айрат Фоатович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск
Почтовый адрес	423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул. Соболевская, здание 23, офис 129
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах и еще 54 вида деятельности, в том числе услуги в сфере водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сафина Гузелия Мухарямовна – 1% Ларионов Игорь Викторович – 1% Яхин Ильфар Рафикович – 1 % Нестеров Олег Николаевич – 1% Пресняков Владимир Васильевич – 1% Бикмурзин Азат Шаукатович – 1% Шуйский Василий Николаевич – 1% ООО «ТМ», руководитель Шигабутдинов Р.А. - 52% АО «ТАИФ», руководитель Шигабутдинов Р.А. – 22% (информация получена с информационного портала «СБИС»)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «ТАИФ», ООО «Телеком-Менеджмент» ООО Хоккейный клуб «Нефтехимик», ООО Управление общественного питания «Нефтехим», ООО «Полимерхолодтехника», ООО Цех №4100-НКНХ ООО «Ремонтно-механический завод»

	ООО Управление автомобильного транспорта – Нижнекамскнефтехим ООО Управление этиленопроводов – Нижнекамскнефтехим ООО Футбольный клуб «Нефтехимики», ООО «Трест Татспецнефтехимремстрой», АО «Нижэкс-Скандинавия» АО «Станция очистки воды – Нижнекамскнефтехим» ООО «Катализ – Пром», ООО «Корабельная роща – Нижнекамскнефтехим», ООО «Нефтехим Медиа»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
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)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	онлайн площадка "Онлайн контракт"

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	21
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	37,75
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00

Имущество находится в собственности ПАО «Нижнекамскнефтехим».

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены: свидетельства о государственной регистрации права в количестве 43 шт.

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущество в количестве 52 объекта (сети водопроводные, сети канализационные, операторная, закрытая насосная, сливно-наливной стояк, резервуарный парк, насосные станции и пр.)	Собственность	Свидетельства о государственной регистрации права		*в электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Дождевые и талые стоки с территории объектов 1 и 2 пром. Зоны ПАО «Нижнекамск» и сторонних организаций по коллекторам условно-чистых стоков поступают на узел сбора и распределения стоков и далее отводятся в буферные пруды №1 и №2 реки Тунгучи.

Буферные пруды №1 и №2 представляют собой каскад прудов, через которые поступающие стоки проходят механическую очистку путем отстаивания. Взвешенные и загрязняющие вещества из стоков оседают на дно буферных прудов №2 и №2, а осветленная вода после пруда №2 переливается в реку Тунгучу.

Общая протяженность сети – 79,9 км.

Мощность сооружений – 12500,00 тымс.куб.м.

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 2022 год по предложению ПАО «Нижнекамскнефтехим»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2 223,38	**4,55**	*100,00*	**12,22**	*268,6*

Объемы реализации очистки сточных вод (механической) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	245,328	263,207
2019	245,328	277,607
2020	244,635	265,151

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	244,635	244,635	265,151	*108,4*
Пропущено сточных вод всего, в том числе по категориям потребителей:	244,635	244,635	265,151	*108,4*
прочие потребители	244,635	244,635	265,151	*108,4*

Объем реализации воды на 2022 год принят в размере 265,151 тыс.куб.м. на уровне факта 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	
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	269,01	54,00	20%	*1,10*	*0,20*	***0,90***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	293,30	348,58	119%	*1,20*	*1,31*	***-0,12***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	90,46	107,82	119%	*0,37*	*0,41*	***-0,04***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	117,19	124,27	106%	*0,48*	*0,47*	***0,01***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	130,56	339,20	260%	*0,53*	*1,28*	***-0,75***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	155,92	541,54	347%	*0,64*	*2,04*	***-1,41***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	176,15	243,01	138%	*0,72*	*0,92*	***-0,20***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 232,59**	**1 758,42**	**143%**	*5,04*	*6,63*	***-1,59***
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**		**1 758,42**			**6,63**	
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**1 293,94**			**4,88**	
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-464,48**				

В отчетном периоде организацией получен убыток в размере 464,48 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части ФОТ основного персонала (на 19%), амортизация ОС (на 6%), ремонта и технического обслуживания ОС (на 260%), цеховых расходов (на 347%), общеэксплуатационных расходов (на 38%).

Экономия сложилась в части затрат на покупную электрическую энергию (на 80%).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

По методике распределения условно-постоянных затрат УВК и ОСВ, состоящих из общепроизводственных расходов (цеховые расходы - счет 25), общехозяйственных расходов – общезаводских и общекомбинатовских расходов (расходы заводоуправления - цеха №3441 и цехов общего назначения Предприятия - счет 26), а также в части налогов (на имущество, земельный, транспортный):

1. Распределение ФОТ основных производственных рабочих, прямых цеховых затрат по принадлежности, прямых налогов (на имущество, земельный) по принадлежности:

- ФОТ ОПР и часть цеховых расходов по кодам статей затрат, а также прямые налоги (на имущество, земельный) относятся по коду объекта, т.е. с учетом вида деятельности
- после выполнения предыдущего пункта затраты из цехов по идентичному виду деятельности суммируются в цехе, где формируется калькуляция.

2. Расчет переработки:

за основу распределения косвенных цеховых и общезаводских расходов, а также общехозяйственных в части налогов, земельного, транспортного, берется процент от переработки в технологических цехах.

В расчет переработки входит сумма:

-электроэнергия, теплоэнергия (цех 3404) на производство каждого вида воды и услуги

-ФОТ и страховые взносы рабочих ОПР по каждому цеху

3. Расчет % распределения косвенных цеховых, общезаводских затрат, услуг вспомогательных цехов, а также общехозяйственных расходов в части налогов на имущество, земельного, транспортного:

- % распределения косвенных цеховых расходов, косвенных общехозяйственных расходов в части налогов (на имущество, земельный) цехов №3404-3408=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по технологическому цеху)*100%.
- % распределения общезаводских расходов (цех №3441), косвенных расходов в части налогов (на имущество, земельный)=(сумма затрат переработки по каждому виду воды и услуги/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%

- % распределения услуг вспомогательного цеха №3403, общехозяйственных расходов в части транспортного налога по технологическим цехам=итоговая сумма переработки технологического цеха/итоговая сумма переработки по всем технологическим цехам управления)*100%.

Порядок распределения ФОТ ОПР, земельного налога, налога на имущество, транспортного налога, цеховых расходов, услуг вспомогательных цехов осуществляется аналогично.

Для организации раздельного учета для всех видов деятельности УВК и ОСВ с 01.01.2015 созданы объекты учета затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Текущие расходы приняты в сумме 1 501,27 тыс.руб., в том числе:

1. Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1 233,96 тыс.руб.:

1.1. **Производственные расходы** на 2022 год приняты в сумме 849,10 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 260,8 тыс.руб.:

1.1.1. **Расходы на оплату труда и отчисления** на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 476,37 тыс.руб, со снижением к предложению организации на 67,39.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	365,87
отчисления на социальные нужды (30,9%)	110,49

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (очистка стоков и утилизация сточной жидкости)			
Машинист насосной установки, слесарь-ремонтник, аппаратчик, мастер, вед.инженер по ремонту	0,69	44,07	365,87
Итого:	**0,69**	**44,07**	**365,87**

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,69 шт.ед. по предложению организации, расчет произведен исходя из распределения затрат на товарную продукцию, среднемесячная заработная плата принята на основании представленного расчета.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет ФОТ и численности на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение ФОТ основных рабочих на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

1.1.2. **Общехозяйственные расходы (цеховые)** приняты в сумме 370,71 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 193,4 тыс.руб.:

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

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	67,97	59,87	*88,1*
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	21,29	18,75	*88,1*
ГСМ	2,03	2,03	*100,0*
Амортизация ОС цехового назначения	5,51	5,51	*100,0*
Затраты на ремонт цеховые	11,15	11,14	*99,9*
Электроэнергия на цеховые расходы	39,78	40,09	*100,8*
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	7,35	7,34	*99,9*
Договорные услуги	219,15	128,39	*58,6*
Прочие цеховые расходы	191,91	99,61	*51,9*

содержание зданий и соор.	1,44	1,43	*99,3*
канцтовары	0,20	0,20	*100,0*
очистка произв.стоков,транспортировка стоков, мех.очистка	11,20	11,19	*99,9*
прочее	20,01	19,99	*99,9*
прочее(азот, кислород, водород и т.д.)	0,01	0,01	*100,0*
теплоэнергия	25,59	25,57	*99,9*
топливо(мазут для котельной)	35,47	35,44	*99,9*
услуги цехов объединения	92,20	0,0	*0,0*
хозпитьевая вода (собст.потребление)	5,52	5,52	*100,0*
командировочные	0,26	0,26	*0,0*
Итого	**566,14**	**372,73**	*65,8*

Численность цехового персонала принята в количестве 0,07 шт.ед. (ИТР, служащие, рабочие) по предложению организации и фактической численностью, среднемесячная заработная плата принята в соответствии с представленным расчетом.

Объем электроэнергии принят по предложению организации, цена электроэнергии принята с учетом индекса-дефлятора к фактической цене 2020 года.

Прочие расходы приняты на основании расчета организации с учетом факта 2020 года и представленных документов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет ФОТ и численности на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение ФОТ основных рабочих на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Корреспонденция затратных счетов по цехам	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение цеховых расходов за 2020 год на товарный объем	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет расходных норм э/э за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Расходы на приобретение сырья и материалов (ГСМ) приняты в сумме 2,03 тыс.руб. на уровне предложения организации.

№ п/п	Статьи затрат	Ед. изм.	2022 год
1	Расход дизтоплива	л	27,50
2	Нормативный расход дизтоплива	л	27,50
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	36,00
4	Стоимость дизтоплива	руб	989,96
5	Расход бензина	л	29,46
6	Нормативный расход бензина	л	29,46
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	33,64
8	Стоимость бензина	руб	991,03
9	Расход смазочных материалов	л	0,17
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	0,17
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	274,38
12	Стоимость смазочных материалов	руб	47,11
	Всего	**тыс руб**	**2,03**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет расходов ГСМ по цеху №3406 на очистку сточных вод (механическая)	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Счета-фактуры за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

1.1.3. **Прочие прямые расходы** организацией не заявлены

1.2. **Ремонтные расходы** на 2022 год приняты в сумме 349,80 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 10,92 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Расходы на текущий ремонт	94,72	94,63	*99,9*
Расходы на капитальный ремонт	175,72	175,55	*99,9*
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала,	90,27	79,62	*88,2*
Итого	**360,72**	**349,80**	*97,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Смета кровельных работ по МОС	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Смета ремонтных работ по МОС	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Акты о приемке выполненных работ за 2020 год, счета-	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

фактуры, КС-2, КС-3, ОС-3	
Отчет по капитальному и текущему ремонту за 2019 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет по капитальному и текущему ремонту за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Расходы на ремонт приняты на основании представленных расчетов и материалов

1.3. **Административные расходы** на 2022 год приняты в сумме 35,06 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 1,72 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	11,30	11,30	*100,0*
2	Услуги связи и интернет	0,03	0,03	*100,0*
3	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	11,27	11,27	*100,0*
4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	13,40	11,69	*87,2*
5	Обучение персонала	0,02	0,02	*100,0*
6	Прочие административные расходы, в том числе:	12,06	12,04	*99,8*
7	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,05	0,05	*100,0*
8	Прочие расходы (содержание зданий и сооружений, медобслуживание, спец.одежда, защитные средства, моющие средства, оргтехника, услуги тех.обслуживания, программное обеспечение и прочее)	12,01	11,99	*99,8*
	Итого	**36,78**	**35,06**	*95,3*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расшифровка общекомбинатовских расходов за 2020 год по ПАО "Нижнекамскнефтехим"	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение расходов по регулируемым видам деятельности	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Распределение расходов на товарный объем	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги.

Согласно учетной политике ПАО «НКНХ» цеховые и общезаводские расходы распределяются согласно утвержденным методикам распределения затрат с учетом особенностей производств.

Согласно методике распределения организация самостоятельно распределила общеэксплуатационные расходы на указанный вид деятельности. Соответственно, общеэксплуатационные расходы, приходящиеся на очистку сточных вод (механическую), составляют 35,06 тыс.руб.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 61,01 с ростом к прогнозу организации на 5,15 тыс.руб.

Объем электроэнергии принят в размере 18,98 тыс.кВт.ч на основании технического заключения отдела технологического аудита (вн-4106), удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,07 кВт*ч/куб.м.

В ПАО «Нижнекамскнефтехим» в состав затрат по электроэнергии входит сырье, купленное со стороны и электроэнергия собственного производства ГТУ-75. По подразделениям предприятия выработанная электроэнергия реализуется как полуфабрикат

Цена принята на уровне фактической заводской себестоимости электрической энергии за 2020 год с учетом индексации 3,22 руб/кВт.ч.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Пояснительная записка по формированию стоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет заводской себестоимости э/э	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет о нормах расхода энергоресурсов по УВК и ОСВ за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Неподконтрольные расходы на 2022 год приняты в сумме 206,30 тыс.руб. в том числе:

3.1. **Расходы, связанные с уплатой налогов** и сборов, на 2022 год приняты в сумме 206,30 тыс.руб, со снижением к предложению организации на 55,62 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,26	Расчет транспортного налога, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	182,39	Расшифровка земельного налога, перечень объектов, реестр правоустанавливающих документов, расчет налога	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	23,65	Налоговая декларация за 2020 год, расчет налога на 2022 год	*В электронном виде на USB-флеш накопителе*
Итого	**206,30**		

Налог на имущество принят с учетом введенного имущества в течение 2021 года

3.2. **Расходы на химреагенты** организацией не заявлены

II. Расходы на амортизацию основных средств на 2022 год приняты в сумме 124,27тыс.руб, со снижением к предложению организации на 7,64 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по МОС на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Перечень объектов приобретенных в 2019, 2020 , 2021 годы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Амортизация ПАО «Нижнекамскнефтехим» по МОС за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
ОС-1а акты приема-передачи ОС за 2020 и 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Затраты на амортизацию приняты на основании справки амортизации ПАО «Нижнекамскнефтехим» по МОС на 2022 год. Расчет произведен исходя из представленных расчетов с учетом фактического распределения на товарный объем и с учетом введенных в эксплуатацию новых основных средств.

III. Недополученные доходы, **Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования, заявленные организацией в сумме 266,30 тыс.руб. не приняты к расчету, поскольку экономическая обоснованность заявленной суммы не подтверждена.

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:**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год экономически необоснованные доходы не выявлены.

Расчет необходимой валовой выручки ПАО «Нижнекамскнефтехим» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

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	2024 год	2025 год	2026 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*	*104,0*	*104,0*
индекс цен промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*	*104,7*	*104,7*

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	
		2022 год	2023-2026 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 233,96	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	X	X
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,07	0,07

Расчет операционных расходов произведен в соответствии с п.45 Методических указаний № 1746-э:

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Операционные расходы	тыс.руб.	1 233,96	1 270,49	1 308,09	1 346,81	1 386,68

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны исходя из расчетного объема поданной воды в сеть, удельного потребления электрической энергии и фактической (расчетной) цены на электрическую энергию, руб./кВт час:

Период регулирования	Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	265,151	0,07	3,22	61,01
2023	265,151	0,07	3,32	62,84
2024	265,151	0,07	3,42	64,73
2025	265,151	0,07	3,52	66,67
2026	265,151	0,07	3,62	68,67

Расчет неподконтрольных расходов:

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Налоги и платежи	тыс.руб.	206,30	206,30	206,30	206,30	206,30
Итого	**тыс.руб**	**206,30**	**206,30**	**206,30**	**206,30**	**206,30**

Расходы на амортизацию основных средств приняты:

Показатель	Ед.изм.	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

Показатель	Ед.изм.	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Текущие расходы	тыс.руб.	1501,27	1539,63	1579,12	1619,78	1661,65
Расходы на амортизацию основных средств	тыс.руб.	124,27	124,27	124,27	124,27	124,27
Нормативная прибыль	тыс.руб.	0	0	0	0	0
Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0	0	0	0	0
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.	0	0	0	0	0
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс.руб.	**1625,54**	**1663,9**	**1703,39**	**1744,05**	**1785,92**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **1625,54 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2026 годы, предлагается принять:

ПАО «Нижнекамскнефтехим»	Одноставочный тариф на очистку сточных вод (механическую), руб./куб.м			
	с 1 января по 30 июня	Отклонение к 01.07.2021, %	с 1 июля по 31 декабря	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	**4,55**	*100,0*	**7,71**	*169,5*
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	**6,28**	*81,5*	**6,28**	*100,0*
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	**6,28**	*100,0*	**6,57**	*104,6*
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	**6,57**	*100,0*	**6,59**	*100,3*
2026 год				
иные потребители (без учета НДС)	**6,59**	*100,0*	**6,88**	*104,4*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ПАО «Нижнекамскнефтехим».
Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по установлению тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) транспортировка сточных вод, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2026 гг.
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифа на очистку сточных вод (механическую) для ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2022-2026 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год				2023 год				2024 год				2025 год				2026 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2024 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2025 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2026 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39
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**	**244,635**	**265,151**	**108,4%**	**122,318**	**122,317**	**244,635**	**92,3%**	**244,635**	**132,576**	**132,576**	**265,151**	**108,4%**	**132,576**	**132,576**	**265,151**	**100,0%**	**132,576**	**132,576**	**265,151**	**100,0%**	**132,576**	**132,576**	**265,151**	**100,0%**	**132,576**	**132,576**	**265,151**	**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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	244,635	265,151	**108,4%**	122,318	122,317	244,635	**92,3%**	244,635	132,576	132,576	265,151	**108,4%**	132,576	132,576	265,151	**100,0%**	132,576	132,576	265,151	**100,0%**	132,576	132,576	265,151	**100,0%**	132,576	132,576	265,151	**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%**	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%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	244,635	265,151	**108,4%**	122,318	122,317	244,635	**92,3%**	244,635	132,576	132,576	265,151	**108,4%**	132,576	132,576	265,151	**100,0%**	132,576	132,576	265,151	**100,0%**	132,576	132,576	265,151	**100,0%**	132,576	132,576	265,151	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**1 232,59**	**1 758,43**	**142,7%**	**633,37**	**635,54**	**1 268,91**	**72,2%**	**1 957,08**	**603,11**	**1 022,43**	**1 625,54**	**128,1%**	**831,98**	**831,92**	**1 663,90**	**102,4%**	**832,57**	**870,82**	**1 703,39**	**102,4%**	**871,02**	**873,03**	**1 744,05**	**102,4%**	**873,67**	**912,24**	**1 785,92**	**102,4%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 232,59**	**1 758,43**	**142,7%**	**633,37**	**635,54**	**1 268,91**	**72,2%**	**1 957,08**	**603,11**	**1 022,43**	**1 625,54**	**128,1%**	**831,98**	**831,92**	**1 663,90**	**102,4%**	**832,57**	**870,82**	**1 703,39**	**102,4%**	**871,02**	**873,03**	**1 744,05**	**102,4%**	**873,67**	**912,24**	**1 785,92**	**102,4%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 056,44	1 515,43	**143,4%**	538,20	540,01	1 078,21	**71,1%**	1 658,38	482,85	901,34	1 384,19	**128,4%**	698,19	723,32	1 421,51	**102,7%**	717,03	742,90	1 459,93	**102,7%**	736,42	763,07	1 499,49	**102,7%**	756,40	783,83	1 540,22	**102,7%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	269,01	54,00	**20,1%**	147,29	151,72	299,01	**553,7%**	55,86	29,94	31,08	61,01	**20,4%**	30,96	31,89	62,84	**103,0%**	31,89	32,84	64,73	**103,0%**	32,84	33,83	66,67	**103,0%**	33,83	34,84	68,67	**103,0%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	293,30	348,58	**118,9%**	147,75	153,08	300,83	**86,3%**	415,30	179,09	186,79	365,87	**121,6%**	184,66	192,04	376,70	**103,0%**	190,12	197,73	387,85	**103,0%**	195,75	203,58	399,33	**103,0%**	201,55	209,61	411,15	**103,0%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	90,46	107,82	**119,2%**	45,57	47,20	92,78	**86,0%**	128,46	54,08	56,41	110,49	**119,1%**	55,77	58,00	113,76	**103,0%**	57,42	59,71	117,13	**103,0%**	59,12	61,48	120,60	**103,0%**	60,87	63,30	124,17	**103,0%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	117,19	124,27	**106,0%**	45,89	45,88	91,77	**73,8%**	131,91	62,14	62,14	124,27	**135,4%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**
5.1.6	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	130,56	339,20	**259,8%**	65,77	68,14	133,91	**39,5%**	360,72	50,00	299,80	349,80	**261,2%**	176,55	183,61	360,16	**103,0%**	181,77	189,04	370,82	**103,0%**	187,15	194,64	381,79	**103,0%**	192,69	200,40	393,10	**103,0%**
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	163,25	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	175,72	30,00	145,55	175,55	**0,0%**	88,60	92,15	180,75	**103,0%**	91,22	94,87	186,10	**103,0%**	93,92	97,68	191,61	**103,0%**	96,70	100,57	197,28	**103,0%**
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	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%**
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	155,92	541,55	**347,3%**	85,91	74,00	159,92	**29,5%**	566,14	107,60	265,13	372,73	**233,1%**	188,12	195,65	383,77	**103,0%**	193,69	201,44	395,13	**103,0%**	199,42	207,40	406,82	**103,0%**	205,33	213,54	418,86	**103,0%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	20,43	36,70	**179,7%**	10,29	10,66	20,95	**57,1%**	36,78	17,12	17,94	35,06	**167,3%**	17,69	18,40	36,10	**103,0%**	18,22	18,95	37,16	**103,0%**	18,76	19,51	38,26	**103,0%**	19,31	20,08	39,40	**103,0%**
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	155,72	206,30	**132,5%**	84,87	84,88	169,75	**82,3%**	261,92	103,15	103,15	206,30	**121,5%**	116,10	90,20	206,30	**100,0%**	97,33	108,97	206,30	**100,0%**	115,84	90,46	206,30	**100,0%**	97,96	108,33	206,30	**100,0%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	155,72	206,30	**132,5%**	84,87	84,88	169,75	**82,3%**	261,92	103,15	103,15	206,30	**121,5%**	116,10	90,20	206,30	**100,0%**	97,33	108,97	206,30	**100,0%**	115,84	90,46	206,30	**100,0%**	97,96	108,33	206,30	**100,0%**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**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%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 232,59**	**1 758,43**	**142,7%**	**633,37**	**635,54**	**1 268,91**	**72,2%**	**1 957,08**	**603,11**	**1 022,43**	**1 625,54**	**128,1%**	**831,98**	**831,92**	**1 663,90**	**102,4%**	**832,57**	**870,82**	**1 703,39**	**102,4%**	**871,02**	**873,03**	**1 744,05**	**102,4%**	**873,67**	**912,24**	**1 785,92**	**102,4%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год				2023 год				2024 год				2025 год				2026 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2023 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2024 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2025 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2026 год	% роста к предыдущему году
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 056,44	1 515,43	**143,4%**	538,20	540,01	1 078,21	**71,1%**	1 658,38	482,85	901,34	1 384,19	**128,4%**	698,19	723,32	1 421,51	**102,7%**	717,03	742,90	1 459,93	**102,7%**	736,42	763,07	1 499,49	**102,7%**	756,40	783,83	1 540,22	**102,7%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	269,01	54,00	**20,1%**	147,29	151,72	299,01	**553,7%**	55,86	29,94	31,08	61,01	**20,4%**	30,96	31,89	62,84	**103,0%**	31,89	32,84	64,73	**103,0%**	32,84	33,83	66,67	**103,0%**	33,83	34,84	68,67	**103,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	293,30	348,58	**118,9%**	147,75	153,08	300,83	**86,3%**	415,30	179,09	186,79	365,87	**121,6%**	184,66	192,04	376,70	**103,0%**	190,12	197,73	387,85	**103,0%**	195,75	203,58	399,33	**103,0%**	201,55	209,61	411,15	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	90,46	107,82	**119,2%**	45,57	47,20	92,78	**86,0%**	128,46	54,08	56,41	110,49	**119,1%**	55,77	58,00	113,76	**103,0%**	57,42	59,71	117,13	**103,0%**	59,12	61,48	120,60	**103,0%**	60,87	63,30	124,17	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	117,19	124,27	**106,0%**	45,89	45,88	91,77	**73,8%**	131,91	62,14	62,14	124,27	**135,4%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**	62,14	62,14	124,27	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	130,56	339,20	**259,8%**	65,77	68,14	133,91	**39,5%**	360,72	50,00	299,80	349,80	**261,2%**	176,55	183,61	360,16	**103,0%**	181,77	189,04	370,82	**103,0%**	187,15	194,64	381,79	**103,0%**	192,69	200,40	393,10	**103,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	163,25	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	175,72	30,00	145,55	175,55	**0,0%**	88,60	92,15	180,75	**103,0%**	91,22	94,87	186,10	**103,0%**	93,92	97,68	191,61	**103,0%**	96,70	100,57	197,28	**103,0%**
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%**	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%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	155,92	541,55	**347,3%**	85,91	74,00	159,92	**29,5%**	566,14	107,60	265,13	372,73	**233,1%**	188,12	195,65	383,77	**103,0%**	193,69	201,44	395,13	**103,0%**	199,42	207,40	406,82	**103,0%**	205,33	213,54	418,86	**103,0%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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%**
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%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	20,08		**0,0%**
7.1.10.2	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	20,43	36,70	**179,7%**	10,29	10,66	20,95	**57,1%**	36,78	17,12	17,94	35,06	**167,3%**	17,69	18,40	36,10	**103,0%**	18,22	18,95	37,16	**103,0%**	18,76	19,51	38,26	**103,0%**	19,31	20,08	39,40	**103,0%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	155,72	206,30	**132,5%**	84,87	84,88	169,75	**82,3%**	261,92	103,15	103,15	206,30	**121,5%**	116,10	90,20	206,30	**100,0%**	97,33	108,97	206,30	**100,0%**	115,84	90,46	206,30	**100,0%**	97,96	108,33	206,30	**100,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	155,72	206,30	**132,5%**	84,87	84,88	169,75	**82,3%**	261,92	103,15	103,15	206,30	**121,5%**	116,10	90,20	206,30	**100,0%**	97,33	108,97	206,30	**100,0%**	115,84	90,46	206,30	**100,0%**	97,96	108,33	206,30	**100,0%**
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%**	**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%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	464,49	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	266,30	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**	77,85	77,85	155,70	**0,0%**		0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 232,59**	**1 293,94**	**105,0%**	**555,52**	**557,69**	**1 113,21**	**86,0%**	**2 223,38**	**603,11**	**1 022,43**	1 625,54	**146,0%**	**831,98**	**831,92**	1 663,90	**102,4%**	**832,57**	**870,82**	1 703,39	**102,4%**	**871,02**	**873,03**	1 744,05	**102,4%**	**873,67**	**912,24**	1 785,92	**102,4%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**5,04**	**4,88**	**96,9%**	**4,55**	**4,55**	**4,55**	**93,2%**	**9,09**	**4,55**	**7,71**	**6,13**	**134,7%**	**6,28**	**6,28**	**6,28**	**102,4%**	**6,28**	**6,57**	**6,42**	**102,4%**	**6,57**	**6,59**	**6,58**	**102,4%**	**6,59**	**6,88**	**6,74**	**102,4%**

Смета расходов ПАО «Нижнекамскнефтехим»

№ п/п	Показатели	2020 год			2021 год		План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период									
		Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2026 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	8	9	10	11	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	**269,01**	**54,00**	20,07%	**299,01**	**553,71%**	55,86	**18,68%**	**61,01**	**20,41%**	**62,84**	**103,00%**	**64,73**	**103,00%**	**66,67**	**103,00%**	**68,67**	**103,00%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**690,67**	**1 373,85**	198,91%	**708,38**	**51,56%**	1 507,40	**212,79%**	**1 233,96**	**174,19%**	**1 270,49**	**102,96%**	**1 308,09**	**102,96%**	**1 346,81**	**102,96%**	**1 386,68**	**102,96%**
	Индекс эффективности расходов						*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен						103,90%		104,30		104,00%		104,00%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов																	
2.1	**Производственные расходы**	**539,68**	**997,95**	184,92%	**553,52**	**55,47%**	**1 109,90**	**200,52%**	**849,10**	**153,40%**	**874,23**	**102,96%**	**899,78**	**102,92%**	**926,25**	**102,94%**	**953,50**	**102,94%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,24	1,89	790,12%	0,24	12,98%	2,03	829,22%	2,03	828,43%	2,09	102,96%	2,15	102,96%	2,21	102,96%	2,28	102,96%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,24	1,89	790,12%	0,24	3,00%	2,03	829,22%	2,03	828,43%	2,09	102,96%	2,15	102,96%	2,21	102,96%	2,28	102,96%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	383,76	456,41	118,93%	393,61	86,24%	543,76	138,15%	476,37	121,03%	490,47	102,96%	504,99	102,96%	519,93	102,96%	535,32	102,96%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	293,30	348,58	118,85%	300,83	86,30%	415,30	138,05%	365,87	121,62%	376,70	102,96%	387,85	102,96%	399,33	102,96%	411,15	102,96%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	90,46	107,82	119,19%	92,78	86,05%	128,46	138,46%	110,49	119,10%	113,76	102,96%	117,13	102,96%	120,60	102,96%	124,17	102,96%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	155,68	539,66	346,64%	159,67	29,59%	564,11	353,29%	370,71	232,16%	381,68	102,96%	392,64	102,87%	404,10	102,92%	415,90	102,92%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.2	**Ремонтные расходы**	**130,56**	**339,20**	**259,80%**	**133,91**	**39,48%**	**360,72**	**269,37%**	**349,80**	**261,22%**	**360,16**	**102,96%**	**370,82**	**102,96%**	**381,79**	**102,96%**	**393,10**	**102,96%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	130,56	88,00	67,40%	133,91	152,17%	94,72	70,74%	94,63	70,67%	97,43	102,96%	100,32	102,96%	103,29	102,96%	106,34	102,96%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	163,25	0,00%	0,00	0,00%	175,72	0,00%	175,55	0,00%	180,75	102,96%	186,10	102,96%	191,61	102,96%	197,28	102,96%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	87,95	0,00%	0,00	0,00%	90,27	0,00%	79,62	0,00%	81,98	102,96%	84,40	102,96%	86,90	102,96%	89,48	102,96%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	65,01	0,00%	0,00	0,00%	66,72	0,00%	58,85	0,00%	60,59	102,96%	62,38	102,96%	64,23	102,96%	66,13	102,96%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	22,95	0,00%	0,00	0,00%	23,55	0,00%	20,77	0,00%	21,39	102,96%	22,02	102,96%	22,67	102,96%	23,34	102,96%
2.3	**Административные расходы**	**20,44**	**36,70**	**179,58%**	**20,95**	**57,08%**	**36,78**	**175,58%**	**35,06**	**167,36%**	**36,10**	**102,96%**	**37,16**	**102,96%**	**38,26**	**102,96%**	**39,40**	**102,96%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	4,04	10,50	260,08%	4,14	39,43%	11,30	272,96%	11,30	272,96%	0,03	0,28%	0,03	102,96%	0,03	102,96%	0,03	102,96%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	0,03	0,03	94,48%	0,03	108,56%	0,03	99,16%	0,03	99,06%	0,03	102,96%	0,03	102,96%	0,03	102,96%	0,03	102,96%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	4,01	10,47	261,35%	4,11	39,24%	11,27	274,28%	11,27	274,28%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	10,62	14,98	141,02%	10,90	72,73%	13,40	122,96%	11,69	107,34%	12,04	102,96%	12,40	102,96%	12,76	102,96%	13,14	102,96%
2.3.5	Обучение персонала		0,02	0,00%		0,00%	0,02	0,00%	0,02	0,00%	0,02	102,96%	0,02	102,96%	0,02	102,96%	0,02	102,96%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	5,77	11,20	193,95%	5,91	52,78%	12,06	204,06%	12,04	203,70%	24,00	199,36%	24,71	102,96%	25,45	102,96%	26,20	102,96%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,02	0,04	199,44%	0,02	51,43%	0,05	238,84%	0,05	238,84%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
2.3.7.3	Прочие расходы	5,75	11,16	193,93%	5,89	52,78%	12,01	203,93%	11,99	203,57%	24,00	200,19%	24,71	102,96%	25,45	102,96%	26,20	102,96%
3	**Амортизация**	117,19	124,27	106,04%	91,77	73,85%	131,91	143,74%	124,27	135,42%	124,27	100,00%	124,27	100,00%	124,27	100,00%	124,27	100,00%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	117,19	124,27	106,04%	91,77	73,85%	131,91	143,74%	124,27	135,42%	124,27	100,00%	124,27	100,00%	124,27	100,00%	124,27	100,00%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**116,72**	**206,30**	176,75%	**14,05**	6,81%	**261,92**	1864,32%	**206,30**	1468,41%	**206,30**	100,00%	**206,30**	100,00%	**206,30**	100,00%	**206,30**	100,00%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**155,72**	**206,30**	**132,49%**	**169,75**	**82,28%**	**261,92**	**154,30%**	**206,30**	**121,53%**	**206,30**	**100,00%**	**206,30**	**100,00%**	**206,30**	**100,00%**	**206,30**	**100,00%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	155,72	206,30	132,49%	169,75	82,28%	261,92	154,30%	206,30	121,53%	206,30	100,00%	206,30	100,00%	206,30	100,00%	206,30	100,00%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
4.5	**Экономия расходов**	-39,00		0,00%	-155,70	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**			0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
4.8	**Займы и кредиты**	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации			0,00%		0,00%		0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
6	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**		**464,49**				**266,30**					**0,00%**		**0,00%**		**0,00%**		**0,00%**
8	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**		**0,00**	0,00%		0,00%	**0,00**	0,00%				**0,00%**		**0,00%**		**0,00%**		**0,00%**
12	**Итого НВВ**	**1 193,59**	**1 293,94**	**108,41%**	**1 113,21**	**86,03%**	**2 223,38**	**199,73%**	**1 625,54**	**146,02%**	**1 663,90**	**102,36%**	**1 703,39**	**102,37%**	**1 744,05**	**102,39%**	**1 785,92**	**102,40%**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2022 год
ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»
для потребителей Елантовского, Каенлинского, Краснокадкинского, Майскогорского, Макаровского, Нижнеуратьминского, Сосновского, Старошешминского, Шереметьевское, Шингальчинского сельских поселений Нижнекамского муниципального района
по делу об установлении тарифов №26/133-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год для потребителей 10 сельских поселений Нижнекамского муниципального района (Елантовского, Каенлинского, Майскогорского, Макаровского, Нижнеуратьминского, Краснокадкинского, Сосновского, Старошешминского, Шереметьевское, Шингальчинского сельских поселений):

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3766, по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов. В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представления в Госкомитет Решения Совета депутатов от 07.11.2019 № 74 «Об утверждении (дорожной карты») по оформлению в муниципальную собственность объектов теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения находящихся в сельских поселениях Нижнекамского муниципального района и имеющих признаки бесхозяйности и реализации мероприятий, необходимых для заключения концессионных соглашений с обслуживающими организациями» по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 30.09.2021 № Пр-532/2021 открыто тарифное дело № 26/133-2021.	
Название тарифа	Питьевая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»
ИНН/КПП	1651068882/ 165101001
Директор организации	Пучков Валерий Юрьевич
Юридический адрес	423570, г. Нижнекамск, пр. Строителей д.6А
Почтовый адрес	423570, г. Нижнекамск, пр. Строителей д.6А
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Хамхоев Артур Магомедович Нижнекамск -100,0%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в	ООО «Теплосервис» ООО «НК-Альянс» ООО «Шереметьевский Жилкомсервис»

одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	**10 сельских поселений** Нижнекамского района: Елантовское, Каенлинское, Майскогорское, Макаровское, Нижнеуратьминское, Краснокадкинское, Сосновское, Старошешминское, Шереметьевское, Шингальчинское.
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета от 12.11.2013 № 20 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения».
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	2870,806 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 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.	48,0
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	226,63
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	127,46
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	30

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты водоснабжения Каенлинского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№21 от 22.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.96
Объекты водоснабжения Елантовского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№8/1 от 05.06.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.97
Объекты водоснабжения Краснокадкинского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№23 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.98
Объекты водоснабжения Макаровского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№28 от 29.06.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.99
Объекты водоснабжения Нижнеуратьминского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№42 от 21.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.100
Объекты водоснабжения Сосновского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№23 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.101
Объекты водоснабжения Старошешминского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№44 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.102
Объекты водоснабжения Шингальчинского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№44 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.103
Объекты водоснабжения Майскогорского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№37 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.104
Объекты водоснабжения Шереметьевского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№86 от 31.12.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.105
Коммунальная инфраструктура	Решение Совета депутатов «Об утверждении (дорожной карты») по оформлению в муниципальную собственность	№74 от 07.11.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.106

	объектов теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения находящихся в сельских поселениях Нижнекамского муниципального района и имеющих признаки бесхозяйности и реализации мероприятий, необходимых для заключения концессионных соглашений с обслуживающими организациями».			

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды и начиная с мая 2018 года покупка питьевой воды для потребителей с. Борок производится от централизованной системы холодного водоснабжения АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», на основании договора холодного водоснабжения №2468 от 29.05.2018г. С 13.06.2018 ИК Каенлинского СП передал на обслуживание ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» водопроводную сеть, длинной 15,487 км., которая соединяет с. Борок с магистральной сетью АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

На обслуживании ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» находятся 41 водозаборная скважина с насосами марки ЭЦВ 6-10-110, ЭЦВ 6-16-140, ЭЦВ 6-6,5-125, ЭЦП 6-6,5-85, ЭЦП 6-16-110. От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром 100 мм общей протяженностью 226,63 км. вода подается потребителям.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
24 876,84	**35,68**	*100,0*	**41,98**	*117,7*

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. Пояснительная записка по изменениям объема реализации воды	Объем реализации питьевой воды потребителям планируется на уровне 600,947 тыс. куб.м., данный объем реализации принят на уровне предложения организации.	Том 2

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	512,630	553,780
2019	539,80	589,78
2020	557,55	557,40

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год (тыс.куб.)	Предложение организации на 2022 год (тыс.куб.)	Принято Госкомитетом на 2022 год (тыс.куб.)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	600,95	695,66	710,24	102,1
Получено воды со стороны	34,65	34,65	34,65	100,0
Подано воды в сеть	635,60	730,32	744,89	102,0
Потери воды	78,06	89,69	89,69	100,0
	13,0%	12,9%	12,9%	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	557,55	640,63	655,20	102,3
По группе потребителей «Население»	518,01	595,42	609,99	101,9
	92,9%	92,9%	92,9%	
«Бюджетные потребители»	16,93	21,54	21,54	100,0
По группе потребителей «Прочие потребители»	22,60	23,67	23,67	100,0

Баланс водоснабжения принят с учетом передачи коммунальной инфраструктуры Шереметьевского сельского поселения ООО «Нижнекамский Жилкомсервис». В целях снижения дифференциации тарифов в Нижнекамском муниципальном районе ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» предложило учесть в своем тарифе на водоснабжение затраты по Шереметьевскому сельскому поселению и установить единые тарифы по водоснабжению. Расчет объема воды выполнен на основании технического заключения вн-3998 от 28.06.2021 отдела технологического аудита Госкомитета

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

№	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды	Ед.изм.	*план*	*факт*	*%*	*план руб./куб.м*	*факт руб./куб.м*	«разница»
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4,29	1,28	30%	*0,01*	*0,00*	***0,01***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 343,02	7 505,43	102%	*13,17*	*13,46*	***-0,29***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 270,20	3 505,35	107%	*5,87*	*6,29*	***-0,42***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	987,60	931,62	94%	*1,77*	*1,67*	***0,10***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	921,09	986,14	107%	*1,65*	*1,77*	***-0,12***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	701,76	714,03	102%	*1,26*	*1,28*	***-0,02***
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 281,41	2 281,41	100%	*4,09*	*4,09*	***0,00***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3 901,15	4 542,18	116%	*7,00*	*8,15*	***-1,15***
12	Экономически необоснованные расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**19 410,52**	**20 467,44**	**105%**	*34,81*	*36,72*	***-1,91***
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**19 349,01**				
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-774,96**				

Организация получила убыток в размере 774,96 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. **Производственные расходы** на 2022 год приняты в сумме **17 884,83 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 1598,91 тыс.руб.

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов** приняты в сумме **460,72 тыс.руб.**, со снижением от предложения организации на 4,8 тыс.руб.

1) Химические реагенты (известь хлорная). ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» использует

для дезинфекции емкостей воды хлорную известь Дезинфекция проводится один раз в год (весной). Стоимость принята на основании представленных документов с учетом индекса-дефлятора, удельная норма расхода принята на уровне утвержденной. Общая сумма составит 4,61 тыс.руб. выше от уровня предложения организации на 0,19 тыс.руб..

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет – договор №1370 от 15.06.2020	*стр.232*
Счет фактура на оплату	*стр.233*

2) Горюче-смазочные материалы приняты в сумме 456,12 тыс.руб. со снижением от уровня предложения организации на 4,98 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход дизтоплива	л	5 359,59
2	Нормативный расход дизтоплива	л	6 146,32
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	46,76
4	Стоимость дизтоплива	руб	250 602,05
5	Расход бензина	л	3 528,75
6	Нормативный расход бензина	л	4 046,73
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,35
8	Стоимость бензина	руб	152 961,01
9	Расход природного газа	л	2 123,29
10	Нормативный расход природного газа	л	2 123,29
11	Средняя цена 1 л газа	руб	24,75
12	Стоимость газа	руб	52 552,26
	Всего	тыс. руб	456,12

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Приказ о лимите списания ГСМ	*Эл.носитель (флешка)*
10 счет за 2020 год	*Эл.носитель (флешка)*
Расчет расхода топлива	*Эл.носитель (флешка)*
Договор закупки нефтепродуктов	*Эл.носитель (флешка)*
Счета на закупку ГСМ	*Эл.носитель (флешка)*

Расчет расхода ГСМ выполнен на основании фактических расходов топлива и цены с учетом индекса-дефлятора и распределения по видам деятельности

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **6 974,67 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 2 233,68 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» вн-3998 от 28.06.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,21 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 903,41 тыс.кВт.ч. Предприятие работает по третьей ценовой категории на электрическую энергию (СН2 и НН напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,67 руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора от фактически сложившейся цены по итогам 2020 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения от 22.01.2016 № 5339Э	*Эл.носитель (флешка)*
Ведомости энергопотребления по объектами водоснабжения	*стр.237*

3.Затраты по покупной воде на 2022 год приняты в сумме **925,10 тыс. руб**. со снижением на 10,1 тыс.руб. к предложению организации.

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на покупную холодную воду, тыс. руб.
2022	34,65	26,70	925,10

Стоимость покупки питьевой воды для потребителей в Каенлинском сельском поселении с. Борок принята в размере 26,70 руб./куб.м. с учетом НДС для АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на 2021 год и индекса-дефлятора. Договор

холодного водоснабжения от 29.05.2018 №2468. Расчет ведется на основании показаний прибора учета воды.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор от 29.05.2018 №2468.	*Эл.носитель (флешка)*
Счета на покупку воды в с.Борок	*Эл.носитель (флешка)*

4. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **6 629,30** тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 715,65 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	5 237,37
отчисления на социальные нужды (30,2%)	1 391,94

Численность основного производственного персонала принята в количестве 26,0 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь по ремонту артезианских скважин	1,00	26,43	317,19
Электромонтер	2,00	18,34	440,14
Слесарь-ремонтник	2,00	16,93	406,27
Транспортирование воды			
Контролер водопроводного хозяйства	6,50	16,00	1 248,00
Слесарь ремонтник	2,00	17,74	425,77
Обходчик системы водоснабжения	12,50	16,00	2 400,00
того:	**26,00**	16,78	5 237,37

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Эл.носитель (флешка)*
Расчет численности основных рабочих	*Эл.носитель (флешка)*
Положение об оплате труда	*Эл.носитель (флешка)*

Кол-во рабочих и заработная плата основного производственного персонала приняты с учётом обслуживания системы холодного водоснабжения Шереметьевского СП и проиндексированы на ИПЦ. Расчет страховых стоков выполнен на основании факта по итогам 2020 года.

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2 895,03 тыс.руб.**, со снижением на 66,02 тыс.руб. от предложения организации.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	316,80	330,42	104,3
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	84,19	87,89	104,4
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	96,80	156,42	161,5
Договорные услуги	1 743,26	1 743,26	100,0
Аренда автотранспорта, механизмов	720,00	577,00	80,1
Итого	2 961,05	2 895,03	97,8

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,0	27,54	330,42
Итого	1,0	27,54	330,42

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Эл.носитель (флешка)*
Акты по оплате услуг по анализу качества воды	*Эл.носитель (флешка)*
Расчет потребности спецодежды. ООО «Авангард-НК»; ИП	*Эл.носитель (флешка)*

Юдина И.А.	
Договор от 11.09.2019 №0110 на проведение медицинских осмотров ООО «МЦ-ПРОФЕССИОНАЛ» и акт выполненных работ	*Эл.носитель (флешка)*
Договор с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ в Нижнекамском районе» от 23.03.2020 №234	*Стр.356*
Агентский договор на организацию расчетов с ООО «ЕРЦ Ттаэнергосбыт»от 01.01.2019 №2018/Д132-25А	*Стр.366*
Расчет распределения агентского вознаграждения по коммунальным услугам без учета банковских услуг	*Эл.носитель (флешка)*
Контракт аренды механизмов от 19.08.2020 №АР-018 ГАЗ-3307 КО-53,	*Эл.носитель (флешка)*
Контракт аренды механизмов от 19.08.2020 №АР-020 (Экскаватор ЭО-2626)	*Эл.носитель (флешка)*
Контракт аренды механизмов от 14.08.2020 №АР-017 (Экскаватор ЭО-2626)	*Эл.носитель (флешка)*
Протокол №3200935162 1 рассмотрения и оценки котировочных заявок	*Эл.носитель (флешка)*
Договор абонентского технического обслуживания навигационного оборудования № А035/20 от 01.11.2020.	*Стр.363*
Обороты счета 10 за 2020 г.	*Эл.носитель (флешка)*
Обороты счета 25 за 2020 г.	*Эл.носитель (флешка)*

Все затраты учтены с учетом распределения по видам услуг, заработная плата мастера учтена на основании штатного расписания. Согласно Агентскому договору № 2019/Д132-25А и составляет 3% от суммы денежных средств , поступивших за оплату коммунальных услуг на расчетный счет Агента и доставка единого платежного документа. Расчет прилагается. Договор абонентского тех. обслуживания навигационного оборудования № А035/20 от 01.11.2020 г. На 3 ед. авто по 500 руб в месяц =1500 руб*12 мес.

6. **Ремонтные расходы** на 2022 год приняты в сумме **1 370,46 тыс.руб**, на уровне прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
проведение ремонтных работ на подъеме воды и ремонту водопроводных сетей в обслуживаемых сельских поселениях	1370,46	1370,46	100,0
Итого:	1370,46	1370,46	100,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
График проведения ремонтных работ	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Шингальчинском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Каенленском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Краснокадкинском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Майскогорском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Нижнеуратьминском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Макаровском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Сосновском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Старошешминском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ на подъеме воды в Елантовском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ по транспортировке воды в Каенленском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ по	*Эл.носитель (флешка)*

транспортировке воды в Краснокадкинском СП	
Смета на проведение ремонтных работ по транспортировке воды в Майскогородском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ по транспортировке воды в Нижнеурутминском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ по транспортировке воды в Макаровском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ по транспортировке воды в Сосновском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ по транспортировке воды в Старошешминском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Смета на проведение ремонтных работ по транспортировке воды в Шереметьевском СП	*Эл.носитель (флешка)*
Расчет планируемых к закупки материалов, согласованный с главами СП	*Эл.носитель (флешка)*
Скан размещения на сайте закупок	*Эл.носитель (флешка)*

Госкомитет учел затраты на выполнение ремонтных работ только в части материалов.

7. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме 5001,26 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 51,18 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 456,57	2 463,66	100,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	589,58	655,33	111,2
3	Услуги банка	54,54	51,33	94,1
4	Подготовка кадров	4,36	14,48	332,1
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	20,53	17,97	87,5
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	132,13	132,64	100,4
7	Передача электронной отчетности ЗАО «ТаксНет»	20,33	17,56	86,4
8	Доставка счетов-квитанций через ФГУП «Почта России»	12,70	12,75	100,4
9	Права использования лицензии ЭС «DirectumRX»	39,17	70,82	180,8
10	Электронная система «Управление МКД»	44,00	36,03	81,9
11	Электронное правительство СЭД «Практика»	68,57	57,37	83,7
12	Аренда зданий	358,71	345,25	96,2
13	ГСМ	534,24	509,09	95,3
14	Аренда автомашин	503,92	505,86	100,4
15	Вывоз и утилизация ТБО	3,52	3,50	99,4
16	Охрана труда (спец.одежда; мед. осмотр)	34,58	34,71	100,4
17	Ремонт и ТО автотранспорта	72,63	72,93	100,4
	Итого	4 950,08	5 001,26	101,0
	Водоснабжение – 71,3% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг)		3 566,40	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Эл.носитель (флешка)*
Банковские услуги (договора , счета, 51 счет за 2020 год)	*Эл.носитель (флешка)*
Связь (договор с ООО «Таттелеком» №4-3796, договор №101776289)	*Эл.носитель (флешка)*
Подготовка кадров (договор №70-20к/21	*Эл.носитель (флешка)*

на оказание услуг от 27.01.2021)	
Канцтовары (договор №96/05-14. Накладные на закупку бумаги от 05.09.2019)	*Эл.носитель (флешка)*
Договор с ЗАО «ТаксНет» №1420/11	*Эл.носитель (флешка)*
Почтовые услуги (доставка счетов, договор №01/3003-20 от 20.02.2020)	*Эл.носитель (флешка)*
Договор справочной системы №609 от 22.10.2018	*Эл.носитель (флешка)*
Договор права использования лицензии ЭС «DirectumRX»(№17-7086 от 11.09.2017)	*Эл.носитель (флешка)*
Договор Электронное правительство СЭД «Практика»(№04/03-01 от 04.03.2020)	*Эл.носитель (флешка)*
Аренда нежилого помещения от 7.02.2021 ООО Теплосервис	*Эл.носитель (флешка)*
Аренда автомашин (автомобиль УАЗ, ЗИЛ. Хундай, Грет договора от 2.03.2021)	*Эл.носитель (флешка)*
вывоз и утилизация ТБО (Договор с ООО «Гринта» № МУБП-007283 от 01.01.2019)	*Эл.носитель (флешка)*

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	33,53	402,36
Бухгалтер	1,00	19,80	237,60
Экономист	1,00	24,60	295,21
Главный инженер	1,00	31,74	380,86
Главный бухгалтер	1,00	28,41	340,97
Бухгалтер-экономист	1,00	19,80	237,58
Инженер ПТО	0,50	24,61	147,66
Юрисконсульт	0,25	19,80	59,40
Инспектор отдела кадров	1,00	22,66	271,89
Специалист по закупкам	0,25	30,04	90,12
Итого:	8,0	25,66	2 463,66

Вид деятельности	**2022 год**
водоснабжение	*71,31%*
водоотведение	*11,36%*
прочее	*17,33%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом без номера (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	*Эл.носитель (флешка)*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на основании предложения организации	*Эл.носитель (флешка)*

Расчет распределения процента косвенных расходов принят с учетом передачи в эксплуатацию коммунальной инфраструктуры Шереметьевского сельского поселения

8. Расходы на амортизацию основных средств не заявлены

9. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме 493,73 тыс.руб., на уровне прогноза организации, в том числе:

Единый налог при УСН – 498,55 тыс.руб.

Плата за предельно допустимые выбросы - 8,92 тыс.руб.

Итого по налогам, относимым на себестоимость- 507,47 тыс.руб.

Распределение налогов на услуги водоснабжения – 507,47*71,31%= 361,88 тыс.руб.

Водный налог на 2022 год – 131,85 тыс.руб.

Итого: 493,73 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Налоговая декларация при УСН	*Эл.носитель (флешка)*
Декларация о плате за негативное воздействие на	*Эл.носитель (флешка)*

окружающую среду	
Налоговая декларация на водный налог	*Эл.носитель (флешка)*

10. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

11. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2021 год не заявлена.

12. Экономия операционных расходов, экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией по итогам 2020 года в размере 58,73 тыс.руб. в том числе:

Материалы (химические реагенты)-3,01 тыс.руб.;

Отчисления на социальные нужды -55,72 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **23 256,69 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 на 2022 год, 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 «Нижнекамский Жилкомсервис» *	35,18	100,0	35,81	101,8

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» и руководителю Исполнительного комитета Нижнекамского 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 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на перспективный	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 год	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	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**	**557,550**	**557,404**	**100,0%**	**41,729**	**41,729**	**83,457**	**15,0%**	**640,631**	**327,601**	**327,601**	**655,201**	**785,1%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
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	557,550	557,404	**100,0%**	41,729	41,729	83,457	**15,0%**	**640,631**	327,601	327,601	655,201	**785,1%**
2.3.1	Население	тыс. м3	518,012	521,704	**100,7%**	38,704	38,704	77,407	**14,8%**	595,417	304,994	304,994	609,987	**788,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	16,933	12,243	**72,3%**	2,545	2,545	5,090	**41,6%**	21,544	10,772	10,772	21,544	**423,3%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	22,605	23,457	**103,8%**	0,480	0,480	0,960	**4,1%**	23,671	11,835	11,835	23,671	**2465,7%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,06**	**0,06**	**100,0%**	0,03	0,03	**0,06**	**94,3%**	0,07	**0,04**	**0,04**	**0,07**	**124,7%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**19 223,03**	**19 778,42**	**102,9%**	**1 400,99**	**1 453,85**	**2 854,84**	**14,4%**	**24 522,34**	**11 376,60**	**11 583,30**	**22 959,90**	**804,2%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**11 626,27**	**11 828,48**	**101,7%**	**926,16**	**963,27**	**1 889,43**	**16,0%**	**14 258,66**	**6 020,69**	**6 133,54**	**12 154,23**	**643,3%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	10 883,54	10 989,15	**101,0%**	880,28	915,97	1 796,25	**16,3%**	13 525,04	5 658,59	5 754,72	11 413,31	**635,4%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 343,02	7 505,43	**102,2%**	699,29	689,89	1 389,18	**18,5%**	9 208,36	3 468,89	3 505,78	6 974,67	**502,1%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 122,42	1 102,85	**98,3%**	82,28	85,24	167,52	**15,2%**	1 160,25	569,55	594,05	1 163,60	**694,6%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	338,97	293,11	**86,5%**	24,85	64,61	89,45	**30,5%**	308,36	172,01	137,24	309,25	**345,7%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	921,09	986,14	**107,1%**	49,41	51,00	100,41	**10,2%**	1 228,47	669,17	701,29	1 370,46	**1364,9%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	701,76	714,03	**101,7%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	935,16	451,71	473,39	925,10	**0,0%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	27,53	28,48	**103,5%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	34,65	16,92	17,73	34,65	**0,0%**
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	27,53	28,48	**103,5%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	34,65	16,92	17,73	34,65	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	456,28	387,59	**84,9%**	24,45	25,23	49,68	**12,8%**	684,43	327,26	342,97	670,23	**1349,1%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	724,85	818,12	**112,9%**	44,33	45,75	90,08	**11,0%**	705,98	348,28	365,00	713,28	**791,9%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	17,88	21,21	**118,6%**	1,55	1,55	3,10	**14,6%**	27,65	13,82	13,82	27,64	**890,3%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,67	1,24	**185,9%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1,28	0,64	0,64	1,27	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	17,21	19,96	**116,0%**	1,55	1,55	3,10	**15,6%**	26,37	13,18	13,18	26,37	**849,4%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**4,29**	**1,28**	**29,8%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**4,42**	**2,25**	**2,36**	**4,61**	**0,0%**
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4,29	1,28	**29,8%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	4,42	2,25	2,36	4,61	**0,0%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4,29	1,28	**29,8%**			0,00	**0,0%**	4,42	2,25	2,36	4,61	**0,0%**
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3	27,53	28,48	**103,5%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	34,65	16,92	17,73	34,65	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**7 592,47**	**7 948,67**	**104,7%**	**474,83**	**490,58**	**965,41**	**12,1%**	**10 259,26**	**5 353,66**	**5 447,40**	**10 801,06**	**1118,8%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 621,54	4 591,36	**99,3%**	291,30	301,38	592,69	**12,9%**	7 324,75	3 905,25	3 932,13	7 837,37	**1322,3%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 147,78	2 402,50	**111,9%**	145,49	150,72	296,21	**12,3%**	3 511,73	1 994,01	2 079,76	4 073,77	**1375,3%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	648,63	638,51	**98,4%**	43,94	45,52	89,45	**14,0%**	933,31	602,19	480,49	1 082,69	**1210,3%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	4,08	4,22	8,30	**0,0%**	141,99	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 825,13	1 550,35	**84,9%**	97,80	100,93	198,72	**12,8%**	2 737,72	1 309,04	1 371,88	2 680,92	**1349,1%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 899,41	3 272,48	**112,9%**	177,32	182,99	360,30	**11,0%**	2 823,92	1 393,12	1 459,99	2 853,12	**791,9%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	71,53	84,83	**118,6%**	6,21	6,21	12,42	**14,6%**	110,59	55,28	55,28	110,57	**890,3%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	2,68	4,98	**185,9%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	5,11	2,54	2,54	5,09	**0,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		68,85	79,85	**116,0%**	6,21	6,21	12,42	**15,6%**	105,48	52,74	52,74	105,48	**849,4%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**19 223,03**	**19 778,42**	**102,9%**	**1 400,99**	**1 453,85**	**2 839,31**	**14,4%**	**24 522,34**	**11 376,60**	**11 583,30**	**22 959,90**	**808,6%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	15 509,37	15 581,79	**100,5%**	1 171,58	1 217,35	2 388,93	**15,3%**	20 854,21	9 566,09	9 689,21	19 255,30	**806,0%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4,29	1,28	**29,8%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	4,42	2,25	2,36	4,61	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 343,02	7 505,43	**102,2%**	699,29	689,89	1 389,18	**18,5%**	9 208,36	3 468,89	3 505,78	6 974,67	**502,1%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 270,20	3 505,35	**107,2%**	227,76	235,96	463,73	**13,2%**	4 671,98	2 563,57	2 673,80	5 237,37	**1129,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	987,60	931,62	**94,3%**	68,78	110,12	178,91	**19,2%**	1 241,67	774,20	617,74	1 391,94	**778,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	921,09	986,14	**107,1%**	53,50	55,21	108,71	**11,0%**	1 370,46	669,17	701,29	1 370,46	**1260,7%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	701,76	714,03	**101,7%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	935,16	451,71	473,39	925,10	**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 281,42	1 937,94	**84,9%**	122,25	126,16	248,40	**12,8%**	3 422,15	1 636,30	1 714,85	3 351,15	**1349,1%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 624,26	4 090,60	**112,9%**	221,64	228,74	450,38	**11,0%**	3 529,90	1 741,41	1 824,99	3 566,40	**791,9%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	89,41	106,03	**118,6%**	7,76	7,76	15,52	**14,6%**	138,23	69,10	69,10	138,21	**890,3%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,35	6,22	**185,9%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	6,39	3,18	3,18	6,36	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	86,06	99,81	**116,0%**	7,76	7,76	15,52	**15,6%**	131,85	65,92	65,92	131,85	**849,4%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**187,49**	**345,55**	**184,3%**	**14,03**	**14,03**	**28,06**	**8,1%**	**354,50**	**177,76**	**177,76**	**355,52**	**1267,1%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	187,49	345,55	**184,3%**	14,03	14,03	28,06	**8,1%**	**354,50**	177,76	177,76	355,52	**1267,1%**
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.	187,49	345,55	**184,3%**	14,03	14,03	28,06	**8,1%**	354,50	177,76	177,76	355,52	**1267,1%**
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	774,96	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	28,43	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	29,37	29,37	58,73	**0,0%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**19 382,09**	**19 349,01**	**99,8%**	**1 415,02**	**1 467,88**	**2 882,90**	**14,9%**	**24 876,84**	**11 524,99**	**11 731,70**	**23 256,69**	**806,7%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**34,76**	**34,71**	**99,9%**	**33,91**	**35,18**	**34,54**	**99,5%**	**38,83**	**35,18**	**35,81**	**35,50**	**102,8%**

Смета расходов

№ 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**	**16 162,64**	**16 440,42**	101,7%	**8 193,77**	**8 323,50**	**16 517,27**	100,5%	**19 483,74**	118,0%	**17 884,83**	108,3%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	390,18	390,38	100,1%	220,07	220,13	440,20	112,8%	465,52	105,8%	460,72	104,7%
1.1.1	Реагенты	4,29	1,28	29,8%	2,18	2,24	4,42	346,4%	4,42	100,0%	4,61	104,3%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	385,89	389,10	100,8%	217,89	217,89	435,78	112,0%	461,10	105,8%	456,12	104,7%
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	8 044,78	8 219,46	102,2%	3 595,63	3 518,64	7 114,27	86,6%	10 143,52	142,6%	7 899,77	111,0%
1.2.1	Электроэнергия	7 343,02	7 505,43	102,2%	3 152,69	3 061,52	6 214,21	82,8%	9 208,36	148,2%	6 974,67	112,2%
1.2.2	Холодная вода	701,76	714,03	101,7%	442,94	457,12	900,06	126,1%	935,16	103,9%	925,10	102,8%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	4 257,80	4 436,97	104,2%	2 589,22	2 682,44	5 271,66	118,8%	5 913,65	112,2%	6629,30	125,8%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 270,20	3 505,35	107,2%	1 988,65	2 060,24	4 048,89	115,5%	4 671,98	115,4%	5 237,37	129,4%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	987,60	931,62	94,3%	600,57	622,20	1 222,77	131,3%	1 241,67	101,5%	1 391,94	113,8%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	1 895,52	1 548,84	81,7%	1 281,31	1 281,31	2 562,62	165,5%	2 961,05	115,5%	2 895,03	113,0%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	1 574,36	1 844,77	117,2%	507,54	620,98	1 128,52	61,2%		0,0%	0,00	0,0%
1.7.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**921,09**	**986,14**	107,1%	**518,98**	**518,99**	**1 037,97**	105,3%	**1 370,46**	132,0%	**1370,46**	132,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	921,09	986,14	107,1%	518,98	518,99	1 037,97	105,3%	1 370,46	132,0%	1 370,46	132,0%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**2 049,90**	**2 245,84**	109,6%	**968,34**	**968,36**	**1 936,70**	86,2%	**3 422,15**	176,7%	**3566,40**	184,1%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	46,69	12,46	26,7%	6,18	6,18	12,36	99,3%	14,64	118,4%	12,82	103,6%
3.1.1	Услуги связи и интернет	16,02	12,46	77,7%	6,18	6,18	12,36	99,3%	14,64	118,4%	12,82	103,6%
3.1.2	Юридические услуги			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.3	Аудиторские услуги			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.1.4	Консультационные услуги	30,67		0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 003,21	2 233,38	111,5%	962,16	962,17	1 924,33	86,2%	2 172,21	112,9%	2224,15	115,6%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 538,56	1 800,94	117,1%	738,99	738,99	1 477,98	82,1%	1 751,78	118,5%	1 756,84	118,9%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	464,65	432,44	93,1%	223,17	223,18	446,35	103,2%	420,43	94,2%	467,32	104,7%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	1 235,30	0,0%	1 319,11	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**0,00**	**0,00**	0,0%		0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**276,90**	**451,58**	163,1%	**145,24**	**145,25**	**290,49**	64,3%	**492,73**	169,6%	**493,73**	170,0%
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	187,49	345,55	184,3%	95,48	95,48	190,96	55,3%	354,50	185,6%	355,52	186,2%
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3,35	6,22	185,9%		0,00	0,00	0,0%	6,39	0,0%	6,36	0,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	86,06	99,81	116,0%	49,76	49,77	99,53	99,7%	131,85	132,5%	131,85	132,5%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**774,96**	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**	**28,43**	**0,00**	0,0%	8,36	9,24	17,60	0,0%	**0,00**	0,0%	58,73	333,7%
12	**Итого НВВ**	**19 382,09**	**19 349,01**	99,8%	**9 817,97**	**9 946,86**	**19 764,83**	102,1%	**24 769,09**	125,3%	**23 256,69**	117,7%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение на 2022 год
ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»
для потребителей Елантовского, Каенлинского, Майскогорского, Макаровского, Нижнеуратьминского, Краснокадкинского, Сосновского, Старошешминского, Шереметьевское, Шингальчинского сельских поселений Нижнекамского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/134-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2022 год для потребителей 10 сельских поселений Нижнекамского муниципального района (Елантовского, Каенлинского, Майскогорского, Макаровского, Нижнеуратьминского, Краснокадкинского, Сосновского, Старошешминского, Шереметьевское, Шингальчинского сельских поселений):

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3770, по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов. В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представления в Госкомитет Решения Совета депутатов от 07.11.2019 № 74 «Об утверждении (дорожной карты») по оформлению в муниципальную собственность объектов теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения находящихся в сельских поселениях Нижнекамского муниципального района и имеющих признаки бесхозяйности и реализации мероприятий, необходимых для заключения концессионных соглашений с обслуживающими организациями» по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 30.09.2021 № Пр-532/2020 открыто тарифное дело № 26/134-2021.	
Название тарифа	Водоотведение
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»
ИНН/КПП	1651068882/ 165101001
Директор организации	Пучков Валерий Юрьевич
Юридический адрес	423570, г. Нижнекамск, пр. Строителей д.6А
Почтовый адрес	423570, г. Нижнекамск, пр. Строителей д.6А
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоотведения и очистки сточных вод и ЖКХ
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Хамхоев Артур Магомедович Нижнекамск -100,0%
Перечень организаций, составляющих	ООО «Теплосервис»

группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «НК-Альянс» ООО «Шереметьевский Жилкомсервис»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	**10 сельских поселения** Нижнекамского района: Елантовского, Каенлинского, Майскогорского, Макаровского, Нижнеуратьминского, Краснокадкинского, Сосновского, Старошешминского, Шереметьевское, Шингальчинского.
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета от 12.11.2013 № 20 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения».
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	2870,806 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 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.	6
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	17,0
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	17,0
Число КНС	ед.	16

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Объекты водоснабжения Каенлинского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№21 от 22.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.96
Объекты водоснабжения Елантовского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№8/1 от 05.06.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.97
Объекты водоснабжения Краснокадкинского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№23 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.98
Объекты водоснабжения Макаровского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№28 от 29.06.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.99
Объекты водоснабжения Нижнеуратьминского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№42 от 21.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.100
Объекты водоснабжения Сосновского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№23 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.101
Объекты водоснабжения Старошешминского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№44 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.102
Объекты водоснабжения Шингальчинского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№44 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.103
Объекты водоснабжения Майскогорского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№37 от 05.08.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.104
Объекты водоснабжения Шереметьевского сельского поселения	Постановление о передаче гарантирующему поставщику бесхозяйных объектов на содержание и обслуживание	№86 от 31.12.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.105
Коммунальная инфраструктура	Решение Совета депутатов «Об утверждении (дорожной карты») по оформлению в муниципальную собственность	№74 от 07.11.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.106

	объектов теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения находящихся в сельских поселениях Нижнекамского муниципального района и имеющих признаки бесхозяйности и реализации мероприятий, необходимых для заключения концессионных соглашений с обслуживающими организациями».			

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям общей протяженностью 17,0 км. Предприятие осуществляет перекачку стоков через КНС, а очистку стоков на 6 очистных сооружениях биологическим способом.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению ООО «Нижнекамский Жилкомсервис»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
4226,82	**46,21**	*100,0*	**82,92**	*179,45*

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. Пояснительная записка по изменениям объема приема стоков	Объем приема стоков от потребителей планируется на уровне - 65,471 тыс. куб.м., данный объем реализации принят на уровне расчета отдела технологического аудита вн-3997 от 28.06.2021	Том 2

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	63,741	64,189
2019	63,740	53,875
2020	64,19	51,06

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год (тыс.куб.)	Предложение организации на 2022 год (тыс.куб.)	Принято Госкомитетом на 2022 год (тыс.куб.)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	63,739	60,470	74,001	123,3
бюджетным организациям	15,105	15,30	15,30	100,0
населению	48,635	45,17	45,17	100,0
прочим потребителям	-			
Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей (объем стоков по Сухаревскому сельскому поселению)			13,53	

Баланс водоотведения принят с учетом технического заключения № вн-3998 от 28.06.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета, *Том 2*

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

II	**Полная себестоимость отвода сточной жидкости**	Ед.изм.	*план*	*факт*	*%*	*план*	*факт*	**«разница»**
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	262,46	594,50	227%	*4,09*	*11,64*	***-7,55***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 231,20	1 473,87	120%	*19,18*	*28,86*	***-9,68***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	371,82	390,95	105%	*5,79*	*7,66*	***-1,86***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основных средств	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	17,31	99,87	577%	*0,27*	*1,96*	***-1,69***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	377,57	853,86	226%	*5,88*	*16,72*	***-10,84***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	543,65	511,91	94%	*8,47*	*10,02*	***-1,56***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 804,01**	**3 924,96**	**140%**	*43,68*	*76,86*	***-33,18***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 230,28**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 694,68**				

Организация получила убыток в размере 1694,68 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **2 908,31 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 596,73 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 19,49 тыс.руб., со

снижением к прогнозу организации на 4,30 тыс.руб.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
5	Расход бензина	л	450,00
6	Нормативный расход бензина	л	450,00
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,32
8	Стоимость бензина	руб	450,00
	Всего	тыс. руб	19,49

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Приказ о лимите списания ГСМ	*Эл.носитель (флешка)*
10 счет за 2020 год	*Эл.носитель (флешка)*
Расчет расхода топлива	*Эл.носитель (флешка)*
Договор закупки нефтепродуктов	*Эл.носитель (флешка)*
Счета на закупку ГСМ	*Эл.носитель (флешка)*

Расчет расхода ГСМ выполнен на основании фактических расходов топлива и цены с учетом индекса-дефлятора и распределения по видам деятельности

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **713,05 тыс.руб.** выше от уровня прогноза организации на 68,05 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» №вн-3998 от 28.06.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,37 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 100,45 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третей ценовой категории на электрическую энергию (СН2 и НН напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,05 руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора от фактически сложившейся цены по итогам 2020 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения от 22.01.2016 № 5339Э	*Эл.носитель (флешка)*
Свод электропотребления	*стр.33*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1971,70 тыс.руб**, со снижением к прогнозу организации на 183,11 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 558,35
отчисления на социальные нужды (30,2%)	413,36

Численность основного производственного персонала принята в количестве 8,1 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	2,00	16,00	384,00
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,00	16,00	384,00
Водитель АС машины	0,10	18,62	22,35
Оператор	4,00	16,00	768,00
Итого:	**8,1**	16,03	1 558,35

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр.37*
Пояснительная записка	*стр.38*
Уведомление о страховых взносах	*Эл.носитель (флешка)*

Заработная плата основного производственного персонала принята по штатному расписанию 2020 года и проиндексированы на ИПЦ. Кол-во операторов принято на уровне утвержденного периода.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **204,07** тыс.руб, со снижением на 477,36 тыс.руб. от предложения организации.

Показатели	Прогноз организации	Принято	Отклонение к

	(тыс.руб.)	Госкомитетом (тыс.руб.)	предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	128,26	128,63	100,3
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	35,38	35,48	100,3
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	6,00		
Договорные услуги	421,79	39,96	9,5
Аренда автотранспорта, механизмов	90,00		
Итого	681,44	204,07	30,0

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,50	21,44	128,63
Итого	0,50	21,44	128,63

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр.37*
Акты по оплате услуг по анализу качества сточных вод	*Эл.носитель (флешка)*
Агентский договор на организацию расчетов с ООО «ЕРЦ Татэнергосбыт» от 01.01.2019 №2018/Д132-25А	*Эл.носитель (флешка)*

Заработная плата мастера принята с учетом индекса дефлятора. Договорные услуги приняты на уровне утвержденных с учетом индекса дефлятора.

5. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **27,88** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 74,09 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
проведение ремонтных работ в Каенлинском сельском поселении	49,30	-	
проведение ремонтных работ на очистных сооружениях	52,67	27,88	52,9
Итого:	**101,97**	**27,88**	**27,3**

Госкомитет учел затраты на выполнение ремонтных работ на уровне утвержденного периода.

6. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме 5001,26 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 51,18 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 456,57	2 463,66	100,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	589,58	655,33	111,2
3	Услуги банка	54,54	51,33	94,1
4	Подготовка кадров	4,36	14,48	332,1
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	20,53	17,97	87,5
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	132,13	132,64	100,4
7	Передача электронной отчетности ЗАО «ТаксНет»	20,33	17,56	86,4
8	Доставка счетов-квитанций через ФГУП «Почта России»	12,70	12,75	100,4
9	за права использования лецензии ЭС «DirectumRX»	39,17	70,82	180,8
10	за электронную систему «Управление МКД»	44,00	36,03	81,9
11	Электронное правительство СЭД «Практика»	68,57	57,37	83,7
12	Аренда зданий	358,71	345,25	96,2

13	ГСМ	534,24	509,09	95,3
14	Аренда автомашин	503,92	505,86	100,4
15	вывоз и утилизация ТБО	3,52	3,50	99,4
16	охрана труда (спец.одежда; мед. осмотр)	34,58	34,71	100,4
17	ремонт и ТО автотранспорта	72,63	72,93	100,4
	Итого	4 950,08	5 001,26	101,0
	Водоотведение – 11,36% (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг)		568,14	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Эл.носитель (флешка)*
Банковские услуги (договора , счета, 51 счет за 2020 год)	*Эл.носитель (флешка)*
Связь (договор с ООО «Таттелеком» №4-3796, договор №101776289)	*Эл.носитель (флешка)*
Подготовка кадров (договор №70-20к/21 на оказание услуг от 27.01.2021)	*Эл.носитель (флешка)*
Канцтовары (договор №96/05-14. Накладные на закупку бумаги от 05.09.2019)	*Эл.носитель (флешка)*
Договор с ЗАО «ТаксНет» №1420/11	*Эл.носитель (флешка)*
Почтовые услуги (доставка счетов, договор №01/3003-20 от 20.02.2020)	*Эл.носитель (флешка)*
Договор справочной системы №609 от 22.10.2018	*Эл.носитель (флешка)*
Договор права использования лицензии ЭС «DirectumRX»(№17-7086 от 11.09.2017)	*Эл.носитель (флешка)*
Договор Электронное правительство СЭД «Практика»(№04/03-01 от 04.03.2020)	*Эл.носитель (флешка)*
Аренда нежилого помещения от 7.02.2021 ООО Теплосервис	*Эл.носитель (флешка)*
Аренда автомашин (автомобиль УАЗ, ЗИЛ. Хундай, Грет договора от 2.03.2021)	*Эл.носитель (флешка)*
вывоз и утилизация ТБО (Договор с ООО «Гринта» № МУБП-007283 от 01.01.2019)	*Эл.носитель (флешка)*

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	33,53	402,36
Бухгалтер	1,00	19,80	237,60
Экономист	1,00	24,60	295,21
Главный инженер	1,00	31,74	380,86
Главный бухгалтер	1,00	28,41	340,97
Бухгалтер-экономист	1,00	19,80	237,58
Инженер ПТО	0,50	24,61	147,66
Юрисконсульт	0,25	19,80	59,40
Инспектор отдела кадров	1,00	22,66	271,89
Специалист по закупкам	0,25	30,04	90,12
Итого:	8,0	25,66	2 463,66

Вид деятельности	**2022 год**
водоснабжение	*71,31%*
водоотведение	*11,36%*
прочее	*17,33%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом без	*Эл.носитель*

номера (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	

Расчет распределения процента косвенных расходов принят с учетом передачи в эксплуатацию коммунальной инфраструктуры Шереметьевского сельского поселения

7. Расходы на амортизацию основных средств не заявлены

8. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на_2022 год приняты в сумме 507,47 тыс.руб., в том числе:

Единый налог при УСН – 498,55 тыс.руб.

Плата за предельно допустимые выбросы - 8,92 тыс.руб.

Итого по налогам, относимым на себестоимость- 507,47 тыс.руб.

Распределение налогов на услуги водоотведения – 507,47*11,36%= 57,65 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Налоговая декларация при УСН	*Эл.носитель (флешка)*
Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду	*Эл.носитель (флешка)*

9. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

11. Экономия операционных расходов, экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **3 561,90 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 на 2022 год, 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 «Нижнекамский Жилкомсервис» *	46,21	100,0	50,06	108,3

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Нижнекамский Жилкомсервис» и руководителю Исполнительного комитета Нижнекамского 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 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год

№ 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**	**64,190**	**51,064**	**79,6%**	**31,870**	**31,870**	**63,740**	**124,8%**	**65,471**	**37,001**	**37,001**	**74,001**	**116,1%**
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%**	5,000	6,765	6,765	13,530	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	64,190	51,064	**79,6%**	31,870	31,870	63,740	**124,8%**	60,471	30,236	30,236	60,471	**94,9%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	49,999	40,382	**80,8%**	24,317	24,317	48,634	**120,4%**	45,172	22,586	22,586	45,172	**92,9%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	14,191	10,682	**75,3%**	7,553	7,553	15,106	**141,4%**	15,299	7,649	7,649	15,299	**101,3%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**79,6%**	0,00	0,00	**0,01**	**124,8%**	0,01	**0,00**	0,00	**0,01**	**116,1%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 777,30**	**3 885,14**	**139,9%**	**1 405,13**	**1 458,84**	**2 863,97**	**73,7%**	**4 170,36**	**1 681,48**	**1 823,79**	**3 505,27**	**122,4%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 199,68**	**1 282,21**	**106,9%**	**577,51**	**603,71**	**1 181,21**	**92,1%**	**1 523,51**	**625,04**	**730,09**	**1 355,13**	**114,7%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 096,29	1 187,79	**108,3%**	534,17	558,98	1 093,14	**92,0%**	1 410,84	569,11	672,21	1 241,31	**113,6%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	57,97	111,44	**192,2%**	65,17	67,13	132,29	**118,7%**	114,79	56,53	140,09	196,62	**148,6%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	739,49	689,76	**93,3%**	343,28	360,29	703,57	**102,0%**	904,85	387,61	402,73	790,35	**112,3%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	223,33	182,96	**81,9%**	103,67	108,81	212,48	**116,1%**	240,01	102,99	106,65	209,64	**98,7%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	32,85	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,15	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	75,51	170,77	**226,1%**	22,05	22,75	44,80	**26,2%**	141,05	21,97	22,74	44,71	**99,8%**
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	103,29	94,28	**91,3%**	43,34	44,73	88,07	**93,4%**	112,47	55,83	57,78	113,61	**129,0%**
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,10	0,14	**150,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,20	0,10	0,10	0,20	**0,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,10	0,14	**150,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,20	0,10	0,10	0,20	**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	0,00	**0,0%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 577,61**	**2 602,94**	**165,0%**	**827,62**	**855,14**	**1 682,76**	**64,6%**	**2 646,85**	**1 056,44**	**1 093,70**	**2 150,14**	**127,8%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 164,06	2 225,26	**191,2%**	654,24	676,21	1 330,45	**59,8%**	2 196,17	832,72	862,16	1 694,88	**127,4%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	204,49	483,06	**236,2%**	195,70	201,57	397,27	**82,2%**	530,21	254,40	262,03	516,43	**130,0%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	491,71	784,11	**159,5%**	273,91	283,77	557,68	**71,1%**	798,22	376,66	391,34	768,00	**137,7%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	148,50	207,99	**140,1%**	82,72	85,70	168,42	**81,0%**	211,73	100,08	103,64	203,72	**121,0%**
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	17,31	67,01	**387,1%**	13,72	14,16	27,88	**41,6%**	91,82	13,70	14,18	27,88	**100,0%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	302,06	683,09	**226,1%**	88,19	91,01	179,20	**26,2%**	564,18	87,89	90,96	178,85	**99,8%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	413,17	377,10	**91,3%**	173,38	178,93	352,31	**93,4%**	449,86	223,32	231,13	454,45	**129,0%**
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,38	0,57	**150,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,81	0,41	0,41	0,81	**0,0%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,38	0,57	**150,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,81	0,41	0,41	0,81	**0,0%**
5.3.2	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%**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 777,30**	**3 885,14**	**139,9%**	**1 405,13**	**1 458,84**	**2 863,97**	**73,7%**	**4 170,36**	**1 681,48**	**1 823,79**	**3 505,27**	**122,4%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 260,36	3 413,05	**151,0%**	1 188,41	1 235,18	2 423,59	**71,0%**	3 607,02	1 401,82	1 534,37	2 936,19	**121,2%**
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.	262,46	594,50	**226,5%**	260,87	268,70	529,56	**89,1%**	645,00	310,93	402,12	713,05	**134,6%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 231,20	1 473,87	**119,7%**	617,19	644,06	1 261,25	**85,6%**	1 703,07	764,27	794,08	1 558,35	**123,6%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	371,82	390,95	**105,1%**	186,39	194,51	380,90	**97,4%**	451,75	203,07	210,29	413,36	**108,5%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	17,31	99,87	**576,9%**	13,72	14,16	27,88	**27,9%**	101,97	13,70	14,18	27,88	**100,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	377,57	853,86	**226,1%**	110,24	113,76	224,00	**26,2%**	705,23	109,86	113,70	223,56	**99,8%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	516,46	471,38	**91,3%**	216,72	223,66	440,38	**93,4%**	562,33	279,14	288,91	568,06	**129,0%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,48	0,72	**150,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1,02	0,51	0,51	1,01	**0,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,48	0,72	**150,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1,02	0,51	0,51	1,01	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**26,72**	**39,82**	**149,0%**	**13,72**	**13,72**	**27,44**	**68,9%**	**56,47**	**28,32**	**28,32**	**56,64**	**206,4%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	26,72	39,82	**149,0%**	13,72	13,72	27,44	**68,9%**	56,47	28,32	28,32	56,64	**206,4%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	26,72	39,82	**149,0%**	13,72	13,72	27,44	**68,9%**	56,47	28,32	28,32	56,64	**206,4%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 804,01**	**2 230,28**	**79,5%**	**1 418,85**	**1 472,56**	**2 891,41**	**129,6%**	**4 226,83**	**1 709,79**	**1 852,11**	**3 561,90**	**123,2%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**43,68**	**43,68**	**100,0%**	**44,52**	**46,21**	**45,36**	**103,9%**	**64,56**	**46,21**	**50,06**	**48,13**	**106,1%**

Смета расходов

№ 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**	**2 438,34**	**3 495,85**	**143,37**	**1 236,37**	**1 290,05**	**2 526,42**	**72,27**	**3 505,05**	**138,74**	**2 908,31**	**115,12**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	7,76	22,90	294,91	9,55	9,55	19,10	83,42	23,79	124,54	19,49	102,03
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	7,76	22,90	294,91	9,55	9,55	19,10	83,42	23,79	124,54	19,49	102,03
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	262,46	594,50	226,51	260,87	268,70	529,56	89,08	645,00	121,80	713,05	134,65
1.2.1	Электроэнергия	262,46	594,50	226,51	260,87	268,70	529,56	89,08	645,00	121,80	713,05	134,65
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 603,02	1 864,82	116,33	803,58	838,57	1 642,16	88,06	2 154,82	131,22	1 971,70	120,07
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 231,20	1 473,87	119,71	617,19	644,06	1 261,25	85,57	1 703,07	135,03	1 558,35	123,56
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	371,82	390,95	105,14	186,39	194,51	380,91	97,43	451,75	118,60	413,36	108,52
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	369,80	830,96	224,70	102,44	102,45	204,89	24,66	681,44	332,58	204,07	99,60
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	195,29	182,67	93,54	59,93	70,78	130,71	71,56		0,00	0,00	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**17,31**	**99,87**	**576,92**	**13,94**	**13,94**	**27,88**	**27,92**	**101,97**	**365,75**	**27,88**	**100,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	17,31	99,87	576,92	13,94	13,94	27,88	27,92	101,97	365,75	27,88	100,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**321,16**	**288,71**	**89,89**	**154,82**	**154,86**	**309,68**	**107,26**	**388,09**	**125,32**	**568,06**	**183,44**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	2,28	1,44	62,87	0,89	0,89	1,78	123,77	2,33	131,29	2,04	114,92
3.1.1	Услуги связи и интернет	2,28	1,44	62,87	0,89	0,89	1,78	123,77	2,33	131,29	2,04	114,92
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	285,46	257,36	90,16	138,23	138,25	276,48	107,43	346,04	125,16	354,23	128,12
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	219,25	207,53	94,66	106,17	106,18	212,35	102,32	279,07	131,42	279,87	131,80
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	66,21	49,83	75,26	32,06	32,07	64,13	128,69	66,98	104,44	74,36	115,95
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	33,01	28,76	87,13	15,51	15,52	31,03	107,89	39,22	126,39		0,00
3.4	Служебные командировки			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала	0,41	1,15	280,49	0,19	0,20	0,39	33,91	0,50	128,21	1,64	421,68
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	210,14	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**27,19**	**40,54**	**149,06**	**13,72**	**13,72**	**27,44**	**67,68**	**57,49**	**209,54**	**57,65**	**210,12**
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	26,72	39,82	149,04	13,72	13,72	27,44	68,90	56,47	205,84	56,64	206,43
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,48	0,72	150,34		0,00	0,00	0,00	1,02	0,00	1,01	0,00
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	**Итого НВВ**	**2 804,01**	**2 230,28**	**79,54**	**1 418,85**	**1 472,56**	**2 891,41**	**129,64**	**4 052,60**	**140,16**	**3 561,90**	**123,19**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
для ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2022-2023 годы

по делу о корректировке тарифов №26/145/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 №10-176/кс (в редакции от 20.11.2019 года №10-102/кс, от 04.12.2020 № 356-162/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для ООО «Нижнекамская ТЭЦ» 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				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	47,00	*98,8*	47,00	*100,0*
2020 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	47,00	*100,0*	47,80	*101,7*
2021 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	47,50	*99,4*	47,50	*100,0*
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	47,50	*100,0*	47,56	*100,1*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	47,56	*100,0*	47,56	*100,0*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «Нижнекамская ТЭЦ» 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 направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 16.04.2021 года вх №3049. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 141/2021 открыто дело № 26/145/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО "Нижнекамская ТЭЦ"

ОГРН	1091651001969
ИНН/КПП	1651057954 / 165101001
Директор организации	Юмангулов Алексей Рашидович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, территория Промзона
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, п/о 11, а/я 1207
Основной вид деятельности	Производство тепловой энергии. Комбинированная выработка с уст. мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более, водоотведение и водоснабжение
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «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	ПАО «Татнефть», ООО «Татнефть-Транс», ООО «Вентокс» (СБИС)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	44
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	277 133 101,63 рублей без НДС
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ZakazRF223 (http:/223etp.zakazff.ru) Россэлторг (http:/com.roseltorg,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.	0,00
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	2,70
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сети хозпитьевого водопровода	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АН 887849 от 28.01.2015 года	Собственность	В электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. На балансе предприятия находятся сети водоснабжения протяженностью 2,70 км.

ООО «Нижнекамская ТЭЦ» оказывает услуги прочим потребителям.

Постановлением Правительства РФ от 04.07.2019 № 855 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406» определены условия применения метода сравнения аналогов, начиная с 2020 года. Метод сравнения аналогов применяется при установлении тарифов на товары (работы, услуги) регулируемой организации, осуществляющей транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод в условиях, сопоставимых с осуществлением аналогичной деятельности в этих же централизованных системах водоотведения другими регулируемыми организациями, и при этом протяженность сетей водоснабжения, эксплуатируемых регулируемой организацией, не более 10 километров.

Организация эксплуатирует участок водопроводной сети менее 10 километров, однако применить метод сравнения аналогов в отношении ООО «Нижнекамская ТЭЦ», осуществляющего регулируемые виды деятельности в сфере по транспортировке питьевой воды не предоставляется возможным, в связи с тем, что организация покупает воду у ПАО «Нижнекамскнефтехим», а ПАО «Нижнекамснефтехим» не имеет статус гарантирующего поставщика на территории Нижнекамского муниципального района.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2 010,11	**47,50**	*100,0%*	**51,05**	*107,5*

Объемы реализации питьевой воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	40,992	40,130
2019	36,380	5,674

2020	36,380	4,387

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации, %
Получено воды со стороны	38,010	40,795	40,795	*100,0*
Подано воды в сеть	38,010	40,795	40,795	*100,0*
Объем реализации воды, в том числе:	38,010	40,795	40,795	*100,0*
Расход воды на собственные нужды предприятия	31,370	34,195	34,195	*100,0*
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	6,640	6,600	6,600	*100,0*
Прочие потребители	6,640	6,600	6,600	*100,0*

Объем отпуска воды на 2022 год принят на уровне предложения 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	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1,26	0,14	11%	*0,03*	*0,03*	***0,00***
2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,41	0,04	11%	*0,01*	*0,01*	***0,00***
3	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,19	0,04	23%	*0,01*	*0,01*	***0,00***
4	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.	1 722,55	207,23	12%	*47,35*	*47,24*	***0,11***
5	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 724,41**	**207,45**	**12%**	*47,40*	*47,29*	***0,11***
5.1	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**227,52**	**207,45**	**91%**			
6	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**0,00**				

Организация отражает затраты на реализацию. Имеются незначительные отклонения по всем статьям затрат. Убыток или прибыль в отчетном периоде отсутствует.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	36,23	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,0	0,0
Уровень потерь воды	%	0,0	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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*

индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	39,13	*103,3*
2023	40,29	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 950,41	*110,4*
2023	1 950,41	*100,0*

1. **Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса** приняты в размере 1 950,41тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 182,94 тыс.руб.

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной воды, тыс.руб.
2022	40,80	40,80	47,81	1 950,41
2023	40,80	40,80	47,81	1 950,41

Организация покупает воду у ПАО «Нижнекамскнефтехим»». При этом объем покупной воды учтен в размере 40,80 тыс.куб.м., среднегодовой тариф 47,81 руб./куб.м. (прогнозный тариф на 2022 год для ПАО «Нижнекамскнефтехим» (питьевая вода).

2. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	0,17	*100,0*
2023	0,17	*100,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации ОС за 2020 год	*В электронном виде*

Расходы на амортизацию приняты в сумме 0,17 тыс.руб., на уровне прогноза организации и на основании амортизации за 2020 год, представленной в тарифной заявке, в том числе на основное средство «Наружные сети хозпитьевого водопровода (сооружение 020033(2)».

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов организацией не заявлены

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год экономически необоснованные доходы не выявлены.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	1 989,71
2023	1 990,87

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				

Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**47,50**	*100,0*	**50,04**	*105,4*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**48,80**	*97,5*	**48,80**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Нижнекамская ТЭЦ».

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 ООО «Нижнекамская ТЭЦ» 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**	**36,380**	**4,387**	12,1%	**19,005**	**19,005**	**38,010**	23,1%	**40,795**	**20,398**	**20,398**	**40,795**	107,3%	20,398	**20,398**	**40,795**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	31,580	0,000	0,0%	15,685	15,685	31,370	0,0%	34,195	17,098	17,098	34,195	109,0%	17,098	17,098	34,195	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	4,800	4,387	91,4%	3,320	3,320	6,640	132,1%	6,600	3,300	3,300	6,600	99,4%	3,300	3,300	6,600	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	4,800	4,387	91,4%	3,320	3,320	6,640	132,1%	6,600	3,300	3,300	6,600	99,4%	3,300	3,300	6,600	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	12,1%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	23,1%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	107,3%	0,00	**0,00**	**0,00**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 759,70**	**207,45**	11,8%	**902,74**	**902,80**	**1 805,53**	23,0%	**2 010,11**	**968,93**	**1 020,79**	**1 989,71**	110,2%	995,40	**995,47**	**1 990,87**	100,1%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 759,70	207,45	11,8%	902,74	902,80	1 805,53	23,0%	2 010,11	968,93	1 020,79	1 989,71	110,2%	995,40	995,47	1 990,87	100,1%
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.	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%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	28,37	0,14	0,5%	14,29	14,81	29,10	0,9%	29,93	14,71	15,34	30,05	103,3%	15,17	15,77	30,94	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8,58	0,04	0,5%	4,32	4,48	8,80	0,9%	9,05	4,45	4,64	9,09	103,3%	4,59	4,77	9,35	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,19	0,04	23,1%	0,09	0,09	0,17	51,5%	0,17	0,09	0,09	0,17	100,0%	0,09	0,09	0,17	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.	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.	1 722,56	207,23	12,0%	884,04	883,43	1 767,47	23,5%	1 970,95	949,69	1 000,72	1 950,41	110,4%	975,56	974,85	1 950,41	100,0%
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.	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	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.	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	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.**	**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	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**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%
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.**	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.**	**1 724,42**	**207,45**	12,0%	**902,74**	**902,80**	**1 805,53**	23,0%	**2 010,11**	**968,93**	**1 020,79**	**1 989,71**	110,2%	995,40	**995,47**	**1 990,87**	100,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**47,40**	**47,29**	99,8%	**47,50**	**47,50**	**47,50**	99,5%	**49,27**	**47,50**	**50,04**	**48,77**	102,7%	48,80	**48,80**	**48,80**	100,1%

Смета расходов ООО «Нижнекамская ТЭЦ»

№ 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.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**36,95**	**0,18**	**0,5%**	**37,89**	**102,6%**	**38,98**	**102,9%**	**39,13**	**103,3%**	**40,29**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	1,00			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	103,00			*103,7%*		*103,9%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*			*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**36,95**	**0,18**	**0,5%**	**37,89**	**102,6%**	**38,98**	**102,9%**	**39,13**	**103,3%**	**40,29**	**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 с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	36,95	0,18	0,5%	37,89	102,6%	38,98	102,9%	39,13	103,3%	40,29	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	28,37	0,14	0,5%	29,10	102,6%	29,93	102,9%	30,05	103,3%	30,94	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	8,58	0,04	0,5%	8,79	102,5%	9,05	102,9%	9,09	103,3%	9,35	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные 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%
2.1.5	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	Прочие 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%
2.2	**Ремонтные 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%**
2.2.1	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	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	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%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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%**
2.3.1	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%
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%
2.3.7.3	Прочие 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%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**0,19**	**0,04**	**23,1%**	**0,17**	**89,6%**	**0,17**	**100,0%**	**0,17**	**100,0%**	**0,17**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,19	0,04	23,1%	0,17	89,6%	0,17	100,0%	0,17	100,0%	0,17	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 722,56**	**207,23**	**12,0%**	**1 767,47**	**102,6%**	**1 767,47**	**100,0%**	**1 950,41**	**110,4%**	**1 950,41**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**1 722,56**	**207,23**	**12,0%**	**1 767,47**	**102,6%**	**1 767,47**	**100,0%**	**1 950,41**	**110,4%**	**1 950,41**	**100,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	1 722,56	207,23	12,0%	1 767,47	102,6%	1 767,47	100,0%	1 950,41	110,4%	1 950,41	100,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	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%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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%**
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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	Внереализационные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**1 724,42**	**207,45**	**12,0%**	**1 805,53**	**104,7%**	**1 806,62**	**100,1%**	**1 989,71**	**110,2%**	**1 990,87**	**100,1%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2022-2023 годы

по делу об установлении тарифов №26/146/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 №10-176/кс (в редакции от 20.11.2019 года №10-102/кс, от 04.12.2020 № 356-162/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для ООО «Нижнекамская ТЭЦ» 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				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	11,14	*87,6*	11,14	*100,0*
2020 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	11,14	*100,0*	11,53	*103,5*
2021 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	11,53	*100,0*	12,76	*110,6*
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	12,17	*95,4*	12,17	*100,0*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	12,17	*100,0*	12,21	*100,3*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «Нижнекамская ТЭЦ» при регулировании тарифов на водоотведение на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией направлено письмо о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 16.04.2021 года вх №3051. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 141/2021 открыто дело № 26/146/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО "Нижнекамская ТЭЦ"

ОГРН	1091651001969
ИНН/КПП	1651057954 / 165101001
Директор организации	Юмангулов Алексей Рашидович
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, территория Промзона
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск, п/о 11, а/я 1207
Основной вид деятельности	Производство тепловой энергии. Комбинированная выработка с уст. мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более, водоотведение и водоснабжение
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «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	ПАО «Татнефть», ООО «Татнефть-Транс», ООО «Вентокс» (СБИС)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	44
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	277 133 101,63 рублей без НДС
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ZakazRF223 (http:/223etp.zakazff.ru) Россэлторг (http:/com.roseltorg,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.	0,00
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	2,70
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,00

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Наружные сети бытовой канализации	Свидетельство о государственной регистрации права	16-АН 887328 от 28.01.2015 года	Собственность	В электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

На балансе ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на территории промышленной площадки имеются сети водоотведения протяженностью 2,70 км

ООО «Нижнекамская ТЭЦ» оказывает услуги прочим потребителям.

Постановлением Правительства РФ от 04.07.2019 № 855 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406» определены условия применения метода сравнения аналогов, начиная с 2020 года. Метод сравнения аналогов применяется при установлении тарифов на товары (работы, услуги) регулируемой организации, осуществляющей транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод в условиях, сопоставимых с осуществлением аналогичной деятельности в этих же централизованных системах водоотведения другими регулируемыми организациями, и при этом протяженность сетей водоснабжения, эксплуатируемых регулируемой организацией, не более 10 километров.

Организация эксплуатирует участок канализационной сети менее 10 километров, однако применить метод сравнения аналогов в отношении ООО «Нижнекамская ТЭЦ», осуществляющего регулируемые виды деятельности в сфере по транспортировке сточных вод не предоставляется возможным, в связи с тем, что организация пользуется услугами ПАО «Нижнекамскнефтехим» по транспортировке и очистке производственных сточных вод, а ПАО «Нижнекамснефтехим» не имеет статус гарантирующего поставщика на территории Нижнекамского муниципального района.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов ООО «Нижнекамская ТЭЦ»

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, %*
512,03	**12,55**	*100,0*	**12,55**	*100,0*

Объемы пропущенных сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	40,992	39,870
2019	36,380	5,674
2020	39,869	4,387

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:	38,010	40,795	40,795	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	31,370	34,195	34,195	*100,0*
Пропущено сточных вод всего , в том числе:	6,640	6,600	6,600	*100,0*
Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	6,640	6,600	6,600	*100,0*
Прочие потребители	6,640	6,600	6,600	*100,0*

Объем отпуска сточных вод на 2022 год принят на уровне предложения 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	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	12,33	1,35	11%	*0,31*	*0,31*	***0,00***
2	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3,71	0,41	11%	*0,09*	*0,09*	***0,00***
3	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,24	0,04	18%	*0,01*	*0,01*	***-0,00***
4	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	435,60	47,68	11%	*10,93*	*10,87*	***0,05***
5	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**451,88**	**49,49**	**11%**	***11,33***	***11,28***	***0,05***
6	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**68,25**	**49,49**				
7	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**0,00**				

Организация отражает затраты на реализацию. Имеются незначительные отклонения по всем статьям затрат. Убыток или прибыль в отчетном периоде отсутствует.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	29,18	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,0	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 на 2022 год
и на плановый период 2023 и 2024 годов **от 30.09.2021**, размещенным на сайте
Министерства экономического развития Российской Федерации

Индекс-дефлятор	**2022 год**	**2023 год**
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	31,51	*103,3*
2023	32,13	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	498,51	*115,7*
2023	498,51	*100,0*

1. **Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса** приняты в размере 498,51 тыс.руб., с ростом к прогнозу организации на 17,86 тыс.руб.

Период регулирования	Объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс.куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупной воды, тыс.руб.
2022	40,795	40,795	12,22	498,51
2023	40,795	40,795	12,22	498,51

Услуги по транспортировке сточных вод, очистке и утилизации сточной жидкости для организации оказывает ПАО «Нижнекамскнефтехим».

При этом объем сточных вод учтен в размере 40,795 тыс.куб.м., среднегодовые тарифы:

Транспортировка – 0,74 руб./куб.м. (прогнозный тариф на 2022 год для ПАО «Нижнекамскнефтехим» (транспортировка сточных вод));

Очистка сточных вод – 11,48 руб./куб.м. (прогнозный тариф на 2022 год для ПАО «Нижнекамскнефтехим» (очистка производственных сточных вод)).

2. **Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы**, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию организацией не заявлены

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов организацией не заявлены

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена

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.**

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год экономически необоснованные доходы не выявлены.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	530,02
2023	530,95

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				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**12,76**	*100,0*	**13,22**	*103,6*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	**13,02**	*98,4*	**13,02**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Нижнекамская ТЭЦ».

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 ООО «Нижнекамская ТЭЦ» 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**	**39,869**	**4,387**	**11,0%**	**19,005**	**19,005**	**38,010**	**95,3%**	**40,795**	**20,398**	**20,398**	**40,795**	**107,3%**	**20,398**	**20,398**	**40,795**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	33,847	0,000	**0,0%**	15,685	15,685	31,370	**92,7%**	34,195	17,098	17,098	34,195	**109,0%**	17,098	17,098	34,195	**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	6,022	4,387	**72,8%**	3,320	3,320	6,640	**110,3%**	6,600	3,300	3,300	6,600	**99,4%**	3,300	3,300	6,600	**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	6,022	4,387	**72,8%**	3,320	3,320	6,640	**110,3%**	6,600	3,300	3,300	6,600	**99,4%**	3,300	3,300	6,600	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,00**	**0,00**	**11,0%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**95,3%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**107,3%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**465,36**	**49,49**	**10,6%**	**219,13**	**242,42**	**461,54**	**99,2%**	**512,03**	**260,27**	**269,75**	**530,02**	**114,8%**	**265,48**	**265,48**	**530,95**	**100,2%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*465,36*	*49,49*	**10,6%**	*219,13*	*242,42*	*461,54*	**99,2%**	*512,03*	*260,27*	*269,75*	*530,02*	**114,8%**	*265,48*	*265,48*	*530,95*	**100,2%**
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.	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%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21,85	1,35	**6,2%**	11,01	11,40	22,41	**102,6%**	23,05	11,33	11,81	23,14	**103,3%**	11,68	12,15	23,83	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6,60	0,41	**6,2%**	3,32	3,44	6,77	**102,5%**	6,96	3,42	3,57	6,99	**103,3%**	3,53	3,67	7,20	**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	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1,30	0,04	**3,4%**	0,65	0,68	1,33	**102,3%**	1,37	0,67	0,70	1,37	**103,3%**	0,69	0,72	1,41	**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.	435,61	47,68	**10,9%**	204,14	226,89	431,03	**98,9%**	480,65	244,85	253,66	498,51	**115,7%**	249,58	248,94	498,51	**100,0%**
4.1.9	Цеховые 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	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.	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*	*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.**	**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%**
5.1	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%**
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	13,47	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%**
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%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**478,83**	**49,49**	**10,3%**	**219,13**	**242,42**	**461,54**	**96,4%**	**512,03**	**260,27**	**269,75**	**530,02**	**114,8%**	**265,48**	**265,48**	**530,95**	**100,2%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**12,01**	**11,28**	**93,9%**	**11,53**	**12,76**	**12,14**	**101,1%**	**12,55**	**12,76**	**13,22**	**12,99**	**107,0%**	**13,02**	**13,02**	**13,02**	**100,2%**

Смета расходов ООО «Нижнекамская ТЭЦ»

№ 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.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**29,75**	**1,80**	**6,1%**	**30,52**	**1693,4%**	**31,38**	**102,8%**	**31,51**	**103,3%**	**32,13**	**102,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,90%		104,30%		103,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**28,45**	**1,76**	**6,2%**	**29,19**	**1660,0%**	**30,01**	**102,8%**	**30,13**	**103,2%**	**31,02**	**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%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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.	28,45	1,76	6,2%	29,19	1660,0%	30,01	102,8%	30,13	103,2%	31,02	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	21,85	1,35	6,2%	22,41	1663,2%	23,05	102,8%	23,14	103,2%	23,83	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	6,60	0,41	6,2%	6,77	1649,6%	6,96	102,8%	6,99	103,2%	7,20	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные 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%
2.1.5	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%
2.1.5.5	Прочие 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%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**1,30**	**0,04**	**3,4%**	**1,33**	**3031,7%**	**1,37**	**103,0%**	**1,37**	**103,3%**	**1,41**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1,30	0,04	3,4%	1,33	3031,7%	1,37	103,0%	1,37	103,3%	1,41	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%	0,00	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	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%
2.3.7.3	Прочие 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%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**435,61**	**47,68**	10,9%	**431,03**	903,9%	**480,65**	111,5%	**498,51**	115,7%	**498,51**	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.	435,61	47,68	10,9%	431,03	903,9%	480,65	111,5%	498,51	115,7%	498,51	100,0%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.	435,61	47,68	10,9%	431,03	903,9%	480,65	111,5%	498,51	115,7%	498,51	100,0%
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**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
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%	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.	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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%**
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%
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.	13,47	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**478,83**	**49,49**	**10,3%**	**461,55**	**932,7%**	**512,03**	**110,9%**	**530,03**	**114,8%**	**530,95**	**100,2%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду
для ООО «Камэнергостройпром»
Нижнекамского муниципального района
на 2022-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/241/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2020 № 177-34/кс-2020 установлены тарифы на техническую воду для ООО «Камэнергостройпром» 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				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	12,51	100,0%	13,09	104,6%
2020 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	12,90	98,6%	12,90	100,0%
2021 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	12,90	100,0%	13,56	105,1%
2022 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	13,56	100,0%	14,16	104,4%
2023 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	14,16	100,0%	14,50	102,4%

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» при регулировании тарифов на техническую воду 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.

Организация не обратилась в Госкомитет с заявлением о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду на 2022 год. 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 (далее – постановление № 406, Правила), приказом Госкомитета от 07.10.2021 № 565/2021 открыто дело о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду на 2022 год № 26/241/к-2022.

Название тарифа	**Техническая вода**

Период регулирования	**2019– 2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Камэнергостройпром»
ИНН/КПП	1651037732 / 165101001
Директор организации	Якупов Мавлет Гараевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Заводская, здание 2, корпус 1, помещение 9
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск-11, а/я 333
Основной вид деятельности	Производство сборного железобетона, проведение капитального ремонта производственных зданий и сооружений предприятий системы энергетики, водоснабжение, водоотведение
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Континент ЛТД» Мустафин Р.Ф.
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 «Агрофирма Аняк» ООО «Уралтехкомплект» ООО «Замелекесье ЛТД» ООО «Малахит»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не Представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Сведения не представлены
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;	

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	Ед.изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин	ед.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	4,30
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	4,30
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	км	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здание заводоуправления	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АК от 24.05.2012 г.	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Хозяйственно-промышленный водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6255/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Водопровод хозпитьевой	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6252/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Два промышленных водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6253/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
		16-16/032-16/094/002/2015-6251/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация обслуживает прочих потребителей Нижнекамского муниципального района.

Вода покупается у ОАО «Нижнекамскнефтехим» (техническая вода до водоподготовки) и транспортируется прочим потребителям по водопроводным сетям протяженностью 4,3 км.

Подкачка давления воды производится насосом К150*125-315 (инв. № 10457).

Оборудование находится в собственности организации.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 078,93	**13,10**	*99,01%*	**13,10**	*100,0%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (техническая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом, тыс.куб.м	Факт, тыс.куб.м
2018	241,175	209,851
2019	226,922	181,484
2020	235,034	116,810

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год, тыс.куб.м	Прогноз на 2022 год, тыс.куб.м.	Принято Госкомитетом, тыс.куб.м.	Отклонение к предложению организации (%)
Объем реализации воды, всего	235,034	163,516	235,034	143,7%

Объем технической воды на 2022 год принят на уровне утвержденного периода 2021 года. Предлагаемое снижение объема (в рамках представленной через ЕИАС производственной программы) организацией не обосновано.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
	Натуральные показатели	м3	235 034,00	116 810,38	50%			
1.	Поднято воды	м3						
2.	Расход воды на хозяйственные нужды	м3	0	0	50%			
3.	Получено воды со стороны	м3	235 034,00	116 810,38	79,98			
7.	Расход воды на технологические нужды всего, в т.ч.:	м3						
8.	**Объем реализации воды**	**м3**	235 034,00	116 810,38	**79,98**			
9.	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	112 089,00	64 989,00	74,65			
10.	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
11.	**Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:**	**м3**	**122 945,00**	**51 821,38**	**85,17**			
11.1	население	м3						
11.2	бюджетные потребители	м3						
11.3	прочие потребители	м3	122 945,00	51 821,38	85,17			
1.	Материалы (химические реагенты)	Тыс.руб						
2.	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	237,51	113,64	48%	1,01	0,97	**0,04**
3.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	2004,43	226,23	134%	0,88	2,30	**-1,42**
4.	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	64,40	63,25	98%	0,27	0,54	**-0,27**
5.	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
6.	Аренда основного оборудования	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
7.	Ремонт и техническое обслуживание	Тыс.руб	1 180,87	915,40	78%	5,02	7,84	**-2,81**

	основных средств производственного назначения							
8.	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	Тыс.руб	1 072,69	468,07	44%	4,56	4,01	**0,56**
9.	Цеховые расходы	Тыс.руб	272,40	206,80	117,56	1,18	1,73	**-0,61**
10.	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	
11.	Прочие прямые расходы	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	
14.	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**3 032,30**	**1 993,38**	**67%**	**12,88**	**17,43**	**-4,54**
15.	Расходы на реализацию	Тыс.руб.		**890,24**				
16.	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб	**3 028,35**	**685,25**				
17.	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	**Тыс.руб**	**0,00**	**-204,99**				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 204,99 тыс.руб. от реализации услуги потребителям в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат. Обоснованность перерасхода 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.	1 668,83	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,47	0,47	0,47	0,47	0,47

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	1 823,77	103,3%
2023	1 877,76	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1 085,86 тыс.руб**

*1.**Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса,*** в том числе расходы на покупную воду, приняты в сумме:

Наименование организации	Утвержденный объем покупной воды с учетом потерь,, тыс.куб.м.	Расчетная стоимость покупной воды, руб./куб.м.	Расходы на покупную воду, тыс.руб.
2022 год			
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тех.вода до водоподготовки)	235,03	4,62	1 085,86

2023 год			
ОАО «Нижнекамскнефтехим» (тех.вода до водоподготовки)	235,03	4,76	1 118,43

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, %
2022	253,41	103,8%
2023	261,01	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	235,034	0,47	2,29	253,41
2023	235,034	0,47	2,38	261,01

Цена на электрическую энергию принята на уровне утвержденного периода регулирования на 2021 год с учетом индекса-дефлятора. Организация работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение).

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлен.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации организацией не заявлена. ООО «Камэнергостройпром» не является гарантирующей 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**

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией в 2020 году в размере 65,05 тыс.руб. по статье «Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса».

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения (техническая вода) на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	3 109,85
2023	3 257,20

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

Название организации	Одноставочный тариф на техническую воду, руб./куб.м			
	с 01.01 по 30.06	Отклонение к 01.07, %	с 01.07 по 31.12	Отклонение к 01.01, %
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	13,18	97,2%	13,18	100,0%
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	13,18	100,0%	14,54	110,3%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Камэнергостройпром». 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 2022-2023 годы 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на техническую воду
ООО «Камэнергостройпром»
муниципального образования города Нижнекамск
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**	**235,034**	**116,810**	49,7%	**117,517**	**117,517**	**235,034**	99,4%	**163,516**	**117,517**	**117,517**	**235,034**	100,0%	117,517	**117,517**	**235,034**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	112,089	64,989	58,0%	56,044	56,044	112,089	116,0%	82,848	56,044	56,044	112,089	100,0%	56,044	56,044	112,089	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	122,945	51,821	42,2%	61,473	61,473	122,945	84,3%	80,668	61,473	61,473	122,945	100,0%	61,473	61,473	122,945	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	122,945	51,821	42,2%	61,473	61,473	122,945	84,3%	80,668	61,473	61,473	122,945	100,0%	61,473	61,473	122,945	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,01**	49,7%	**0,01**	**0,01**	**0,03**	99,4%	**0,02**	**0,01**	**0,01**	**0,03**	100,0%	0,01	**0,01**	**0,03**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 032,30**	**1 993,37**	65,7%	**1 537,36**	**1 615,29**	**3 152,65**	123,4%	**2 702,14**	**1 581,52**	**1 581,52**	**3 163,04**	100,3%	1 548,87	**1 708,33**	**3 257,20**	103,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 032,30	1 993,37	65,7%	1 537,36	1 615,29	3 152,65	123,4%	2 702,14	1 581,52	1 581,52	3 163,04	100,3%	1 548,87	1 708,33	3 257,20	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.	237,51	113,64	47,8%	120,26	123,87	244,13	91,7%	176,68	126,70	126,70	253,41	103,8%	128,58	132,43	261,01	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 102,43	941,71	85,4%	540,85	589,85	1 130,70	159,7%	1 163,05	583,76	583,76	1 167,53	103,3%	589,26	612,83	1 202,08	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	347,27	263,17	75,8%	170,37	185,80	356,17	141,6%	366,36	183,89	183,89	367,77	103,3%	185,62	193,04	378,66	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	1 072,69	468,07	43,6%	561,03	581,24	1 142,27	80,5%	708,68	542,93	542,93	1 085,86	95,1%	548,25	570,18	1 118,43	103,0%
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.	272,40	206,79	75,9%	144,86	134,52	279,38	153,7%	287,37	144,24	144,24	288,48	103,3%	97,17	199,84	297,02	103,0%
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	**0,00**	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.**	0,00	**0,00**	0,0%	21,40	21,40	42,80	0,0%	0,00	**32,53**	32,53	65,05	152,0%		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		0,00		0,0%		0,00		0,0%
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		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.**	**3 032,30**	**1 993,37**	65,7%	**1 515,96**	**1 593,89**	**3 109,85**	125,1%	**2 702,14**	**1 548,99**	**1 548,99**	**3 097,99**	99,6%	1 548,87	**1 708,33**	**3 257,20**	105,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**12,90**	**17,07**	132,3%	**12,90**	**13,56**	**13,23**	125,8%	**16,53**	**13,18**	**13,18**	**13,18**	99,6%	13,18	**14,54**	**13,86**	105,1%
14					0,0%		105,1%		0,0%	124,9%	97,2%	100,0%		0,0%	100,00	110,29		0,00

Смета расходов для корректировки тарифов на техническую воду
ООО «Камнергостройпром»
муниципального образования города Нижнекамск

№ 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.	**237,51**	**113,64**	**47,8%**	**244,13**	**102,8%**	**251,45**	**103,0%**	**176,68**	**72,4%**	**253,41**	**103,8%**	**261,01**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 722,10**	**1 411,67**	**82,0%**	**1 766,25**	**102,6%**	**1 803,47**	**102,1%**	**1 816,78**	**102,9%**	**1 823,77**	**103,3%**	**1 877,76**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**1 722,10**	**1 411,67**	**82,0%**	**1 766,25**	**102,6%**	**1 803,47**	**102,1%**	**1 816,78**	**102,9%**	**1 823,78**	**103,3%**	**1 877,76**	**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.	**1 722,10**	**1 411,67**	**82,0%**	**1 766,25**	**102,6%**	**1 803,47**	**102,1%**	**1 816,78**	**102,9%**	**1 823,78**	**103,3%**	**1 877,76**	**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%
2.1.1.1	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.	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.	1 449,70	1 204,88	83,1%	1 486,87	102,6%	1 529,41	102,9%	1 529,41	102,9%	1 535,30	103,3%	1 580,74	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 102,43	941,71	85,4%	1 130,70	102,6%	1 163,05	102,9%	1 163,05	102,9%	1 167,53	103,3%	1 202,08	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	347,27	263,17	75,8%	356,17	102,6%	366,36	102,9%	366,36	102,9%	367,77	103,3%	378,66	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	272,40	206,79	75,9%	279,38	102,6%	274,06	98,1%	287,37	102,9%	288,48	103,3%	297,02	103,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 072,69**	**468,07**	**43,6%**	**1 142,27**	**106,5%**	**1 189,27**	**104,1%**	**708,68**	**62,0%**	**1 085,86**	**95,1%**	**1 118,43**	**103,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**1 072,69**	**468,07**	**43,6%**	**1 142,27**	**106,5%**	**1 189,27**	**104,1%**	**708,68**	**62,0%**	**1 085,86**	**95,1%**	**1 118,43**	**103,0%**
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.	1 072,69	468,07	43,6%	1 142,27	106,5%	1 189,27	104,1%	708,68	62,0%	1 085,86	95,1%	1 118,43	103,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				42,80						65,05			
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**3 032,30**	**1 993,37**	**65,7%**	**3 109,84**	**102,6%**	**3 244,19**	**104,3%**	**2 702,14**	**86,9%**	**3 097,99**	**99,6%**	**3 257,20**	**105,1%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на транспортировку холодной воды
ООО «Камэнергостройпром»
Нижнекамского муниципального района
на 2022-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/240/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) 05.11.2020 № 177-34/кс-2020 установлены тарифы на холодную воду для ООО «Камэнергостройпром» 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				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,89	50,4%	5,89	100,0
2020 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	3,84	65,3%	3,84	100,0%
2021 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	2,20	100,0%	2,20	100,0%
2022 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	2,20	100,0%	2,38	108,2%
2023 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	2,38	100,0%	2,39	100,4%

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» при регулировании тарифов на транспортировку холодной воды 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.

Организация не обратилась в Госкомитет с заявлением об установлении на транспортировку воды на 2022 год. 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 (далее – постановление № 406, Правила), приказом Госкомитета от 07.10.2021 № 565/2021 открыто дело о корректировке тарифов долгосрочных тарифов на транспортировку воды на 2022 год № 26/240/к-2022.

Название тарифа	**Транспортировка холодной воды**
Период регулирования	**2022 -2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Камэнергостройпром»
ИНН/КПП	1651037732 / 165101001
Директор организации	Якупов Мавлет Гараевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Заводская, здание 2, корпус 1, помещение 9
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск-11, а/я 333
Основной вид деятельности	Производство сборного железобетона Проведение капитального ремонта производственных зданий и сооружений предприятий системы энергетики Водоснабжение Водоотведение
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Континент ЛТД» Мустафин Р.Ф.
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 «Агрофирма Аняк» ООО «Уралтехкомплект» ООО «Замелекесье ЛТД» ООО «Малахит»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Сведения не представлены
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной	Сведения не представлены

деятельности	

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин / КНС)	ед.	-
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	8,00
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	5,00
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здание заводоуправления	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АК от 24.05.2012г.	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Хозяйственно-промышленный водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6255/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Водопровод хозпитьевой	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6252/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Два промышленных водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6253/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
		16-16/032-16/094/002/2015-6251/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация обслуживает прочих потребителей Нижнекамского муниципального района. Счет для абонентов по предоставлению услуг водоснабжения состоит из двух составляющих – тарифа ООО «Камэнергостройпром» на транспортировку и тарифа АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» на поставку холодной воды.

Вода транспортируется прочим потребителям по водопроводным сетям протяженностью 8 км от АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

Перекачка стоков осуществляется насосами К 150-125-315030кВт. (Кат) и К 160/30а 22 кВт.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
36,46	**2,20**	*100,0%*	**4,31**	*196,42%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ реализации воды (транспортировка холодной воды) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	30,270	6,831
2019	5,189	12,046
2020	8,988	15,397

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Принято Госкомитетом на 2021 год, тыс.куб.м	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год, тыс.куб.м	Отклонение к предложению организации (%)
Объем реализации воды	12,046	14,014	12,046	85,9%

Объем транспортируемой холодной воды на 2022 год принят на уровне утвержденного объема воды за 2021 год. Прогноз организации представлен в составе производственной программы через ЕИАС, обосновывающие документы отсутствуют.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
	Натуральные показатели	м3						
1	Поднято воды	м3						
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
3	Получено воды со стороны	м3	8 988,00	15 397,71	171%			
4	Подано воды в сеть	м3	8 988,00	15 397,71	171%			
5	Потери воды в сети	%						
6	Расход воды на технологические нужды всего	м3						
7	Объем реализации воды	м3	8 988,00	15 397,71	171%			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3	4 880,00	6 610,21	135%			
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	4 108,00	8 787,50	214%			
10.1	население	м3						
10.2	бюджетные потребители	м3						
10.3	прочие потребители	м3	4 108,00	8 787,50	214%			
11	Объем реализации воды питьевого качества по приборам учета	м3						
12	Объем реализации воды питьевого качества по нормативам	м3						
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1.	Материалы (химические реагенты)	Тыс.руб						
2.	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	8,00	11,49	144%	0,89	0,75	0,14
3.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	16,44	16,44	100%	1,83	1,07	0,76
4.	Отчисления на социальные нужды от	Тыс.руб	5,18	4,59	89%	0,58	0,30	0,28

	расходов на оплату труда основного производственного персонала							
5.	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
6.	Аренда основного оборудования	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
7.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	0,0	53,0		0,00	4,40	-4,4
8.	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	Тыс.руб	0,01	0,02	200%	0,00	0,00	0,00
9.	Цеховые расходы	Тыс.руб	4,93	5,03	102	0,55	0,33	0,22
1.	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
12.	Прочие прямые расходы	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
13.	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**34,56**	**37,57**				
14.	Расходы на реализацию	Тыс.руб.		21,87				
15.	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб	**34,56**	34,75				
16.	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		12,88				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 12,88 тыс.руб. от реализации услуги потребителям

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.	26,03	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40

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	28,10	103,3%
2023	28,94	103,0%

II. Неподконтрольные расходы не заявлены организацией

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, %

2022	1,12	10,3%
2023	1,15	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	12,046	0,40	2,33	11,20
2023	12,046	0,40	2,40	11,54

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлен.

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**

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией в 2019 году, в размере 34,59 тыс.руб., в том числе по статьям:

«Расходы на оплату труда основного производственного персонала» - 21,29 тыс.руб.;

«Отчисления на социальные нужды» - 6,71 тыс.руб.;

«Цеховые расходы» - 6,58 тыс.руб., разделены Госкомитетом на 3 года и составляют 11,53 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования тарифов (2021-2023гг)

За отчетный период регулирования (2020 год) исключены объемы средств в размере 9,7 тыс.руб., (неосвоенные средства в сумме 19,42 тыс.руб. были распределены на 2 года в период действия долгосрочного периода 2022-2023 годы в разных долях).

показатель	2021	2022	2023
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2019.), тыс.руб.	11,53	11,53	11,53
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2020 год), тыс.руб.		6,47	12,95
Итого	**11,53**	**18,00**	**24,48**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	21,31
2023	16,00

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

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортировку холодной воды, руб./куб.м**			
	с 01.01 по 30.06	**Отклонение к 01.07, %**	**с 01.07 по 31.12**	**Отклонение к 01.01, %**
2022 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	1,77	80,6%	1,77	100,0%
2023 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	1,33	75,08%	1,33	100,0%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Камэнергостройпром».
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 2022-2023 годы 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на транспортировку холодной воды ООО «Камэнергостройпром» муниципального образования города Нижнекамск 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**	**8,988**	**15,398**	171,3%	**6,023**	**6,023**	**12,046**	255,6%	**14,014**	**6,023**	**6,023**	**12,046**	100,0%	6,023	**6,023**	**12,046**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	4,880	6,610	135,5%	2,367	2,367	4,734	279,3%	6,610	2,367	2,367	4,734	100,0%	2,367	2,367	4,734	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	4,108	8,788	213,9%	3,656	3,656	7,312	240,4%	7,404	3,656	3,656	7,312	100,0%	3,656	3,656	7,312	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	4,108	8,788	213,9%	3,656	3,656	7,312	240,4%	7,404	3,656	3,656	7,312	100,0%	3,656	3,656	7,312	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	171,3%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	255,6%	**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.**	**34,55**	**37,58**	108,8%	**19,02**	**19,00**	**38,01**	197,8%	**41,04**	**19,66**	**19,66**	**39,31**	103,4%	20,24	**20,24**	**40,48**	103,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	34,55	37,58	108,8%	19,02	19,00	38,01	197,8%	41,04	19,66	19,66	39,31	103,4%	20,24	20,24	40,48	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.	8,00	11,49	143,6%	5,31	5,48	10,79	209,7%	13,04	5,60	5,60	11,20	103,8%	5,77	5,77	11,54	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	16,44	16,44	100,0%	8,43	8,43	16,86	195,0%	17,34	8,70	8,70	17,41	103,3%	8,96	8,96	17,93	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5,18	4,59	88,7%	2,66	2,66	5,31	172,9%	5,46	2,74	2,74	5,48	103,3%	2,82	2,82	5,65	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.	4,93	5,05	102,6%	2,62	2,43	5,05	208,0%	5,20	2,61	2,61	5,21	103,3%	2,68	2,68	5,37	103,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	5,77	5,77	11,54	0,0%	0,00	**9,00**	9,00	18,00	156,0%	12,24	12,24	**24,48**	136,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**34,55**	**37,58**	108,8%	**13,25**	**13,23**	**26,47**	284,1%	**41,04**	**10,66**	**10,66**	**21,31**	80,5%	8,00	**8,00**	**16,00**	75,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**3,84**	**2,44**	63,5%	**2,20**	**2,20**	**2,20**	111,1%	**2,93**	**1,77**	**1,77**	**1,77**	80,5%	1,33	**1,33**	**1,33**	75,1%

Смета расходов для корректировки тарифов на транспортировку холодной воды ООО «Камэнергостройпром» муниципального образования города Нижнекамск 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.	**8,00**	**11,49**	**143,6%**	**10,79**	**134,9%**	**11,11**	**103,0%**	**13,04**	**120,9%**	**11,20**	**103,8%**	**11,54**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**26,55**	**26,09**	**98,3%**	**27,22**	**102,5%**	**27,46**	**100,9%**	**28,00**	**102,9%**	**28,10**	**103,3%**	**28,94**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**26,55**	**26,09**	**98,3%**	**27,22**	**102,5%**	**27,46**	**100,9%**	**28,00**	**102,9%**	**28,11**	**103,3%**	**28,94**	**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.	**26,55**	**26,09**	**98,3%**	**27,22**	**102,5%**	**27,46**	**100,9%**	**28,00**	**102,9%**	**28,11**	**103,3%**	**28,94**	**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.	21,62	21,03	97,3%	22,17	102,5%	22,80	102,8%	22,80	102,8%	22,89	103,3%	23,57	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	16,44	16,44	100,0%	16,86	102,5%	17,34	102,8%	17,34	102,8%	17,41	103,3%	17,93	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	5,18	4,59	88,7%	5,31	102,5%	5,46	102,8%	5,46	102,8%	5,48	103,3%	5,65	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	4,93	5,05	102,6%	5,05	102,4%	4,66	92,4%	5,20	103,0%	5,21	103,3%	5,37	103,0%
2.2	**Ремонтные 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	**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%**
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%**
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				11,53		11,53				18,00		24,48	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**34,55**	**37,58**	**108,8%**	**26,48**	**76,6%**	**27,04**	**102,1%**	**41,04**	**155,0%**	**21,31**	**80,5%**	**16,00**	**75,1%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
(поверхностные сточные воды)
ООО «Камэнергостройпром»
Нижнекамского муниципального района
на 2022-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/242/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) 05.11.2020 № 177-34/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для ООО «Камэнергостройпром» 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				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,52	100,0%	5,66	102,5%
2020 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,66	100,0%	5,66	100,0%
2021 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,66	100,0%	5,68	100,4%
2022 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,68	100,0%	5,99	105,5%
2023 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,99	100,0%	6,02	100,5%

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» при регулировании тарифов на водоотведение 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.

Организация не обратилась в Госкомитет с заявлением об установлении тарифов на водоотведение на 2022 год. 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 (далее – постановление № 406, Правила), приказом Госкомитета от 07.10.2021 № 565/2021 открыто дело о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год № 26/242/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение (поверхностные сточные воды)**

Период регулирования	**2022 -2023 годы**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Камэнергостройпром»
ИНН/КПП	1651037732 / 165101001
Директор организации	Якупов Мавлет Гараевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Заводская, здание 2, корпус 1, помещение 9
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск-11, а/я 333
Основной вид деятельности	Производство сборного железобетона Проведение капитального ремонта производственных зданий и сооружений предприятий системы энергетики Водоснабжение Водоотведение
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Континент ЛТД» Мустафин Р.Ф.
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 «Агрофирма Аняк» ООО «Уралтехкомплект» ООО «Замелекесье ЛТД» ООО «Малахит»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Сведения не представлены
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Сведения не представлены
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;	

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	7,00
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	3,00

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
Здание заводоуправления	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АК от 24.05.2012г.	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Хозяйственно-промышленный водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6255/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Водопровод хозпитьевой	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6252/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Два промышленных водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6253/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
		16-16/032-16/094/002/2015-6251/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «Камэнергостройпром» оказывает услуги водоотведения (поверхностные сточные воды) предприятиям, расположенных на промышленной территории. Талые и ливневые воды отводятся в пруды отстойники ливневой канализации (инв. № 2044) по трубопроводам, протяженностью 7,00 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
(представлено в составе производственной программы через ЕИАС)

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 889,49	**5,68**	*99,01%*	**5,98**	*105,28%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов отпуска воды (поверхностные сточные воды) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом, тыс.куб.м	Факт, тыс.куб.м
2018	359,909	316,680
2018	314,722	323,858
2020	316,680	255,147

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год, тыс.куб.м.	Прогноз на 2022 год, тыс.куб.м.	Принято Госкомитетом, тыс.куб.м.	Отклонение к предложению организации, %
Объем принятых сточных вод	323,858	256,532	323,858	126,24%

Объем принятых поверхностных сточных вод на 2022 год принят на уровне утвержденного периода за 2021 год, предлагаемое снижение объема (в рамках представленной через ЕИАС производственной программы) организацией не обосновано.

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	316 680,00	255 147,09	81%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	316 680,00	255 147,09	81%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3	205 530,00	184 977,00	100,0%			
3.2	**По категориям потребителей - всего, в том числе:**	**м3**	111 150,00	70 170,09	63%			
3.2.1	население	м3						
3.2.2	бюджетные организации	м3						
3.2.3	прочие потребители	м3	111 150,00	70 170,09	63%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1.	Материалы (химические реагенты)	Тыс.руб						
2.	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб						
3.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 132,58	1 229,54	109%	3,58	4,82	**-1,24**
4.	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	356,76	380,37	107%	1,13	1,49	**-0,36**
5.	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	2,79	2,79	100%	0,01	0,01	**0,00**
6.	Аренда основного оборудования	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	
7.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	4,18	3,14	75,0%	0,01	0,01	**0,00**
8.	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	Тыс.руб	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	
9.	Цеховые расходы	Тыс.руб	297,48	310,23	104%	0,94	1,22	**-0,28**
10.	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб	0,96	0,96	100,0%	0,0	0,0	
11.	Прочие прямые расходы	Тыс.руб						
12.	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**1 793,79**	**2 071,42**	**117,68%**	**5,59**	**6,40**	
13.	Расходы на реализацию	Тыс.руб.		529,45				
14.	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб	**1 793,79**	397,16				
15.	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		-132,29				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 132,29 тыс.руб. от реализации услуги потребителям в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат. Обоснованность

перерасхода 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.	1 756,41	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,47	0,47	0,47	0,47	0,47

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	1 896,76	103,3%
2023	1 952,90	103,0%

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены.

III. Расходы на амортизацию организацией не заявлены.

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов организацией не заявлены.

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлен.

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 водоотведения на 2022-2023 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	1 896,76
2023	1 952,90

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

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные 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				
Прочие потребители (тарифы	5,68	100,0%	6,03	106,2%

указаны без учета НДС)				
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	6,03	100,0%	6,03	100,5%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Камэнергостройпром».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды)
ООО «Камэнергостройпром»
муниципального образования города Нижнекамск
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**	**316,680**	**255,147**	**80,6%**	**161,929**	**161,929**	**323,858**	**102,3%**	**256,532**	**161,929**	**161,929**	**323,858**	**100,0%**	**161,929**	**161,929**	**323,858**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	205,530	184,977	**90,0%**	102,765	102,765	205,530	**100,0%**	184,977	102,765	102,765	205,530	**100,0%**	102,765	102,765	205,530	**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	111,150	70,170	**63,1%**	59,164	59,164	118,328	**106,5%**	71,555	59,164	59,164	118,328	**100,0%**	59,164	59,164	118,328	**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	111,150	70,170	**63,1%**	59,164	59,164	118,328	**106,5%**	71,555	59,164	59,164	118,328	**100,0%**	59,164	59,164	118,328	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,04**	**0,03**	**80,6%**	**0,02**	0,02	**0,04**	**102,3%**	**0,04**	**0,02**	0,02	**0,04**	**100,0%**	**0,02**	0,02	**0,04**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 793,80**	**1 926,07**	**107,4%**	**916,52**	**920,41**	**1 836,93**	**102,4%**	**1 889,49**	**919,76**	**977,00**	**1 896,76**	**103,3%**	**976,45**	**976,45**	**1 952,90**	**103,0%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*1 793,80*	*1 926,07*	**107,4%**	*916,52*	*920,41*	*1 836,93*	**102,4%**	*1 889,49*	*919,76*	*977,00*	*1 896,76*	**103,3%**	*976,45*	*976,45*	*1 952,90*	**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.	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%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 132,58	1 229,54	**108,6%**	570,54	591,08	1 161,62	**102,6%**	1 194,86	587,10	612,35	1 199,45	**103,3%**	617,48	617,48	1 234,96	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	356,76	380,37	**106,6%**	179,72	186,19	365,91	**102,6%**	376,38	184,94	192,89	377,83	**103,3%**	194,51	194,51	389,01	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,79	2,79	**100,0%**	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	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4,18	3,14	**75,0%**	2,11	2,18	4,29	**102,6%**	4,41	2,16	2,27	4,43	**103,3%**	2,28	2,28	4,56	**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.	297,49	310,23	**104,3%**	164,15	140,96	305,11	**102,6%**	313,84	145,55	169,50	315,05	**103,3%**	162,19	162,19	324,37	**103,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 793,80**	**1 926,07**	**107,4%**	**916,52**	**920,41**	**1 836,93**	**102,4%**	**1 889,49**	**919,76**	**977,00**	**1 896,76**	**103,3%**	**976,45**	**976,45**	**1 952,90**	**103,0%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**5,66**	**7,55**	**133,3%**	**5,66**	**5,68**	**5,67**	**100,1%**	**7,37**	**5,68**	**6,03**	**5,86**	**103,3%**	**6,03**	**6,03**	**6,03**	**103,0%**
14							100,4%			0,0%	100,0%	106,2%			100,00	100,00		

Смета расходов для корректировки тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды)
ООО «Камэнергостройпром»
муниципального образования города Нижнекамск

№ 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.	**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.	**1 791,01**	**1 923,28**	**107,4%**	**1 836,94**	**95,5%**	**1 889,49**	**102,9%**	**1 889,49**	**102,9%**	**1 896,77**	**103,3%**	**1 952,91**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		1 791,01	1 923,28	**107,4%**	1 836,94	**95,5%**	1 889,49	**102,9%**	1 889,49	**102,9%**	1 896,76	**103,3%**	1 952,90	**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.	**1 786,83**	**1 920,14**	**107,5%**	**1 832,65**	**95,4%**	**1 885,08**	**102,9%**	**1 885,08**	**102,9%**	**1 892,33**	**103,3%**	**1 948,34**	**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.	1 489,35	1 609,91	108,1%	1 527,53	94,9%	1 571,24	102,9%	1 571,24	102,9%	1 577,28	103,3%	1 623,97	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 132,58	1 229,54	108,6%	1 161,62	94,5%	1 194,86	102,9%	1 194,86	102,9%	1 199,45	103,3%	1 234,96	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	356,76	380,37	106,6%	365,91	96,2%	376,38	102,9%	376,38	102,9%	377,83	103,3%	389,01	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	297,49	310,23	104,3%	305,11	98,3%	313,84	102,9%	313,84	102,9%	315,05	103,3%	324,37	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**4,18**	**3,14**	**75,0%**	**4,29**	**136,8%**	**4,41**	**102,8%**	**4,41**	**102,8%**	**4,43**	**103,3%**	**4,56**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	4,18	3,14	75,0%	4,29	136,8%	4,41	102,8%	4,41	102,8%	4,43	103,3%	4,56	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	2,79	2,79	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	2,79	2,79	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**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.	**1 793,80**	**1 926,07**	**107,4%**	**1 836,94**	**95,4%**	**1 889,49**	**102,9%**	**1 889,49**	**102,9%**	**1 896,77**	**103,3%**	**1 952,91**	**103,0%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на транспортировку сточных вод
ООО «Камэнергостройпром»
Нижнекамского муниципального района
на 2022-2023 гг.

по делу об установлении тарифов №26/243/к-2022 на 2019-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2020 № 177-34/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для ООО «Камэнергостройпром» 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				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	7,19	96,0%	7,19	100,0%
2020 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	6,15	85,5%	6,15	100,0%
2021 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	4,91	79,8%	4,91	100,0%
2022 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	4,91	100,0%	5,22	106,3%
2023 год				
Прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,22	100,0%	5,25	100,6%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» при регулировании тарифов на транспортировку холодной воды 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 не было направлено заявление об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2022 год. 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 (далее – постановление № 406, Правила), приказом Госкомитета от 07.10.2021 № 565/2021 открыто дело о корректировке долгосрочных тарифов на транспортировку сточных вод на 2022 год № 26/243/к-2022.

Название тарифа	**Транспортировка сточных вод**
Период регулирования	**2019 -2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Камэнергостройпром»
ИНН/КПП	1651037732 / 165101001
Директор организации	Якупов Мавлет Гараевич
Юридический адрес	423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Заводская, здание 2, корпус 1, помещение 9
Почтовый адрес	423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск-11, а/я 333
Основной вид деятельности	Производство сборного железобетона Проведение капитального ремонта производственных зданий и сооружений предприятий системы энергетики Водоснабжение Водоотведение
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Континент ЛТД» Мустафин Р.Ф.
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 «Агрофирма Аняк» ООО «Уралтехкомплект» ООО «Замелекесье ЛТД» ООО «Малахит»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Нижнекамск
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Сведения не представлены
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Сведения не представлены
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной	Сведения не представлены

деятельности	

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	4,00
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	3,00

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
Здание заводоуправления	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АК от 24.05.2012г.	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Хозяйственно-промышленный водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6255/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Водопровод хозпитьевой	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6252/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
Два промышленных водопровод	Свидетельство о государственной регистрации права	16-16/032-16/094/002/2015-6253/1	Собственность	В электронном виде (тарифное дело 2021 года)
		16-16/032-16/094/002/2015-6251/1	Собственность	В электронном виде(тарифное дело 2021 года)

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «Камэнергостройпром» оказывает услуги водоотведения (поверхностные сточные воды)

предприятиям, расположенных на промышленной территории. Талые и ливневые воды отводятся в пруды отстойники ливневой канализации (инв. № 2044) по трубопроводам, протяженностью 7,00 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
(представлено в составе производственной программы через ЕИАС)

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
142,37	**4,91**	*100,0%*	**6,00**	*122,2%*

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов отпуска воды (поверхностные сточные воды) за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом, тыс.куб.м**	**Факт, тыс.куб.м**
2018	56,73	19,65
2018	18,903	25,266
2020	22,516	27,917

БАЛАНС водоотведения

Показатели	**Утверждено на 2021 год, тыс.куб.м.**	**Прогноз на 2022 год, тыс.куб.м.**	**Принято Госкомитетом, тыс.куб.м.**	**Отклонение к предложению организации, %**
Объем принятых сточных вод	25,266	26,102	25,266	96,8%

Объем транспортируемых сточных вод на 2022 год принят на уровне утвержденного значения за 2021 год.

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	22 516,00	27 917,38	124%			
2	Технологические нужды предприятия	м3						
3	Объем реализации (пропущено) сточных вод всего	м3	22 516,00	27 917,38	124%			
3.1	Хозяйственные нужды предприятия	м3	17 715,00	18 377,88				
3.2	**По категориям потребителей - всего, в том числе:**	**м3**	4 8001	9 539,50	199%			
3.2.1	население	м3						
3.2.2	бюджетные организации	м3						
3.2.3	прочие потребители	м3	4 801,00	9 539,50	199%			
	Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды							
1.	Материалы (химические реагенты)	Тыс.руб						
2.	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб						
3.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	78,34	77,84	99%	3,48	2,79	**0,69**
4.	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	24,68	24,08	98%	1,10	0,86	**0,23**
5.	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	3,61	3,61	100,0%	0,16	0,13	**0,03**
6.	Аренда основного оборудования	Тыс.руб						
7.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб						
8.	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	Тыс.руб						
9.	Цеховые расходы	Тыс.руб	31,93	28,36	89%	1,42	1,02	**0,40**
10.	Общеэксплуатационные расходы	Тыс.руб						
11.	Прочие прямые расходы	Тыс.руб						
12.	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб**	**138,56**	**133,89**	**97%**	**6,15**	**4,80**	

13.	Расходы на реализацию	Тыс.руб.		46,33				
14.	Доход организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб	138,56	58,67				
15.	Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям	Тыс.руб		12,34				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 12,34 тыс.руб. от реализации услуги потребителям.

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.	132,34	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,0	0,0	0,0	0,0	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)

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	142,90	103,3%
2023	147,13	103,0%

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию организацией не заявлены

IV. Расходы на приобретение энергетических ресурсов организацией не заявлены.

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**

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, неосвоенные организацией:

- в 2019 году, в размере 43,08 тыс.руб. Неосвоенные в 2019 году средства разделены Госкомитетом на 3 года и составляют 14,36 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования тарифов (2021-2023гг);
- за отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 37,91 тыс. руб. (Расходы на оплату труда

основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала, амортизация основных средств производственного назначения, цеховые расходы).Данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года и составляет 18,95 тыс.руб. на каждый год долгосрочного периода регулирования тарифов (2022-2023гг).

показатель	**2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2019.), тыс.руб.	14,36	14,36	14,36
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования (2020 год), тыс.руб.		18,95	18,95
Итого по годам, тыс.руб.	**14,36**	**33,31**	**33,31**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	109,59
2023	113,82

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

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, 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				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,34	88,4%	4,34	100,0%
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,34	100,0%	4,67	107,6%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Камэнергостройпром».

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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды)
ООО «Камэнергостройпром»
муниципального образования города Нижнекамск
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**	**22,516**	**27,917**	**124,0%**	**12,633**	**12,633**	**25,266**	**112,2%**	**26,102**	**12,633**	**12,633**	**25,266**	**100,0%**	**12,633**	**12,633**	**25,266**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	17,715	18,378	**103,7%**	8,634	8,634	17,268	**97,5%**	18,378	8,634	8,634	17,268	**100,0%**	8,634	8,634	17,268	**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	4,801	9,540	**198,7%**	3,999	3,999	7,998	**166,6%**	7,724	3,999	3,999	7,998	**100,0%**	3,999	3,999	7,998	**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	4,801	9,540	**198,7%**	3,999	3,999	7,998	**166,6%**	7,724	3,999	3,999	7,998	**100,0%**	3,999	3,999	7,998	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,00**	**0,00**	**124,0%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**112,2%**	**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.**	**138,55**	**133,88**	**96,6%**	**69,21**	**69,19**	**138,40**	**99,9%**	**142,37**	**71,45**	**71,45**	**142,90**	**103,3%**	**71,48**	**75,65**	**147,13**	**103,0%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*138,55*	*133,88*	**96,6%**	*69,21*	*69,19*	*138,40*	**99,9%**	*142,37*	*71,45*	*71,45*	*142,90*	**103,3%**	*71,48*	*75,65*	*147,13*	**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.	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%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	78,34	77,84	**99,4%**	39,46	40,88	80,34	**102,6%**	82,65	41,48	41,48	82,96	**103,3%**	41,87	43,54	85,41	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24,68	24,08	**97,6%**	12,43	12,88	25,31	**102,5%**	26,03	13,07	13,07	26,13	**103,3%**	13,19	13,72	26,90	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3,61	3,61	**100,0%**	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.	31,93	28,36	**88,8%**	17,32	15,43	32,75	**102,6%**	33,69	16,91	16,91	33,82	**103,3%**	16,42	18,39	34,82	**103,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	7,18	7,18	14,36	**0,0%**		16,66	16,66	33,31	**232,0%**	**16,66**	16,66	**33,31**	**100,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**138,55**	**133,88**	**96,6%**	**62,03**	**62,01**	**124,04**	**89,5%**	**142,37**	**54,80**	**54,80**	**109,59**	**88,4%**	**54,83**	**59,00**	**113,82**	**103,9%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**6,15**	**4,80**	**77,9%**	**4,91**	**4,91**	**4,91**	**79,8%**	**5,45**	**4,34**	**4,34**	**4,34**	**88,4%**	**4,34**	**4,67**	**4,51**	**103,9%**
14							100,0%			0,0%	88,4%	100,0%			100,00	107,61		

Смета расходов для корректировки тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды)
ООО «Камэнергостройпром»
муниципального образования города Нижнекамск

№ 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.	**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.	**134,95**	**130,28**	**96,5%**	**138,40**	**106,2%**	**142,37**	**102,9%**	**142,37**	**102,9%**	**142,90**	**103,3%**	**147,13**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		134,95	130,28	**96,5%**	138,40	**106,2%**	142,37	**102,9%**	142,37	**102,9%**	142,90	**103,3%**	147,13	**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.	**134,95**	**130,28**	**96,5%**	**138,40**	**106,2%**	**142,37**	**102,9%**	**142,37**	**102,9%**	**142,90**	**103,3%**	**147,13**	**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.	103,02	101,92	98,9%	105,65	103,7%	108,68	102,9%	108,68	102,9%	109,09	103,3%	112,32	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	78,34	77,84	99,4%	80,34	103,2%	82,65	102,9%	82,65	102,9%	82,96	103,3%	85,41	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	24,68	24,08	97,6%	25,31	105,1%	26,03	102,9%	26,03	102,9%	26,13	103,3%	26,90	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	31,93	28,36	88,8%	32,75	115,5%	33,69	102,9%	33,69	102,9%	33,82	103,3%	34,82	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	3,61	3,61	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	3,61	3,61	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**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%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	14,36	0,0%	14,36	100,0%		0,0%	33,31	232,0%	33,31	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**138,55**	**133,88**	**96,6%**	**124,04**	**92,6%**	**128,01**	**103,2%**	**142,37**	**114,8%**	**109,59**	**88,4%**	**113,82**	**103,9%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2022 год
ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»
для потребителей Чистопольского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/145-2021 на 2021 год

Тарифы на питьевую воду для ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство» на 2020 год установлены постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2020 № 247-80/кс-2020 с календарной разбивкой:

Район/организация	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2021, %
ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	с 01.07.2021 по 31.12.2021	
	39,38	39,38	100,0

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от №3827 от 28.04.2021), по которому Госкомитетом отказано в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 06.05.2021 № ЛХ-26/2436/2021). В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения на основании пункта 13б Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и с учетом представления в Госкомитет решения Совета Чистопольского муниципального района Республики Татарстан «Об утверждении Плана мероприятий по заключению концессионного соглашения на объекты водоснабжения Чистопольского муниципального района» от 30.07.2020 № 5858 по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 540/2021 открыто тарифное дело № **26/145-2021.**	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»
ИНН/КПП	1652020019 / 165201001
Директор организации	Шарнин Сергей Михайлович
Юридический адрес	422980, РТ, г.Чистополь, ул.К.Либкнехта, д.1А
Почтовый адрес	422980, РТ, г.Чистополь, ул.К.Либкнехта, д.1А
Основной вид деятельности	Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Шарнин Сергей Михайлович – 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	-
Перечень муниципальных образований, в	В 23 сельских поселениях Чистопольского

которых планируется оказание регулируемой услуги	муниципального района: Адельшинском, Большетолкишском, Булдырском, Верхнекондратинском, Данауровском, Исляйкинском, Каргалинском, Кубасском, Кутлушкинском, Малотолкишском, Муслюмкинском, Нарат-Елгинском, Нижнекондратинском, Совхозно-Галактионовском, Староромашкинском, Татарско-Баганинском, Татарско-Елтанском, Татарско-Сарсазском, Татарско-Толкишском, Четырчинском, Чистопольско-Высельском, Чистопольском, Чувашско-Елтанском сельских поселениях.
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)	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.	36
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	145,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	105,90
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	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
Водопроводная сеть 3,9 км с. Каргали промплощадка 2А	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694913	Собственность	Стр. 35
Водопроводная сеть 3,9 км с. Каргали , ул.МТС водозабор №1	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №652078	Собственность	Стр. 36
Водопроводная сеть 3,9 км с. Каргали , ул.МТС водозабор №2	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694772	Собственность	Стр. 37
Водопроводная сеть 9,4 км пос. Луч	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694802	Собственность	Стр. 38
Водопроводная сеть пос. Луч, ул.Победы	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694911	Собственность	Стр. 39
Водопроводная сеть 5 км с. Б. Толкиш	Договор купли продажи недвижимого имущества №05/09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694915	Собственность	Стр. 40
Водопроводная сеть 5 км с. Б. Толкиш, участок №5	Договор купли продажи недвижимого имущества №05/09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694796	Собственность	Стр. 41
Водопроводная сеть 3,8 км с. Тат. Сарсазы	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694910	Собственность	Стр. 42
Водопроводная сеть 4,9 км с. Чув. Елтан	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694797	Собственность	Стр. 43
Водопроводная сеть с. Чув. Елтан ул.Школьная	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694803	Собственность	Стр. 44
Водопроводная сеть 5,0 км с. Большой Толкиш	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694809	Собственность	Стр. 46
Водопроводная башня с. Большой Толкиш	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694808	Собственность	Стр. 45
Водопроводная сеть 2 км	Договор купли продажи	Свид. о гос.	Собственность	Стр. 48

д. Каратаевка	недвижимого имущества №05/09 от 10.10.2014	регистрации 16-АН №694914		
Водопроводная башня с. Красный Яр	Договор купли продажи недвижимого имущества №05/09 от 10.10.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694807	Собственность	Стр. 49
Водопроводная сеть 5 км с. Красный Яр	Договор купли продажи недвижимого имущества №05/09 от 10.10.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694916	Собственность	Стр. 50
Водопроводная сеть 4,2 км с. Чистопольские Выселки	Договор купли продажи недвижимого имущества №05/09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №652158	Собственность	Стр. 51
Водопроводная башня с. Чистопольские Выселки	Договор купли продажи недвижимого имущества №05/09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №652159	Собственность	Стр. 52
Водопроводная сеть 3,4 км с. Изгары	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694908	Собственность	Стр. 53
Водопроводная башня с. Изгары	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694798	Собственность	Стр. 54
Водопроводная башня с. Ишалькино	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694795	Собственность	Стр. 55
Водопроводная сеть 4 км с. Ишалькино	Договор купли продажи недвижимого имущества №05-09 от 05.09.2014	Свид. о гос. регистрации 16-АН №694773	Собственность	Стр. 56
Договор аренды водозаборных скважин, водозаборных башен и водопроводных сетей	С исполнительными комитетами Чистопольского муниципального района	№б/н от 01.03.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр. 75-132
Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сферах водоснабжения и водоотведения	Решение Совета Чистопольского муниципального района	№ 5858 от 30.07.2020	Прогнозируемые сроки решения вопроса: 4 квартал 2022 года.	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения общей протяженностью 145 км, 36 артезианских скважин, 14 водонапорных башен.

Подъем воды осуществляется из подземных источников, высота подъёма воды составляет 80м. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ- различной модификации, далее вода подается на водонапорные башни для накопления.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 145 км самотеком. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 105,9 км, т.е. 73,03%.

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 «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»

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

14 914,96	**39,38**	*100,0*	**51,79**	*131,5*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-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	***104,0***
Индекс цен промышленных производителей	***104,8***

Анализ объемов реализации воды за последние три года (для ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»)

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	290,740	276,928
2019	285,592	295,951
2020	283,012	327,18

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	353,223	375,175	375,175	100,0
Потери воды	45,331	47,992	47,992	100,0
	12,83%	12,79%	12,79%	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	307,892	327,183	327,183	100,0
По группе потребителей «Население»	289,617	310,759	310,759	100,0
	94,1%	94,8%	94,8%	
«Бюджетные потребители»	12,543	10,579	10,579	100,0
По группе потребителей «Прочие потребители»	5,73	5,845	5,845	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании факта по итогам 2020 года и предложения 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	325 291,00	375 175,00	115%			
2	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	м3						
3	Получено воды со стороны	м3						
4	Подано воды в сеть	м3	325 291,00	375 175,00	115%			
5	Потери воды в сети	%	42 279,00	47 992,00	114%			
		м3	13,00%	12,79%				
6	Расход воды на технологические нужды	м3						
7	Объем реализации воды	м3	**283 012,00**	**327 183,00**	**116%**			
8	Расход воды на собственные нужды предприятия	м3						
9	Отпущено воды другим водопроводам	м3						
10	Отпущено воды по категориям потребителей - всего, в том числе:	м3	**283 012,00**	**327 183,00**	**116%**			
10.1	население	м3	263 422,00	310 759,00	**116%**			
10.2	бюджетные потребители	м3	17 025,00	10 579,00	118%			
10.3	прочие потребители	м3	2 565,00	5 845,00	62%			
Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды								
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 755,05	3 611,24	96%	*13,27*	*11,04*	***2,23***
3	Расходы на оплату труда основного	тыс.	1 219,17	1 094,94	90%	*4,31*	*3,35*	***0,96***

	производственного персонала	руб.						
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	368,19	258,18	70%	*1,30*	*0,79*	***0,51***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	354,10	1 144,70	323%	*1,25*	*3,50*	***-2,25***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	172,80	848,00	491%	*0,61*	*2,59*	***-1,98***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 469,10	1 575,54	107%	*5,19*	*4,82*	***0,38***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 745,83	1 551,36	89%	*6,17*	*4,74*	***1,43***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 750,93	2 231,10	127%	*6,19*	*6,82*	***-0,63***
10	Прочие расходы	тыс. руб.	274,38	434,01	158%	*0,97*	*1,33*	***-0,36***
11	Валовая прибыль:	тыс. руб.						
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**11 109,54**	**12 749,08**	**115%**	*39,25*	*38,97*	***0,29***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**12 842,62**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**93,54**				

За отчетный период организацией получена прибыль в размере 93,54 тыс.руб. в связи с ростом объемов реализации и экономией по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **9069,48 тыс.руб.** с ростом к прогнозу организации на 430,58 тыс.руб.

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов** приняты в сумме **837,03 тыс.руб**., в соответствии с прогнозом организации.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход дизтоплива	л	6 230,00
2	Нормативный расход дизтоплива	л	-
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	49,07
4	Стоимость дизтоплива	руб	305 702,73
5	Расход бензина	л	8 930,00
6	Нормативный расход бензина	л	-
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	45,31
8	Стоимость бензина	руб	404 607,18
9	Расход смазочных материалов	л	175,72
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	-
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	187,66
12	Стоимость смазочных материалов	руб	32 975,49
13	Расход природного газа	л	4 090,01
14	Нормативный расход природного газа	л	-
15	Средняя цена 1 л газа	руб	22,92
16	Стоимость газа	руб	93 743,67
0	**Всего**	**тыс. руб**	837,03

Расходы на ГСМ приняты в соответствии с анализом счета 10.3 с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор на поставку ГСМ	*Стр. 145*
Оборотно сальдовая ведомость по сч. 10.3	*Стр. 146*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **4 190,07 тыс.руб**. с ростом к предложению организации на 189,33 тыс.руб.

Удельный расход электрической энергии на технологические нужды принят на уровне утвержденного периода и составил 1,44 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 540,25 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН и СН2). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической

энергии и мощности принята с учетом индекса дефлятора на 2022 год в размере 7,76 руб./кВт/ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения	*Стр. 187*
Ведомости энергопотребления	*Стр. 199*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **2 566,20 тыс.руб.**, ниже от уровня предложения организации на 18,20 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	2 052,96
отчисления на социальные нужды (30,2%)	513,24

Численность основного производственного персонала принята в количестве 7,0 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электрогазосварщик	1,00	24,44	293,28
Слесарь-ремонтник	6,00	24,44	1 759,68
Итого:	**7,00**	**24,44**	**2 052,96**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 119*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием на уровне предложения организации.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **1 476,18 тыс.руб**., со снижением от уровня предложения организации на 229,43 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	869,40	863,60	99,3
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	217,35	215,90	99,3
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	50,00	50,37	
Договорные услуги (проверка качества услуг)	110,00	66,30	60,3
Разработка проектов зон санитарной охраны	0,0	280,00	-
Итого	1 246,75	1476,18	118,4

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с представленным штатным расписанием, на уровне предложения организации.

Разработка проектов зон санитарной охраны заявлена организацией на 16 водонапорных скважин на общую сумму 560,0 тыс.руб., предполагается, что данные работы будут выполнены в два этапа.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал			
Мастер	1,00	25,03	300,38
Водитель	1,00	20,86	250,32
Экскаваторщик	1,00	26,08	312,90
Итого	**3,00**	**23,98**	**863,60**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр. 119*
Договор продажи спецодежды от 19.10.2021 №89 с ИП Пузанков В.П.	*Том 2 (приложение 10 к письму от 25.10.2021 № 9590)*
Договор с ООО «ЭкоДиС-сервис» от 12.10.2021 №1009	*Том 2 (приложение 12 к письму от 25.10.2021 № 9590)*

(*Разработка проектов зон санитарной охраны)*	
Постановление о возбуждении производства об административном правонарушении в части отсутствия санитарных зон	*Том 2 (приложение 13 к письму от 25.10.2021 № 9590)*
Договор возмездного оказания услуг по проверке качества воды №769/21 с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ»	*Том 2 (приложение 15 к письму от 25.10.2021 № 9590)*

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **1 575,54 тыс.руб,** на уровне отчета организации за 2020 год и представленного 20 счета на закупку запасных частей и материалов.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
20 счет за 2020 год	*Эл.носитель*

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме **3 460,11 тыс.руб,** с ростом к прогнозу организации на 777,09 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 018,80	1 193,88	117,2
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	254,70	298,47	117,2
3	Услуги банка	63,44	68,81	108,5
4	Услуги ЕРЦ	781,08	790,94	101,3
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	30,00	47,52	158,4
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	20,00	35,04	175,2
7	Лицензии, экспертиза	150,00	0,0	-
8	Страхование имущества	15,00	12,18	81,1
9	Межевание	350,00	299,00	85,4
10	Оплата лизинга автомобиля грузовой УАЗ		278,92	
11	Аренда зданий		408,0	
	Итого	**2 683,02**	**3 460,11**	**128,9**
	67,73% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка		**2 343,56**	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр. 137*
Лицензии	*Стр. 59-74*
Договор с ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» от 01.10.2018 №2018/Д144/20А	*Стр. 174-186*
Оборотная сальдовая ведомость по 26 сч.	*Стр. 124*
Оборотная сальдовая ведомость по 90-91 сч.	*Стр. 125-126*
Договор аренды нежилого помещения с ИП Ивлев А.С. от 01.12.2019	*Том 2 (приложение 1 к письму от 25.10.2021 № 9590)*
Договор финансовой аренды (лизинга) №1478-Л-21 от 24.05.2021	*Том 2 (приложение 2 к письму от 25.10.2021 № 9590)*
Контракт об обязательном страховании от 03.06.2021	*Том 2 (приложение 3 к письму от 25.10.2021 № 9590)*
Договор от 20.10.2021 №99823 с АО «Бюро технической инвентаризации РТ» (проведение работ по межеванию)	*Том 2 (приложение 3 к письму от 25.10.2021 № 9590)*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП приняты в соответствии с штатным расписанием с учетом индекса дефлятора.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,0	31,29	375,48
Бухгалтер	1,0	26,08	312,90
Экономист	1,0	26,08	312,90
Инженер	0,5	16,05	96,30
Инженер-программист	0,5	16,05	96,30
Итого:	**4,0**	**24,86**	**1 193,88**

Вид деятельности	2022 год
Водоснабжение	*67,73%*
Прочие услуги	*32,27%*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам услуг не расписана).	*Стр. 19-34*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме **390,61 тыс.руб.:**

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость****, приняты в сумме 139,61 тыс.руб., в том числе:*
   Единый налог при УСН – 135,06 тыс. руб.;
   Транспортный налог - 4,55 тыс. руб.
2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности****, приняты в сумме 251,01 тыс.руб., в том числе:*
   Водный налог – 251,01 тыс. руб.

Расходы, связанные с уплатой налогов, приняты по предложению организации с учетом фактических показателей финансового 2020 года.

V. Расходы на амортизацию приняты в размере **1 557,67 тыс.руб.**, на уровне предложения организации. Сумма принята на основании анализа ведомости амортизации ОС за 1 полугодие 2021 год на экскаватор марки HIDROMEK HMK 102B.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 1 полугодие 2021 года	*Том 2 (приложение 14 к письму от 25.10.2021 № 9590)*

VI. Расходы на аренду (лизинг) основного оборудования приняты в размере **48,00 тыс.руб.**, ниже предложения организации на 895,33 тыс.руб. Принята аренда административного помещения, заявленные организацией затраты в части аренды личного автомобиля сотрудника и договора финансовой аренды экскаватора HIDROMEK HMK 102 исключены ввиду отсутствия экономической обоснованности заявленных затрат.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды нежилого помещения №б/н от 01.01.2019	*Стр. 147-152*

VII. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **1 801,66 тыс. руб.**:

- Затраты на покупную электрическую энергию - 729,88 тыс.руб.;
- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 314,51 тыс.руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 167,47 тыс.руб;
- Ремонт и техническое обслуживание основных средств -122,85 тыс.руб;
- Цеховые расходы – 466,94 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **13 183,13 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 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство» *	39,38	100,0	41,21	104,6

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство» и руководителю Исполнительного комитета Чистопольского 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 для ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый	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 год	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	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**	**283,012**	**327,183**	**115,6%**	**153,946**	**153,946**	**307,892**	**94,1%**	**327,183**	**163,592**	**163,592**	**327,183**	**106,3%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	283,012	327,183	**115,6%**	153,946	153,946	307,892	**94,1%**	**327,183**	163,592	163,592	327,183	**106,3%**
2.3.1	Население	тыс. м3	263,422	310,759	**118,0%**	144,808	144,808	289,617	**93,2%**	310,759	155,380	155,380	310,759	**107,3%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	17,025	10,579	**62,1%**	6,272	6,272	12,543	**118,6%**	10,579	5,290	5,290	10,579	**84,3%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	2,565	5,845	**227,9%**	2,866	2,866	5,732	**98,1%**	5,845	2,923	2,923	5,845	**102,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,04**	**115,6%**	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.**	**10 990,58**	**12 692,89**	**115,5%**	**6 629,38**	**6 629,41**	**13 258,79**	**104,5%**	**14 791,01**	**7 308,88**	**7 540,85**	**14 849,74**	**112,0%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**10 233,87**	**11 905,78**	**116,3%**	**6 292,93**	**6 181,92**	**12 474,85**	**104,8%**	**13 975,70**	**6 923,04**	**7 139,58**	**14 062,63**	**112,7%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	8 327,54	10 024,20	**120,4%**	5 457,60	5 103,98	10 561,58	**105,4%**	11 907,46	5 646,46	5 817,05	11 463,51	**108,5%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 755,05	3 611,24	**96,2%**	2 034,76	2 095,80	4 130,56	**114,4%**	4 000,74	2 064,08	2 126,00	4 190,07	**101,4%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 219,17	1 067,60	**87,6%**	713,16	738,84	1 452,00	**136,0%**	2 067,94	1 007,34	1 045,62	2 052,96	**141,4%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	368,19	266,90	**72,5%**	215,38	223,13	438,50	**164,3%**	516,98	251,84	261,40	513,24	**117,0%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	354,10	1 144,71	**323,3%**	926,50	926,50	1 853,00	**161,9%**	1 557,67	778,80	778,80	1 557,60	**84,1%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	172,80	1 402,52	**811,6%**	86,40	86,40	172,80	**12,3%**	943,33	24,00	24,00	48,00	**27,8%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	712,40	788,43	**110,7%**	316,76	421,29	738,05	**93,6%**	767,57	386,49	401,94	788,43	**106,8%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	532,48	609,04	**114,4%**	236,76	314,89	551,65	**90,6%**	573,72	298,55	310,49	609,04	**110,4%**
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 745,83	1 742,80	**99,8%**	1 164,64	612,02	1 776,66	**101,9%**	2 053,24	1 133,92	1 179,28	2 313,20	**130,2%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 750,93	1 630,57	**93,1%**	735,20	977,81	1 713,01	**105,1%**	1 817,23	1 148,80	1 194,76	2 343,56	**136,8%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	155,41	251,01	**161,5%**	100,13	100,13	200,26	**79,8%**	251,01	127,78	127,78	255,56	**127,6%**
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	2,27	2,27	4,55	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	155,41	251,01	**161,5%**	100,13	100,13	200,26	**79,8%**	251,01	125,51	125,51	251,01	**125,3%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	756,70	787,11	**104,0%**	336,46	447,49	783,95	**99,6%**	815,30	385,84	401,27	787,11	**100,4%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	756,70	787,11	**104,0%**	336,46	447,49	783,95	**99,6%**	815,30	385,84	401,27	787,11	**100,4%**
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	637,10	653,96	**102,6%**	283,28	376,76	660,04	**100,9%**	686,44	320,57	333,39	653,96	**99,1%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**10 990,58**	**12 692,89**	**115,5%**	**6 629,38**	**6 629,41**	**13 058,53**	**102,9%**	**14 791,01**	**7 308,88**	**7 540,85**	**14 849,74**	**113,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 084,24	10 811,31	**119,0%**	5 794,06	5 551,47	11 345,52	**104,9%**	12 722,76	6 032,30	6 218,32	12 250,62	**108,0%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 755,05	3 611,24	**96,2%**	2 034,76	2 095,80	4 130,56	**114,4%**	4 000,74	2 064,08	2 126,00	4 190,07	**101,4%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 219,17	1 067,60	**87,6%**	713,16	738,84	1 452,00	**136,0%**	2 067,94	1 007,34	1 045,62	2 052,96	**141,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	368,19	266,90	**72,5%**	215,38	223,13	438,50	**164,3%**	516,98	251,84	261,40	513,24	**117,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	354,10	1 144,71	**323,3%**	926,50	926,50	1 853,00	**161,9%**	1 557,67	778,80	778,80	1 557,60	**84,1%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	172,80	1 402,52	**811,6%**	86,40	86,40	172,80	**12,3%**	943,33	24,00	24,00	48,00	**27,8%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 469,10	1 575,54	**107,2%**	653,22	868,78	1 521,99	**96,6%**	1 582,87	772,32	803,22	1 575,54	**103,5%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 169,58	1 263,00	**108,0%**	520,04	691,65	1 211,69	**95,9%**	1 260,16	619,12	643,88	1 263,00	**104,2%**
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.	1 745,83	1 742,80	**99,8%**	1 164,64	612,02	1 776,66	**101,9%**	2 053,24	1 133,92	1 179,28	2 313,20	**130,2%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 750,93	1 630,57	**93,1%**	735,20	977,81	1 713,01	**105,1%**	1 817,23	1 148,80	1 194,76	2 343,56	**136,8%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	155,41	251,01	**161,5%**	100,13	100,13	200,26	**79,8%**	251,01	127,78	127,78	255,56	**127,6%**
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	2,27	2,27	4,55	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	155,41	251,01	**161,5%**	100,13	100,13	200,26	**79,8%**	251,01	125,51	125,51	251,01	**125,3%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**118,97**	**123,95**	**104,2%**	**53,90**	**53,90**	**107,79**	**87,0%**	**123,95**	**67,53**	**67,53**	**135,06**	**125,3%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	118,97	123,95	**104,2%**	53,90	53,90	107,79	**87,0%**	**123,95**	67,53	67,53	135,06	**125,3%**
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.	118,97	123,95	**104,2%**	53,90	53,90	107,79	**87,0%**	123,95	67,53	67,53	135,06	**125,3%**
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**620,46**	**620,46**	1 240,91	**0,0%**	0,00	934,18	867,48	1 801,66	**145,2%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**11 109,54**	**12 816,84**	**115,4%**	**6 062,82**	**6 062,85**	**12 125,67**	**94,6%**	**14 914,96**	**6 442,23**	**6 740,90**	**13 183,13**	**108,7%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**39,25**	**39,17**	**99,8%**	**39,38**	**39,38**	**39,38**	**100,5%**	**45,59**	**39,38**	**41,21**	**40,29**	**102,3%**

Смета расходов на 2022 год для ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»

№ 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**	**7 088,24**	**6 688,54**	94,4%	**4 127,94**	**3 669,79**	**7 797,73**	116,6%	**8 638,90**	110,8%	**9 069,48**	116,3%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	828,91	771,65	93,1%	386,80	386,80	773,60	100,3%	806,49	104,3%	837,03	108,2%
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	828,91	771,65	93,1%	386,80	386,80	773,60	100,3%	806,49	104,3%	837,03	108,2%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 755,05	3 611,24	96,2%	2 034,76	2 095,80	4 130,56	114,4%	4 000,74	96,9%	4 190,07	101,4%
1.2.1	Электроэнергия	3 755,05	3 611,24	96,2%	2 034,76	2 095,80	4 130,56	114,4%	4 000,74	96,9%	4 190,07	101,4%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 587,36	1 334,50	84,1%	928,54	961,97	1 890,50	141,7%	2 584,92	136,7%	2566,20	135,7%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 219,17	1 067,60	87,6%	713,16	738,84	1 452,00	136,0%	2 067,94	142,4%	2 052,96	141,4%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	368,19	266,90	72,5%	215,38	223,13	438,50	164,3%	516,98	117,9%	513,24	117,0%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	916,91	971,14	105,9%	777,84	225,22	1 003,06	103,3%	1 246,75	124,3%	1 476,18	147,2%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.7.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**1 469,10**	**1 575,54**	107,2%	**653,22**	**868,78**	**1 521,99**	96,6%	**1 582,87**	104,0%	**1575,54**	103,5%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	299,52	312,54	104,3%	133,18	177,13	310,30	99,3%	322,71	104,0%	312,54	100,7%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 169,58	1 263,00	108,0%	520,04	691,65	1 211,69	95,9%	1 260,16	104,0%	1 263,00	104,2%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**1 750,93**	**1 630,57**	93,1%	**735,20**	**977,82**	**1 713,02**	105,1%	**1 817,23**	106,1%	**2343,56**	136,8%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	26,55	18,96	71,4%	12,03	12,03	24,05	126,8%	20,32	84,5%	32,19	133,8%
3.1.1	Услуги связи и интернет	26,55	18,96	71,4%	12,03	12,03	24,05	126,8%	20,32	84,5%	32,19	133,8%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	924,90	843,25	91,2%	422,79	422,79	845,58	100,3%	862,55	102,0%	1010,78	119,5%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	710,37	674,60	95,0%	324,72	324,72	649,45	96,3%	690,04	106,3%	808,63	124,5%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	214,53	168,65	78,6%	98,07	98,07	196,13	116,3%	172,51	88,0%	202,16	103,1%
3.4	Служебные командировки	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.5	Обучение персонала	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.6	Страхование производственных объектов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы	799,49	768,35	96,1%	300,38	543,00	843,38	109,8%	934,36	110,8%	1 300,59	154,2%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	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	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**354,10**	**1 144,71**	323,3%	**926,50**	**926,50**	**1 853,00**	161,9%	**1 557,67**	84,1%	**1557,60**	84,1%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	354,10	1 144,71	323,3%	926,50	926,50	1 853,00	161,9%	1 557,67	84,1%	1 557,60	84,1%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**172,80**	**1 402,52**	811,6%	86,40	86,40	**172,80**	12,3%	**943,33**	545,9%	**48,00**	27,8%
6.1	Аренда имущества	172,80	1 402,52	811,6%	86,40	86,40	172,80	12,3%	943,33	545,9%	48,00	27,8%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**274,37**	**374,96**	136,7%	**154,03**	**154,03**	**308,05**	82,2%	**374,96**	121,7%	**390,61**	126,8%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	118,96	123,95	104,2%	53,90	53,90	107,79	87,0%	123,95	115,0%	135,06	125,3%
7.7	Транспортный налог	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	4,55	0,0%
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	155,41	251,01	161,5%	100,13	100,13	200,26	79,8%	251,01	125,3%	251,01	125,3%
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%	620,46	620,46	1 240,91	0,0%	**0,00**	0,0%	1 801,66	145,2%
12	**Итого НВВ**	**11 109,54**	**12 816,84**	115,4%	**6 062,82**	**6 062,85**	**12 125,67**	94,6%	**14 914,95**	123,0%	**13 183,13**	108,7%

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоснабжение
ООО Производственно – коммерческая фирма «Восток - Энерго»
Чистопольского муниципального района
по делу № 26/203/к-2022 на 2022-2025 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2020 № 246-79/кс-2020 установлены тарифы на водоснабжение для ООО Производственно – коммерческая фирма «Восток - Энерго» 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				
иные потребители (без учета НДС)	22,45	100,0	23,00	102,4
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	23,00	100,0	26,12	113,6
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	25,26	96,7	25,26	100,0
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	25,26	100,0	26,70	105,7
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	26,70	100,0	26,73	100,1

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 Производственно – коммерческая фирма «Восток - Энерго» № 4410 от 11.06.2020 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 о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 4163. Приказом Госкомитета от 15.05.2021 № 312/2021 открыто дело № 26/203/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2025 (корректировка 2022-2025 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО Производственно – коммерческая фирма «Восток - Энерго»
ИНН/КПП	1652007515 / 165201001
Директор организации	Миннугалеев Насыйх Вазыйхзянович
Юридический адрес	422981, РТ, г. Чистополь, ул. Энгельса, д. 127Г/1
Почтовый адрес	422981, РТ, г. Чистополь, ул. Энгельса, д. 127Г/1
Основной вид деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Миннугалеев Насыйх Вазыйхзянович – 50 %; Цивилин Алексей Владиславович – 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	ООО «Энергосервис», ООО «Фирма «Восток-Монолит», ООО «Ареал», ООО «Время», ООО «Открытый мир», ООО «ОП Восток», ИП Миннугалеев Н.В., ИП Цивилин А.В.
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Чистополь Чистопольского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	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.	2
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	0,56
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	15

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Внутриплощадочные водопроводные сети	Договор купли продажи недвижимого имущества	№92 от 30.11.2001	собственность	Эл.носитель (диск)
Артскважина	Договор купли продажи недвижимого имущества	№107 от 31.08.2004	собственность	Эл.носитель (диск)

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения общей протяженностью 0,56 км и 2 артезианских скважин.

Подъем воды осуществляется из подземного источника, высота подъёма воды составляет 40м. На артезианской скважине установлены глубинные насосы марки ЭЦВ 6-16-140 и NS 95E24. Транспортировка воды осуществляется циркуляционным насосом К - 100/65. Также вода покупается у АО «Чистополь Водоканал». Всю воду организация направляет на подготовку горячей воды.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 270,95	**22,45**	*100,0*	**23,0**	*102,4*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	54,251	50,228
2019	53,902	44,679

2020	53,902	42,530

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	50,104	49,093	50,104	102,1
Получено воды со стороны	1,750	1,663	1,750	105,2
Подано воды в сеть	51,854	50,756	51,854	102,2
Потери воды	1,39	1,37	1,39	101,5
	2,7%	2,7%	2,7%	100,0
Объем реализации воды	50,460	49,386	50,460	102,2
Расход воды на собственные нужды предприятия	19,360	18,320	19,360	105,7
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	31,042	31,066	31,042	99,9
По группе потребителей «Население»				
«Бюджетные потребители»				
По группе потребителей «Прочие потребители»	31,042	31,066	31,042	99,9

Объем отпущенной воды принят на уровне утвержденного первого периода регулирования, реестр договоров с потребителями (эл.носитель (диск)

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.	224,56	202,69	90%	*4,27*	*4,77*	***-0,49***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	385,66	385,66	100%	*7,34*	*9,07*	***-1,73***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	116,47	116,47	100%	*2,22*	*2,74*	***-0,52***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	20,17	20,17	100%	*0,38*	*0,47*	***-0,09***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.						
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	164,71	93,38	57%	*3,13*	*2,20*	***0,94***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	74,67	43,62	58%	*1,42*	*1,03*	***0,40***
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	173,34	149,84	86%	*3,30*	*3,52*	***-0,22***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	88,14	91,45	104%	*1,68*	*2,15*	***-0,47***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 247,72**	**1 103,28**	**88%**	*23,74*	*25,94*	***-2,20***
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**697,43**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-101,18**				

Организация получила убыток в размере 101,18 тыс. руб. в связи со снижением отпуска объема воды на 20% и 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	
		2021 год	2022-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	902,27	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.	1,10	1,10
Потери воды	%	2,7%	2,7%

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2021-2023 годы.

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

	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
электрическая энергия	***1,038***	***1,03***	***1,03***	***1,03***
индекс потребительских цен	***1,043***	***1,04***	***1,04***	***1,04***
индекс цен промышленных производителей	***1,048***	***1,045***	***1,047***	***1,047***

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	931,64	103,3
2023	959,21	103,0
2024	987,60	103,0
2025	1 016,84	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	87,06	105,0
2023	87,06	100,0
2024	87,06	100,0
2025	87,06	100,0

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость *приняты в сумме 4,68 тыс.руб., в том числе:*

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Земельный налог	296,99	Налоговая декларация по земельному налогу	Эл.носитель (диск)
Транспортный налог	100,30	Налоговая декларация по транспортному налогу	Эл.носитель (диск)
Плата за предельно допустимые выбросы	128,32	Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду и договор на возмещение затрат по оплате налоговых обязательств	Эл.носитель (диск)
Налог на имущество	42,58	Декларация о плате за имущество	Эл.носитель (диск)
Итого	468,26		
Распределение налогов на водоснабжение составит 1,0%	4,68		

2. Налоги и платежи, на регулируемый вид деятельности *приняты в сумме 33,60 тыс.руб., в том числе:*

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Водный налог	33,60	Налоговая декларация по водному налогу	Эл.носитель (диск)
Итого	33,60		

3.Расходы на покупную холодную воду приняты на 2022 год в сумме **48,78 тыс. руб**.
Услуги по поставке питьевой воды оказывает АО «Чистополь Водоканал» (договор №523 от 14.04.2015 г., действует с пролонгацией). Тариф принят на прогнозном уровне среднегодового тарифа на питьевую воду для АО «Чистополь Водоканал» на 2022 год, без учета НДС.

III.Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

IV.Расходы на амортизацию основных средств на 2022 год приняты в сумме 1,37 тыс.руб, ниже от уровня прогноза организации на 1,56 тыс.руб.:

Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
Артскважина №1, инв.№00069938	13,78	4,98	3,26	0,69
Артскважина №2, инв.№000699382	13,78	4,98	3,26	0,69

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Отчет об использовании амортизационных отчислений ОС по водоснабжению	*Эл.носитель (диск)*
Ведомости амортизации 2020 г.	*Эл.носитель (диск)*

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	212,61	97,0
2023	218,99	103,0
2024	225,56	103,0
2025	232,33	103,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Анализ потребления эл.энергии за 2020 год	*Эл.носитель (диск)*
Договор энергоснабжения	*Эл.носитель (диск)*

Цена на электрическую энергию принята 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	50,756	1,1	3,82	212,61
2023	50,756	1,1	3,92	218,99
2024	50,756	1,1	4,04	225,56
2025	50,756	1,1	4,16	232,33

VI. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VII. Недополученный доход, экономически обоснованные расходы, принят в размере 45,0 тыс.руб. В 2020 году ООО ПКФ «Восток-Энерго» заказало и оплатило Проект организации зон санитарной охраны (ЗСО) Получение экспертного заключения ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» в г. Казани по Проекту зон санитарной охраны (ЗСО). Получение санитарно-эпидемиологического заключения на Проект зон санитарной охраны в Управлении Роспотребнадзора по РТ на общую сумму 45,0 тыс.руб., Выполнение данных работ не было запланировано в необходимой валовой выручки организации на 2020 год. В целях сдерживания роста тарифов для потребителя, сумма распределена на 4 года.

Экономически обоснованные расходы (тыс.руб.)	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
45,0	5,0	10,0	20,0	10,0

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена организацией

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования в сумме

56,72 тыс.руб. выявлены по итогам 2020 года в части оплаты по статьям:
«Ремонт и техническое обслуживание основных средств» - 39,91 тыс.руб.;
«Оплата воды, полученной со стороны» - 16,81 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2025 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	1 180,95
2023	1 276,62
2024	1 321,58
2025	1 347,58

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

ООО ПКФ «Восток-Энерго»	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 (без учета НДС)	23,00	100,0	23,80	103,5
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	23,80	100,0	26,80	112,6
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	26,19	97,7	26,19	100,0
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	26,19	100,0	27,22	103,9

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО ПКФ «Восток-Энерго» и Исполнительного комитета Чистопольского 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 2022-2025 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, в сфере водоснабжения ООО ПКФ «Восток-Энерго»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета 2024 год корректировка		2024 год	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета 2025 год корректировка		2025 год	% роста к предыдущем у 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		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	*	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**	**52,551**	**42,528**	80,9%	**25,201**	**25,201**	**50,460**	**49,386**	**25,232**	**25,232**	**50,464**	100,0%	25,232	**25,232**	**50,464**	**100,0%**	**25,232**	**25,232**	**50,464**	**100,0%**	**25,232**	**25,232**	**50,464**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	19,907	11,462	57,6%	9,680	9,680	19,360	18,320	9,681	9,681	19,362	100,0%	9,681	9,681	19,362	100,0%	9,681	9,681	19,362	100,0%	9,681	9,681	19,362	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	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	32,644	31,066	95,2%	15,521	15,521	31,042	31,066	15,551	15,551	31,102	100,2%	15,551	15,551	31,102	100,0%	15,551	15,551	31,102	100,0%	15,551	15,551	31,102	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	28,519	27,848	97,6%	13,807	13,807	27,614	27,848	13,807	13,807	27,614	100,0%	13,807	13,807	27,614	100,0%	13,807	13,807	27,614	100,0%	13,807	13,807	27,614	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	3,105	2,644	85,1%	1,482	1,482	2,964	2,644	1,482	1,482	2,964	100,0%	1,482	1,482	2,964	100,0%	1,482	1,482	2,964	100,0%	1,482	1,482	2,964	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,020	0,574	56,2%	0,232	0,232	0,464	0,574	0,262	0,262	0,524	112,9%	0,262	0,262	0,524	100,0%	0,262	0,262	0,524	100,0%	0,262	0,262	0,524	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,00**	80,9%	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	100,0%	0,00	**0,00**	**0,01**	100,0%	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**100,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 247,73**	**1 564,10**	125,4%	**595,66**	**609,42**	**1 205,08**	**1 222,95**	**606,20**	**626,47**	**1 232,67**	102,3%	595,52	**671,10**	**1 266,62**	102,8%	**650,80**	**650,78**	**1 301,58**	102,8%	**655,83**	**681,76**	**1 337,58**	102,8%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 159,58	1 011,84	87,3%	551,36	564,24	1 115,60	1 129,15	559,03	578,10	1 137,12	101,9%	547,48	621,90	1 169,38	102,8%	601,90	600,69	1 202,60	102,8%	606,05	630,75	1 236,80	102,8%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	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.	224,56	202,69	90,3%	107,96	111,20	219,17	211,19	106,49	106,13	212,61	97,0%	81,59	137,40	218,99	103,0%	122,95	102,61	225,56	103,0%	113,64	118,68	232,33	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	385,66	385,66	100,0%	196,43	203,50	399,93	411,93	202,13	210,82	412,96	103,3%	208,42	216,76	425,18	103,0%	214,59	223,17	437,77	103,0%	220,94	229,78	450,72	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	116,47	116,47	100,0%	59,32	61,46	120,78	124,40	61,04	63,67	124,71	103,3%	62,94	65,46	128,40	103,0%	64,81	67,40	132,21	103,0%	66,72	69,39	136,12	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	20,17	20,17	100,0%	1,47	1,47	2,93	1,37	0,69	0,69	1,37	46,7%	0,69	0,69	1,37	100,0%	0,69	0,69	1,37	100,0%	0,69	0,69	1,37	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	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.	164,71	93,38	56,7%	79,08	76,09	155,18	159,83	78,43	81,80	160,23	103,3%	80,87	84,10	164,97	103,0%	83,26	86,59	169,86	103,0%	85,73	89,16	174,88	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	0,00	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%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	74,67	43,62	58,4%	22,99	23,73	46,73	44,40	23,88	24,90	48,78	104,4%	23,91	24,87	48,78	100,0%	23,91	24,87	48,78	100,0%	23,91	24,87	48,78	100,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	173,33	149,84	86,4%	84,10	86,79	170,89	176,01	86,37	90,09	176,46	103,3%	89,06	92,62	181,68	103,0%	91,70	95,36	187,06	103,0%	94,41	98,19	192,60	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,00	0,00		0,0%	0,00	0,00		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	0,00	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%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	54,26	53,19	98,0%	27,30	28,17	55,46	55,53	28,03	29,24	57,27	103,3%	28,90	30,06	58,97	103,0%	29,76	30,95	60,71	103,0%	30,64	31,87	62,51	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	33,89	499,07	1472,6%	17,01	17,01	34,02	38,28	19,14	19,14	38,28	112,5%	19,14	19,14	38,28	100,0%	19,14	19,14	38,28	100,0%	19,14	19,14	38,28	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,98	465,48	9347,0%	2,36	2,36	4,72	4,68	2,34	2,34	4,68	99,2%	2,34	2,34	4,68	100,0%	2,34	2,34	4,68	100,0%	2,34	2,34	4,68	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	28,91	33,60	116,2%	14,65	14,65	29,30	33,60	16,80	16,80	33,60	114,7%	16,80	16,80	33,60	100,0%	16,80	16,80	33,60	100,0%	16,80	16,80	33,60	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**1,08**	**1,08**	**2,15**	**3,00**	**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%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	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.	0,00	0,00	0,0%	1,08	1,08	2,15	3,00	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%
5.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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%
5.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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%
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	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%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	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%
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	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%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**148,43**	0,0%	0,00	0,00	0,00	45,00	**2,50**	2,50	5,00	0,0%	5,00	5,00	**10,00**	200,0%	**10,00**	10,00	**20,00**	200,0%	**5,00**	5,00	**10,00**	50,0%
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	68,07	**0,00**	0,0%	30,97	30,97	61,94	0,00	**28,36**	28,36	56,72	91,6%	0,00	0,00		0,0%	**0,00**	0,00		0,0%	**0,00**	0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		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	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00		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	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 179,66**	**1 415,67**	120,0%	**565,77**	**579,53**	**1 145,29**	**1 270,95**	**580,34**	**600,61**	**1 180,95**	103,1%	600,52	**676,10**	**1 276,62**	108,1%	**660,80**	**660,78**	**1 321,58**	103,5%	**660,83**	**686,76**	**1 347,58**	102,0%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**22,45**	**33,29**	148,3%	**22,45**	**23,00**	**22,70**	**25,74**	**23,00**	**23,80**	**23,40**	103,1%	23,80	**26,80**	**25,30**	108,1%	**26,19**	**26,19**	**26,19**	103,5%	**26,19**	**27,22**	**26,70**	102,0%

Смета затрат ООО ПКФ «Восток-Энерго»

№ 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	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**224,56**	**202,69**	**90,3%**	**219,17**	**97,6%**	**212,61**	**97,0%**	**218,99**	**103,0%**	**225,56**	**103,0%**	**232,33**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**894,43**	**798,55**	**89,3%**	**902,25**	**100,9%**	**931,64**	**103,3%**	**959,21**	**103,0%**	**987,60**	**103,0%**	**1 016,84**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**894,43**	**798,55**	**89,3%**	**902,25**	**100,9%**	**931,63**	**103,3%**	**959,20**	**103,0%**	**817,74**	**85,3%**	**841,95**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,3%*		*104,0%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**683,68**	**659,91**	**96,5%**	**691,61**	**101,2%**	**714,13**	**103,3%**	**735,27**	**103,0%**	**757,03**	**103,0%**	**779,44**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	13,76	11,25	81,8%	6,29	45,7%	6,49	103,3%	6,68	103,0%	6,88	103,0%	7,09	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.	13,76	11,25	81,8%	6,29	45,7%	6,49	103,3%	6,68	103,0%	6,88	103,0%	7,09	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.	502,13	502,13	100,0%	520,71	103,7%	537,67	103,3%	553,59	103,0%	569,97	103,0%	586,84	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	385,66	385,66	100,0%	399,93	103,7%	412,96	103,3%	425,18	103,0%	437,77	103,0%	450,72	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	116,47	116,47	100,0%	120,78	103,7%	124,71	103,3%	128,40	103,0%	132,21	103,0%	136,12	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	159,57	138,59	86,9%	164,61	103,2%	169,97	103,3%	175,00	103,0%	180,18	103,0%	185,51	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	8,22	7,93	96,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	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.	8,22	7,93	96,5%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**164,71**	**93,38**	**56,7%**	**155,18**	**94,2%**	**160,23**	**103,3%**	**164,97**	**103,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	127,77	42,93	33,6%	80,08	62,7%	160,23	200,1%	164,97	103,0%		0,0%		0,0%
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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		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.	36,94	50,45	136,6%	75,10	203,3%	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.	28,37	38,75	136,6%	57,68	203,3%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	8,57	11,70	136,6%	17,42	203,3%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**46,04**	**45,26**	**98,3%**	**55,46**	**120,5%**	**57,27**	**103,3%**	**58,97**	**103,0%**	**60,71**	**103,0%**	**62,51**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	3,44	3,67	106,7%	12,09	351,1%	12,43	102,8%	3,75	30,2%	3,86	103,0%	3,97	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	1,67	1,76	105,2%	1,74	104,0%	1,74	100,0%	1,79	103,0%	1,84	103,0%	1,89	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%	8,51	0,0%	8,79	103,3%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	1,77	1,92	108,1%	1,85	104,0%	1,91	103,3%	1,96	103,0%	2,02	103,0%	2,08	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.			0,0%		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%		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.	42,28	41,46	98,1%	43,13	102,0%	44,53	103,3%	45,85	103,0%	47,21	103,0%	48,60	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	32,47	31,85	98,1%	33,12	102,0%	34,20	103,3%	35,21	103,0%	36,26	103,0%	37,33	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	9,81	9,62	98,1%	10,00	102,0%	10,33	103,3%	10,63	103,0%	10,95	103,0%	11,27	103,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,19	0,00	0,0%	0,19	100,1%	0,20	103,3%	0,20	103,0%	0,21	103,0%	0,21	103,0%
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	тыс. руб.	0,12	0,12	100,0%	0,05	44,2%	0,11	209,9%	9,17	7985,7%	9,44	103,0%	9,72	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,12	0,12	100,0%	0,05	44,2%		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.			0,0%		0,0%	0,11	0,0%	9,17	7985,7%	9,44	103,0%	9,72	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**20,17**	**20,17**	**100,0%**	**2,93**	**14,5%**	**1,37**	**46,7%**	**1,37**	**100,0%**	**1,37**	**100,0%**	**1,37**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	20,17	20,17	100,0%	2,93	14,5%	1,37	46,7%	1,37	100,0%	1,37	100,0%	1,37	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**108,56**	**81,87**	**75,4%**	**82,89**	**76,4%**	**87,06**	**105,0%**	**87,06**	**100,0%**	**87,06**	**100,0%**	**87,06**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**74,67**	**43,62**	**58,4%**	**46,72**	**62,6%**	**48,78**	**104,4%**	**48,78**	**100,0%**	**48,78**	**100,0%**	**48,78**	**100,0%**
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.	74,67	43,62	58,4%	46,72	62,6%	48,78	104,4%	48,78	100,0%	48,78	100,0%	48,78	100,0%
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.	**33,89**	**38,25**	**112,9%**	**36,17**	**106,7%**	**38,28**	**105,8%**	**38,28**	**100,0%**	**38,28**	**100,0%**	**38,28**	**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.	0,86	0,43	49,3%	0,60	69,7%	0,43	70,8%	0,43	100,0%	0,43	100,0%	0,43	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	0,14	0,28	197,7%	0,14	100,0%	0,28	197,7%	0,28	100,0%	0,28	100,0%	0,28	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%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	2,97	2,97	100,0%	5,12	172,4%	2,97	58,0%	2,97	100,0%	2,97	100,0%	2,97	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	1,00	0,98	97,2%	1,00	100,0%	1,00	100,0%	1,00	100,0%	1,00	100,0%	1,00	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		28,91	33,60	116,2%	29,30	101,3%	33,60	114,7%	33,60	100,0%	33,60	100,0%	33,60	100,0%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		148,43				5,00		10,00		20,00		10,00	
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	68,07			61,94		56,72							
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**1 179,66**	**954,85**	**80,9%**	**1 145,30**	**97,1%**	**1 180,95**	**103,1%**	**1 276,63**	**108,1%**	**1 321,59**	**103,5%**	**1 347,59**	**102,0%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы
АО «Казанский оптико-механический завод»
для потребителей муниципального образования г. Казань
по делу об установлении тарифов № 26/131/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2018 № 10-98/кс «Об установлении тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Казанский оптико-механический завод»» на 2019-2023 годы» в редакции постановления от 20.11.2019 № 10-85/кс установлены тарифы водоотведение для Акционерного общества «Казанский оптико-механический завод» г. Казани (далее – АО «Казанский оптико-механический завод») 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				
АО «Казанский оптико-механический завод» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,73	95,7%	20,73	100%
2020 год				
АО «Казанский оптико-механический завод» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,73	100%	21,57	104,1%
2021 год				
АО «Казанский оптико-механический завод» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС))	21,57	100%	22,35	103,6%
2022 год				
АО «Казанский оптико-механический завод» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,35	100%	22,82	102,10%
2023 год				
АО «Казанский оптико-механический завод» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС))	22,82	100%	23,55	103,2%

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 «Казанский оптико-механический завод» 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.	
Организация на корректировку тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов не заявилась. Корректировка произведена по инициативе Госкомитета. Открыто тарифное дело № 26/131/к-2022 приказом от 07.10.2021 № 571/2021.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное Общество «Казанский оптико-механический завод»
ИНН/КПП	1660004229 / 166001001
Директор организации	Максимов Вадим Валерьевич
Юридический адрес	420075, РТ, г. Казань, ул. Липатова, 37
Почтовый адрес	420075, РТ, г. Казань, ул. Липатова, 37
Основной вид деятельности	Производство фото и кинооборудования
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Минземимущество РТ, ГБУС РФ г. Казань
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 «Рычаг», АО «Иноптотех», АО «Швабе-технологическая лаборатория»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Казань
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)	нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 (по данным СБИС)

Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	10 027,00 тыс. руб. (по данным СБИС)
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 КНС	ед.	1
Оборудование биологических очистных сооружений	ед.	3
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	2,26
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
Перечень недвижимого имущества	Свидетельство о регистрации акта приватизации	№78 от 22.04.1996	Собственность	в электронном виде в деле 2021 года

Краткое описание схемы технологического процесса

Имущество находится в собственности АО «Казанский оптико-механический завод» Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Казанский оптико-механический завод» осуществляет очистку собственных сточных вод и очистку стоков, принятых от организаций, относящимся к категории «прочие».

Сточные воды поступают на биологические очистные сооружения по самотечным канализационным трубопроводам, протяженностью 2,26 км. Далее стоки насосом перекачиваются на технологическую линию очистки, проходя песколовки, первичные отстойники, после чего пройдя обеззараживание в контактных резервуарах, сбрасываются в реку Казанку.

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 «Казанский оптико-механический завод»

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 пропущенных сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	585,135	580,497
2019	625,380	424,380
2020	625,380	399,281

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

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:	625,380	-	625,380	-
Технологические нужды предприятия	-	-	-	-
Объем реализации сточных вод	625,380	-	625,380	-
Технологические нужды предприятия	381,455	-	381,455	-
Принято сточных вод, в том числе от:	243,925	-	243,925	-
Бюджетных организаций	-	-	-	-
Населения	-	-	-	-
Прочих потребителей	243,925	-	243,925	-

Баланс водоотведения принят на основании утвержденных параметров на 2021 год.

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.	196,44	82,32	42	0,31	0,21	***0,11***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 755,51	2 315,26	84	4,41	5,80	***-1,39***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 252,49	4 392,55	103	6,80	11,00	***-4,20***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату	тыс. руб.	1 297,01	1 339,73	103	2,07	3,36	***-1,28***

	труда основного производственного персонала							
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	132,99	262,67	198	0,21	0,66	***-0,45***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	141,70	190,84	135	0,23	0,48	***-0,25***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	927,73	1 244,49	134	1,48	3,12	***-1,63***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3 679,54	4 610,60	125	5,88	11,55	***-5,66***
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**13 383,41**	**14 438,45**				
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		**318,93**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		***-14 119,52***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 14 119,52 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого организацией не подтверждена.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**	
		2019 год	**2020-2023 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9 876,41	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,42	1,42

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**
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, %
2021	10 329,20	102,6
2022	**10 665,62**	103,3
2023	10 981,32	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	423,94	100,0
2022	**422,11**	99,6
2023	422,11	99,6

1. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме 422,11 тыс.руб. на уровне утвержденного периода.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Имущественный налог	139,87	На уровне утвержденного периода	-
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,73	На уровне утвержденного периода	-
Земельный налог	267,98	На уровне утвержденного периода	-
Транспортный налог	13,53	На уровне утвержденного периода	-
Итого	**422,11**		

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	2 837,15	103,0
2022	**2 944,96**	103,8
2023	3 033,31	103,0

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска (пропущенных) воды (сточных вод), тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	625,38	1,42	*3,19*	2837,15
2022	625,38	1,42	*3,28*	2 944,96
2023	625,38	1,42	*3,38*	3 033,31

Организация работает по тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Тариф на электрическую энергию (высокое напряжение) принят по средней цене АО «Татэнергосбыт» за январь-декабрь 2020 с учетом индекса дефлятора.

IV. Расходы на амортизацию приняты в сумме **133,00 тыс.руб**. на уровне утвержденного периода 2021 года.

IV. Нормативная прибыль не заявлена организацией.

V. Недополученный доход не заявлен организацией**.**

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

1. За период 2020 года – 43,10 тыс. руб. Данная сумма изъята из тарифа на 2022 год.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	13 723,29
2022	**14 122,59**
2023	14 569,74

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 год				
АО «Казанский оптико-механический завод» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,32	100,0%	22,85	102,4%
2023 год				
АО «Казанский оптико-механический завод» иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,85	100,0%	23,75	103,9%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Казанский оптико-механический завод». 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 АО «Казанский оптико-механический завод» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт						2021 год корректировка			% роста к предыдущему году	2022 год корректировка		2022 год	% 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2021 год		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	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**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**625,380**	**625,380**	**100,0%**	**312,690**	**312,690**	**625,380**	**100,0%**	**312,690**	**312,690**	**625,380**	**100,0%**	**312,690**	**312,690**	**625,380**	**100,0%**	**312,690**	**312,690**	**625,380**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	381,455	381,455	**100,0%**	190,728	190,728	381,455	**100,0%**	190,728	190,728	381,455	**100,0%**	190,728	190,728	381,455	**100,0%**	190,728	190,728	381,455	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**			0,000	**0,0%**	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	243,925	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**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	**0,0%**	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	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	243,925	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**100,0%**	121,963	121,963	243,925	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,07**	**0,07**	**100,0%**	**0,04**	0,04	**0,07**	**100,0%**	**0,04**	0,04	**0,07**	**100,0%**	**0,04**	0,04	**0,07**	**100,0%**	**0,04**	0,04	**0,07**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**12 962,52**	**14 812,29**	**114,3%**	**6 560,16**	**6 822,27**	**13 382,43**	**103,2%**	**6 744,72**	**6 978,56**	**13 723,29**	**102,5%**	**6 999,88**	**7 165,81**	**14 165,69**	**103,2%**	**7 144,05**	**7 425,69**	**14 569,74**	**102,9%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*9 497,15*	*11 061,89*	**116,5%**	*4 781,21*	*4 921,67*	*9 702,88*	**102,2%**	*4 892,73*	*5 067,53*	*9 960,26*	**102,7%**	*5 147,87*	*5 147,87*	*10 295,74*	**103,4%**	*5 209,05*	*5 388,69*	*10 597,74*	**102,9%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	192,64	73,09	**37,9%**	96,77	99,67	196,44	**102,0%**	98,96	102,52	201,48	**102,6%**	104,02	104,02	208,04	**103,3%**	105,00	109,20	214,20	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 675,25	2 531,94	**94,6%**	1 357,39	1 397,12	2 754,51	**103,0%**	1 397,61	1 439,54	2 837,15	**103,0%**	1 472,48	1 472,48	2 944,96	**103,8%**	1 494,24	1 539,07	3 033,31	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 170,34	4 679,57	**112,2%**	2 094,82	2 157,67	4 252,49	**102,0%**	2 142,20	2 219,32	4 361,52	**102,6%**	2 251,79	2 251,79	4 503,58	**103,3%**	2 272,98	2 363,90	4 636,88	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 271,96	1 427,27	**112,2%**	638,92	658,09	1 297,01	**102,0%**	653,37	676,89	1 330,27	**102,6%**	686,80	686,80	1 373,59	**103,3%**	693,26	720,99	1 414,25	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	138,20	389,20	**281,6%**	66,50	66,50	132,99	**96,2%**	66,50	66,50	133,00	**100,0%**	66,50	66,50	133,00	**100,0%**	66,50	66,50	133,00	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	138,96	383,80	**276,2%**	69,80	71,90	141,70	**102,0%**	71,38	73,95	145,33	**102,6%**	75,03	75,03	150,07	**103,3%**	75,74	78,77	154,51	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	909,81	1 577,01	**173,3%**	457,01	470,72	927,73	**102,0%**	**462,71**	488,81	951,52	**102,6%**	**491,25**	491,25	982,51	**103,3%**	**501,33**	510,26	1 011,59	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 192,71	3 657,58	**114,6%**	1 566,98	1 688,63	3 679,54	**115,2%**	1 640,02	1 699,06	3 339,08	**90,7%**	1 640,95	1 806,89	3 447,84	**103,3%**	1 723,95	1 825,94	3 549,89	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*272,65*	*92,83*	**34,0%**	*211,97*	*211,97*	*423,94*	**155,5%**	*211,97*	211,97	423,94	**100,0%**	*211,06*	*211,06*	*422,11*	**99,6%**	*211,06*	*211,06*	*422,11*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	272,65	92,83	**34,0%**	211,97	211,97	423,94	**155,5%**	211,97	211,97	423,94	**100,0%**	211,06	211,06	422,11	**99,6%**	211,06	211,06	422,11	**100,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	78,90	78,90	157,80	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**21,55**	21,55	43,10	**0,0%**	**0,00**	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**12 962,52**	**15 134,53**	**116,8%**	**6 481,26**	**6 743,37**	**13 224,63**	**102,0%**	**6 744,72**	**6 978,56**	**13 723,29**	**103,8%**	**6 978,33**	**7 144,26**	**14 122,59**	**102,9%**	**7 144,05**	**7 425,69**	**14 569,74**	**103,2%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**20,73**	**24,20**	**116,8%**	**20,73**	**21,57**	**21,15**	**102,0%**	**21,57**	**22,32**	**21,94**	**103,8%**	**22,32**	**22,85**	**22,58**	**102,9%**	**22,85**	**23,75**	**23,30**	**103,2%**

Смета затрат АО «Казанский оптико-механический завод» на 2022-2023 гг

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 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) 2021	% 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	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**2 675,25**	**2 531,94**	**94,6%**	**2 755,51**	**108,8%**	**0,00**	**0,0%**	**2 837,15**	**103,0%**	**2 837,15**	**103,0%**	**2 944,96**	**103,8%**	**3 033,31**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**9 876,42**	**11 798,32**	**119,5%**	**10 070,98**	**85,4%**		**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**10 329,20**	**102,6%**	**10 665,62**	**103,3%**	**10 981,32**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		9 876,42	11 798,32	**119,5%**	10 070,98	**85,4%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	10 329,20	**102,6%**	10 665,62	**103,3%**	10 981,32	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				103,60%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**6 544,75**	**7 756,95**	**118,5%**	**6 673,68**	**86,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**6 844,78**	**102,6%**	**7 067,72**	**103,3%**	**7 276,92**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	192,64	73,09	37,9%	196,44	**268,7%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	201,48	**102,6%**	208,04	**103,3%**	214,20	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	192,64	73,09	37,9%	196,44	**268,7%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	201,48	**102,6%**	208,04	**103,3%**	214,20	**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.	5 442,30	6 106,84	112,2%	5 549,50	**90,9%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	5 691,79	**102,6%**	5 877,17	**103,3%**	6 051,14	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	4 170,34	4 679,57	112,2%	4 252,49	**90,9%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	4 361,52	**102,6%**	4 503,58	**103,3%**	4 636,88	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 271,96	1 427,27	112,2%	1 297,01	**90,9%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	1 330,27	**102,6%**	1 373,59	**103,3%**	1 414,25	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	909,81	1 577,01	173,3%	927,73	**58,8%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	951,52	**102,6%**	982,51	**103,3%**	1 011,59	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**138,96**	**383,80**	**276,2%**	141,70	**36,9%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	145,33	**102,6%**	150,07	**103,3%**	154,51	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	138,96	383,80	276,2%	141,70	**36,9%**		**0,0%**		**0,0%**	145,33	**102,6%**	150,07	**103,3%**	154,51	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**2 225,14**	**2 748,50**	**123,5%**	2 270,54	**82,6%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	3 339,08	**147,1%**	3 447,84	**103,3%**	3 549,89	**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.	2 225,14	2 748,50	123,5%	2 270,54	**82,6%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	2 328,76	**102,6%**	2 404,61	**103,3%**	2 475,79	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 705,08	2 179,81	127,8%	1 739,88	**79,8%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	1 784,49	**102,6%**	1 842,61	**103,3%**	1 897,15	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	520,05	568,69	109,4%	530,66	**93,3%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**	544,27	**102,6%**	562,00	**103,3%**	578,63	**103,0%**
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%**	1 010,32	**0,0%**	1 043,23	**103,3%**	1 074,11	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**	1 010,32	**0,0%**	1 043,23	**103,3%**	1 074,11	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	138,20	389,20	281,6%	133,00	**34,2%**	0,00	**0,0%**	389,20	**292,6%**	133,00	**100,0%**	133,00	**100,0%**	133,00	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	138,20	389,20	281,6%	133,00	**34,2%**	0,00	**0,0%**	389,20	**292,6%**	133,00	**100,0%**	133,00	**100,0%**	133,00	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**272,65**	**415,07**	152,2%	423,93	**102,1%**	0,00	**0,0%**	415,07	**97,9%**	423,94	**100,0%**	422,11	**99,6%**	422,11	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**272,65**	**415,07**	**152,2%**	423,93	**102,1%**	0,00	**0,0%**	415,07	**97,9%**	423,94	**100,0%**	0,00	**0,0%**	422,11	**0,0%**
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%**	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%**	0,00	**0,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	28,95	139,87	483,1%	148,87	**106,4%**		**0,0%**	139,87	**93,9%**	139,87	**93,9%**	139,87	**100,0%**	139,87	**100,0%**
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	1,91	0,73	38,4%	0,03	**3,4%**		**0,0%**	0,73	**2900,8%**	0,73	**2900,8%**	0,73	**100,0%**	0,73	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	1,70	1,82	107,3%	1,99	**109,0%**		**0,0%**	1,82	**91,8%**	1,82	**91,8%**	0,00	**0,0%**	0,00	**0,0%**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	234,71	267,98	114,2%	267,75	**99,9%**		**0,0%**	267,98	**100,1%**	267,98	**100,1%**	267,98	**100,0%**	267,98	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	5,38	4,66	86,7%	5,29	**113,5%**		**0,0%**	4,66	**88,1%**	13,53	**255,7%**	13,53	**100,0%**	13,53	**100,0%**
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс.руб.			0,0%		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**	43,10	**0,0%**		**0,0%**
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**12 962,52**	**15 134,53**	**116,8%**	13 225,62	**87,4%**	0,00	**0,0%**	3 641,42	**27,5%**	13 723,29	**103,8%**	14 122,59	**102,9%**	14 569,74	**103,2%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифов на питьевую воду на 2022 год
для Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод» для потребителей муниципального образования г. Казань
по делу об установлении тарифов № 26/31-2021 на 2022-2026 годы

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод» (далее – ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод») об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022-2026 годы:

Организацией подано заявление об установлении тарифов на питьевую воду вх. № 3337 от 21.04.2021 с приложением расчетных и обосновывающих материалов, приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 173/2021 открыто тарифное дело № 26/31-2021	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2022-2026**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Федерального казенного предприятия «Казанский государственный казенный пороховой завод»
ИНН/КПП	1656025681 / 165601001
Директор организации	Лившиц Александр Борисович
Юридический адрес	420032, РТ, г. Казань, ул. Первого Мая, д. 14
Почтовый адрес	420032, РТ, г. Казань, ул. Первого Мая, д. 14
Основной вид деятельности	Производство оружия и боеприпасов
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство имущественных отношений Российской Федераций, Росбоеприпасы
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	Министерство имущественных отношений Российской Федераций, Росбоеприпасы
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	Да

энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Нет
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Нет
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	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 водозаборов / скважин /	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	51,47
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	24,60
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	1 100,00

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
Земельный участок ФКП «КГКПЗ»	свидетельство о гос. регистрации права	Серия 16-АА № 485063 от	Собственность	стр. 81

		6.08.2007г.		
Земельный участок ФКП «КГКПЗ»	свидетельство о гос. регистрации права	Серия 16-АМ № 465234 от 12.12.2013	Собственность	стр. 82-83
Здание хлораторная станция	свидетельство о гос. регистрации права	Серия 16-АН № 833928 от 13.01.2015	Собственность	стр.84
Станция фильтровальная зд. 47	свидетельство о гос. регистрации права	Серия 16-АН № 892485 от 29.01.2015	Собственность	стр.85
Станция фильтровальная зд. 945	свидетельство о гос. регистрации права	Серия 16-АН № 833362 от 30.12.2014	Собственность	стр.86
Станция насосная водопроводного объекта, зд.1034	свидетельство о гос. регистрации права	Серия 16-АН № 483131 от 07.05.2014	Собственность	стр.87
Здание станции насосной первого подъема зд. 2096	свидетельство о гос. регистрации права	Серия ААХ № 0074024 от 10.11.2006	Собственность	стр.88

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются поверхностные вод (река Волга). Водозабор расположен в поселке Игумного Кировского района города Казани. Водозаборное сооружение представляет собой насосную станцию берегового разделительного типа. Забор воды осуществляется затопленными водоприемниками с вихревой камерой, имеющих 12 водозаборных окон с сороудерживающими решетками жалюзийного типа. Речная вода по двум самотечным водоводам диаметром 900 мм поступает в сифонный колодец, затем по трем водоводам диаметром 800 мм в насосную станцию I-го подъема.

Затем вода перекачивается по двум водоводам диаметром 800 мм к камерам переключения №1 и №2. От камеры переключения №2 по двум водоводам диаметром 800 мм вода направляется на водоочистную станцию, которая расположена на территории предприятия. Один поток воды поступает в предварительный отстойник (земляной резервуар) станции фильтрации №1. Второй поток направляется в камеры смешения станции фильтрации №2.

Вода с обеих станций поступает в резервуар чистой воды, откуда насосами станции II-го подъема подается в водопроводную сеть цехам предприятия.

В наиболее отдаленные цеха вода подается с помощью повысительной насосной станции.

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 «ЗВКС»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
71 753,20	**34,39**	*100,0*	**77,15**	*224,34%*

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)

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года (тыс.м.куб.)		
Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	930,094	930,081
2019	930,094	Фактическая отчетность не представлена
2020	808,140	929,964

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Поднято воды	1157,0	1 157,000	1 157,000	100,0
Получено воды со стороны	-	-	-	-
потери воды	80,906	80,906	80,906	100,0
%	6,99%	6,99%	6,99%	-
Расход воды на технологические нужды	146,0	146,000	146,000	100,0
Объем реализации воды	930,094	930,094	930,094	100,0
Расход воды на собственные нужды предприятия	863,428	854,849	854,849	101,0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	66,666	75,245	75,245	100,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	-	-	-	-
По группе потребителей «Население»	-	-	-	-
По группе потребителей «Прочие»	66,666	75,245	75,245	100,0

Баланс водоснабжения 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.	1 714,72	1 098,54	64	1,84	1,18	***0,66***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	5 776,40	6 797,00	118	6,21	7,31	***-1,10***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 761,84	19 074,64	195	10,50	20,51	***-10,02***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 996,89	6 141,36	205	3,22	6,60	***-3,38***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	6 010,17	6 996,39	116	6,46	7,52	***-1,06***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 904,96	16 168,23	414	4,20	17,39	***-13,19***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	227,32	293,27	129	0,24	0,32	***-0,07***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**31 021,97**	**57 783,87**				
10	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		**55 268,44**				
11	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		***-2 515,43***				

За отчетный период организация получила убыток в размере 2 515,43 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

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (реагенты) приняты в сумме **1 144,81тыс. руб.** со снижением от прогноза организации на 613,87 тыс.руб.:

Наименование химреагента	Удельная норма расхода (кг/1 тыс. м3)	Объем сточных вод для расчета (тыс. м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Алюминия сульфат техн.	62,00	1 157,00	71,73	8 923,69	640,13
Соль пищевая	42,00	1 157,00	48,59	10 385,61	504,68
Итого					**1 144,81**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Универсальный передаточный документ	*В электронном виде*
Обороты счета 20.01 за 2020 год	*В электронном виде*

Расходы по реагентам приняты на базе утвержденного периода 2021 года с учетом индексации.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **7 225,27 тыс. руб**., с ростом к уровню предложения организации на 224,36 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,65 кВт*ч/куб.м согласно утвержденному периоду. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 1 908,99 тыс.кВт.ч.

Организация работает по тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии в принята в размере 3,65 руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения № 162-Э от 01.01.2007	*В электронном виде*
Ведомости электропотребления с января-декабрь 2020 г	*В электронном виде*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **14 187,92 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 15 171,69 тыс. руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	10 897,02
отчисления на социальные нужды (30,2%)	3 290,90

Численность основного производственного персонала принята в количестве 44,50 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар. плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Машинист насосной установки	15,00	18,28	3 290,40
Оператор	8,00	18,28	1 754,88
Слесарь по ремонту и обслуживанию электрооборудования	1,00	23,87	286,44
Газосварщик	1,00	23,87	286,44
Аппаратчик химводоочистки	8,00	23,87	2 291,52
Лаборант химического анализа	0,50	20,57	123,42
Лаборант химического анализа	4,00	20,57	987,36
слесарь - ремонтник	1,00	22,34	268,08
слесарь аварийно-восстановительных работ	6,00	22,34	1 608,48
Итого:	**44,50**	**20,43**	**10 897,02**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*В электронном виде*
Расчет фонда оплаты труда	*В электронном виде*
Положение о премировании работников	*В электронном виде*
Выписки из тарифной сетки по оплате труда	*В электронном виде*
Приказ об индексации зарплаты	*В электронном виде*

Количество сотрудников принято на основании штатного расписания.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **5 641,89 тыс.руб**. со снижением от уровня прогноза организации на 12 564,04 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата цехового персонала	7 363,00	2 071,86	28,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2 945,20	625,70	21,2
3	Электроэнергия на цеховые расходы	1 997,44	1 694,04	84,8
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	245,29	545,29	222,3
5	Услуги телефонной связи	95,00	95,00	100,0
6	Договор водопользования	310,00	210	67,7
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса (анализы воды, центр гигиены, поверка средств измерений)	600,00	200,00	33,3
8	Уборка помещений, питание	400,00	200,00	50,0
9	Услуги цехов, для цеха водоподготовки (отопление, освещение, автотранспорт и т.д., анализы)	2 514,40	-	-
10	Налог за водопользование	785,60	-	-
	Итого:	**18 205,93**	**5 641,89**	**30,9**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*В электронном виде*
Расчет фонда оплаты труда	*В электронном виде*
Положение о премировании работников	*В электронном виде*
Выписки из тарифной сетки по оплате труда	*В электронном виде*
Приказ об индексации зарплаты	*В электронном виде*
Договор энергоснабжения № 162-Э от 01.01.2007	*В электронном виде*
Ведомости электропотребления с января-декабрь 2020 г.	*В электронном виде*
Договора на спецодежду, счета-фактуры, товарные накладные	*В электронном виде*
Договора Ростелеком и Таттелеком, акты, счета	*В электронном виде*
Договор водопользования, платежные поручения	*В электронном виде*
Счета-фактуры на анализ воды	*В электронном виде*
Договор на уборку помещения, акты выполненных работ, товарные накладные на питание (молоко)	*В электронном виде*

Затраты учтены на основании фактических расходов.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **4 031,07 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 9 875,56 тыс. руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт наружного водопровода инв. № 52436 на караул № 2	5 069,42	1 081,51	21,3
Выполнение работ по ремонту сети наружного водопровода инв. № 51399	1 750,23	1 750,23	100,0
Выполнение работ для водопровода инв. № 51399 методом горизонтально-направленного бурения	4 156,20	1 081,51	26,0
Ремонт кровли над промывным бассейном чистой	2 812,96	-	-

питьевой воды зд инв. № 945			
Вибрадиагностика и виброналадка насоса № 12 инв. 53190	40,32	40,32	100,0
ТО и ремонт преобразователя частоты ВЕСПЕР агрегата насосного инв. № 78156	77,50	77,50	100,0
Итого	**13 906,63**	**4 031,07**	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Локально-ресурсные сметы	*В электроном виде*
Счета-фактуры, товарные накладные	*В электроном виде*

III. <u>Административные расходы</u> организацией не заявлены.

IV. Расходы на амортизацию основных средств на 2022 год приняты в сумме **1 074,85** тыс. руб. со снижением к прогнозу организации на 139,59 тыс. руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Инвентарные карточки ОС	*В электронном виде*
Ведомость амортизации за 2020 год	*В электронном виде*

V. Сбытовые расходы гарантирующей организации не заявлены.

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме **328,49 тыс.руб**, с ростом к прогнозу организации на 18,49 тыс. руб., в том числе:

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость в целом на организацию**, приняты в сумме 198,49 тыс.руб.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество	198,49	Налоговая декларация	В электронном виде
Итого:	**198,49**		
100% на услуги водоотведения (Согласно установленной учетной политике распределение косвенных расходов осуществляется прямым затратам по видам деятельности)			

2. **Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности** приняты в сумме 130 тыс. руб.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	130,00	Налоговая декларация	В электронном виде
Итого:	**130,00**		
100% на услуги водоотведения (Согласно установленной учетной политике распределение косвенных расходов осуществляется прямым затратам по видам деятельности)			

VII. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

IX. Недополученные доходы прошлых периодов регулирования, на 2022 год не заявлены.

X. 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** выраженные в неосвоении средств, заложенных в тариф, составили 615,94 тыс.руб.: за период 2020 г. подлежит изъятию сумма в размере 615,94 тыс.руб. (Материалы (химические реагенты).

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

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	
		2022 год	2023-2026 годы

Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	23 860,88	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	х	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	х	х
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,65	1,65

Расчет **операционных расходов** произведен в соответствии с п.45 Методических указаний № 1746-э. Удельный расход на электроэнергию принят по утвержденному периоду 2021 года

Наименование	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
		2022 год	**2023 год**	**2024 год**	**2025**	**2026**
Операционные расходы	тыс.руб.	23 860,88	24 567,16	25 294,35	26 043,06	26 813,94

Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны исходя из расчетного объема принятых сточных вод, удельного потребления электрической энергии и фактической (расчетной) цены на электрическую энергию, руб./кВт час:

Период регулирования	Объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м.	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	1 157,0	1,65	3,65	7 225,27
2023	1 157,0	1,65	3,75	7 439,14
2024	1 157,0	1,65	3,87	7 659,34
2025	1 157,0	1,65	3,98	7 886,06
2026	1 157,0	1,65	4,11	8 119,48

Расчет **неподконтрольных расходов**:

Неподконтрольные расходы	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Расходы на химреагенты	1 144,81	1 178,70	1 213,59	1 249,51	1 286,49
Налоги, тыс.руб.	328,49	328,49	328,49	328,49	328,49
Итого	**1 473,30**	**1 507,19**	**1 542,08**	**1 578,00**	**1 614,98**

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

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

где:

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

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

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

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

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

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

Показатель	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Текущие расходы, тыс.руб.	32 559,45	33 513,49	34 495,77	35 507,12	36 548,40
Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1 074,85	1 074,85	1 074,85	1 074,85	1 074,85
Нормативная прибыль, тыс.руб.	-	-	-	-	-
Расчетная предпринимательская прибыль	-	-	-	-	-

гарантирующей организации					
Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования	615,94	-	-	-	-
ИТОГО необходимая валовая выручка	**33 018,36**	**34 588,34**	**35 570,62**	**36 581,97**	**37 623,25**

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжение на **2022 год** составит **33 018,36 тыс.руб.**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2026 годы, предлагается принять:

	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
ФКП «КГКПЗ»	**с 01.01. по 30.06.**	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
(тариф указан без НДС)	34,39	100,0%	36,61	106,5%
2023 год				
(тариф указан без НДС)	36,61	100,0%	37,77	103,2%
2024 год				
(тариф указан без НДС)	37,77	100,0%	38,72	102,5%
2025 год				
(тариф указан без НДС)	38,72	100,0%	39,94	103,2%
2026 год				
(тариф указан без НДС)	39,94	100,0	40,96	102,6%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ФКП «Казанский государственный казенный пороховой завод» 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 2022-2026 годы
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2026 годы

№ 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	2023 год		2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год		2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год		2025 год	% роста к предыдущему году	2026 год		2026 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	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		да	да	да	да	да			да				да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**930,094**	**929,964**	**100,0%**	**465,045**	**465,045**	**930,091**	**100,0%**	**930,094**	**930,094**	**930,094**	**930,094**		**465,045**	**465,045**	**930,09**	**100,0%**	**465,047**	**465,047**	**930,09**	**100,0%**	**465,045**	**465,045**	**930,09**	**100,0%**	**465,045**	**465,045**	**930,09**	**100,0%**	**465,045**	**465,045**	**930,09**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	862,000	854,899	**99,2%**	429,755	429,755	859,511	**100,5%**	854,849	854,849	854,849	854,849		427,425	427,425	854,85	**99,5%**	427,425	427,425	854,85	**100,0%**	427,425	427,425	854,85	**100,0%**	427,425	427,425	854,85	**100,0%**	427,425	427,425	854,85	**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	0,000	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	68,094	75,065	**110,2%**	35,290	35,290	70,580	**94,0%**	**75,245**	**75,245**	**75,245**	**75,245**		37,620	37,620	75,24	**106,6%**	37,623	37,623	75,24	**100,0%**	37,620	37,620	75,24	**100,0%**	37,620	37,620	75,24	**100,0%**	37,620	37,620	75,24	**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	0,000	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**	0,000	0,000	0,00	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	68,094	75,065	**110,2%**	35,290	35,290	70,580	**94,0%**	75,245	75,245	75,245	75,245		37,620	37,620	75,24	**106,6%**	37,623	37,623	75,24	**100,0%**	37,620	37,620	75,24	**100,0%**	37,620	37,620	75,24	**100,0%**	37,620	37,620	75,24	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,11**	**0,11**	**100,0%**	0,11	0,11	**0,22**	**207,2%**	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11	**0,05**	**0,05**	**0,11**	**48,3%**	**0,05**	**0,05**	**0,11**	**100,0%**	**0,05**	**0,05**	**0,11**	**100,0%**	**0,05**	**0,05**	**0,11**	**100,0%**	**0,05**	**0,05**	**0,11**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**31 021,96**	**56 148,27**	**181,0%**	**15 583,72**	**15 992,20**	**31 575,93**	**56,2%**	**71 753,20**	**81 273,80**	**70 096,47**	**70 096,47**		**16 300,94**	**17 333,37**	**33 634,30**	**106,5%**	**17 025,37**	**17 562,97**	**34 588,34**	**102,8%**	**17 564,83**	**18 005,79**	**35 570,62**	**102,8%**	**18 006,62**	**18 575,35**	**36 581,97**	**102,8%**	**18 573,98**	**19 049,28**	**37 623,25**	**102,8%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**6 521,24**	**9 621,81**	**147,5%**	**14 719,93**	**15 097,31**	**29 817,24**	**309,9%**	**11 568,20**	**11 568,20**	**11 568,20**	**11 568,20**		**3 634,93**	**4 138,19**	**7 773,12**	**26,1%**	**3 978,92**	**4 019,47**	**7 998,39**	**102,9%**	**4 150,56**	**4 079,77**	**8 230,33**	**102,9%**	**4 213,65**	**4 255,48**	**8 469,13**	**102,9%**	**4 381,21**	**4 333,79**	**8 715,00**	**102,9%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 478,05	9 566,09	**147,7%**	14 719,93	15 097,31	29 817,24	**311,7%**	11 509,30	11 509,30	11 509,30	11 509,30		3 603,73	4 106,98	7 710,71	**25,9%**	3 947,71	3 988,27	7 935,98	**102,9%**	4 119,35	4 048,56	8 167,91	**102,9%**	4 182,45	4 224,27	8 406,72	**102,9%**	4 350,01	4 302,58	8 652,59	**102,9%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 649,89	3 101,13	**117,0%**	2 930,88	3 018,81	5 949,70	**191,9%**	3 194,17	3 194,17	3 194,17	3 194,17		1 370,59	1 944,95	3 315,54	**55,7%**	1 729,92	1 683,76	3 413,68	**103,0%**	1 837,40	1 677,33	3 514,73	**103,0%**	1 834,43	1 784,34	3 618,76	**103,0%**	1 933,97	1 791,91	3 725,88	**103,0%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 383,77	1 863,14	**134,6%**	4 917,55	5 094,58	10 012,14	**537,4%**	2 523,39	2 523,39	2 523,39	2 523,39		751,60	783,92	1 535,52	**102,5%**	774,99	805,99	1 580,97	**103,0%**	797,93	829,84	1 627,77	**103,0%**	821,54	854,41	1 675,95	**103,0%**	845,86	879,70	1 725,56	**103,0%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	424,82	599,86	**141,2%**	1 509,69	1 564,04	3 073,72	**512,4%**	1 009,36	1 009,36	1 009,36	1 009,36		226,98	236,74	463,73	**102,5%**	234,05	243,41	477,45	**103,0%**	240,97	250,61	491,59	**103,0%**	248,11	258,03	506,14	**103,0%**	255,45	265,67	521,12	**103,0%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	100,26	100,26	**100,0%**	306,17	306,17	612,34	**610,8%**	100,26	100,26	100,26	100,26		50,13	50,13	100,26	**16,4%**	50,13	50,13	100,26	**100,0%**	50,13	50,13	100,26	**100,0%**	50,13	50,13	100,26	**100,0%**	50,13	50,13	100,26	**100,0%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 177,37	1 140,50	**96,9%**	3 088,51	3 075,76	6 164,27	**540,5%**	1 223,00	1 223,00	1 223,00	1 223,00		597,51	626,19	1 223,70	**19,9%**	617,61	642,31	1 259,92	**103,0%**	635,89	661,33	1 297,22	**103,0%**	654,71	680,90	1 335,61	**103,0%**	674,09	701,06	1 375,15	**103,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	456,18	**0,0%**	565,08	585,42	1 150,49	**252,2%**	510,00	510,00	510,00	510,00		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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	741,94	2 761,20	**372,2%**	1 967,13	2 037,95	4 005,08	**145,0%**	3 459,13	3 459,13	3 459,13	3 459,13		606,91	465,05	1 071,96	**102,5%**	541,02	562,66	1 103,69	**103,0%**	557,04	579,32	1 136,36	**103,0%**	573,53	596,47	1 169,99	**103,0%**	590,50	614,12	1 204,63	**103,0%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	43,19	55,72	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	58,90	58,90	58,90	58,90		31,21	31,21	62,41	**0,0%**	31,21	31,21	62,41	**100,0%**	31,21	31,21	62,41	**100,0%**	31,21	31,21	62,41	**100,0%**	31,21	31,21	62,41	**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	0,00		18,86	18,86	37,71	**0,0%**	18,86	18,86	37,71	**100,0%**	18,86	18,86	37,71	**100,0%**	18,86	18,86	37,71	**100,0%**	18,86	18,86	37,71	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	43,19	55,72	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	58,90	58,90	58,90	58,90		12,35	12,35	24,70	**0,0%**	12,35	12,35	24,70	**100,0%**	12,35	12,35	24,70	**100,0%**	12,35	12,35	24,70	**100,0%**	12,35	12,35	24,70	**100,0%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**18 984,86**	**37 327,86**	**196,6%**	**863,79**	**894,89**	**1 758,68**	**4,7%**	**47 762,76**	**47 762,76**	**47 762,76**	**47 762,76**		**8 004,20**	**8 356,68**	**16 360,89**	**930,3%**	**8 255,60**	**8 578,02**	**16 833,62**	**102,9%**	**8 494,19**	**8 826,16**	**17 320,35**	**102,9%**	**8 739,85**	**9 081,64**	**17 821,48**	**102,9%**	**8 992,77**	**9 344,68**	**18 337,45**	**102,9%**
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	18 823,47	37 119,64	**197,2%**	863,79	894,89	1 758,68	**4,7%**	47 542,66	47 542,66	47 542,66	47 542,66		7 887,59	8 240,07	16 127,66	**917,0%**	8 138,99	8 461,41	16 600,39	**102,9%**	8 377,58	8 709,54	17 087,12	**102,9%**	8 623,23	8 965,02	17 588,26	**102,9%**	8 876,16	9 228,07	18 104,22	**102,9%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	1 714,72	1 098,54	**64,1%**	863,79	894,89	1 758,68	**160,1%**	1 758,68	1 758,68	1 758,68	1 758,68		558,99	585,82	1 144,81	**65,1%**	577,79	600,90	1 178,70	**103,0%**	594,90	618,69	1 213,59	**103,0%**	612,50	637,00	1 249,51	**103,0%**	630,63	655,86	1 286,49	**103,0%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	211,98	248,09	**117,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	255,53	255,53	255,53	255,53		130,15	135,09	265,24	**0,0%**	133,87	139,22	273,09	**103,0%**	137,83	143,35	281,18	**103,0%**	141,91	147,59	289,50	**103,0%**	146,11	151,96	298,07	**103,0%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 587,35	16 590,45	**218,7%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	16 763,35	16 763,35	16 763,35	16 763,35		3 234,21	3 373,29	6 607,50	**0,0%**	3 334,84	3 468,24	6 803,08	**103,0%**	3 433,56	3 570,90	7 004,45	**103,0%**	3 535,19	3 676,60	7 211,79	**103,0%**	3 639,83	3 785,42	7 425,25	**103,0%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 329,30	5 341,46	**229,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	7 041,79	7 041,79	7 041,79	7 041,79		976,73	1 018,73	1 995,47	**0,0%**	1 007,12	1 047,41	2 054,53	**103,0%**	1 036,93	1 078,41	2 115,34	**103,0%**	1 067,63	1 110,33	2 177,96	**103,0%**	1 099,23	1 143,20	2 242,43	**103,0%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	162,53	164,18	**101,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	164,18	164,18	164,18	164,18		78,45	78,45	156,90	**0,0%**	78,45	78,45	156,90	**100,0%**	78,45	78,45	156,90	**100,0%**	78,45	78,45	156,90	**100,0%**	78,45	78,45	156,90	**100,0%**
5.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4 045,05	3 358,75	**83,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	8 632,91	8 632,91	8 632,91	8 632,91		953,13	998,88	1 952,00	**0,0%**	985,19	1 024,59	2 009,78	**103,0%**	1 014,35	1 054,92	2 069,27	**103,0%**	1 044,37	1 086,15	2 130,52	**103,0%**	1 075,29	1 118,30	2 193,58	**103,0%**
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	843,46	2 238,91	**265,4%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	7 632,91	7 632,91	7 632,91	7 632,91		311,52	326,48	638,00	**0,0%**	322,00	334,88	656,88	**103,0%**	331,53	344,79	676,33	**103,0%**	341,35	355,00	696,35	**103,0%**	351,45	365,51	716,96	**103,0%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 772,52	10 318,17	**372,2%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	12 926,21	12 926,21	12 926,21	12 926,21		1 955,93	2 049,81	4 005,74	**0,0%**	2 021,72	2 102,59	4 124,31	**103,0%**	2 081,56	2 164,83	4 246,39	**103,0%**	2 143,18	2 228,91	4 372,08	**103,0%**	2 206,62	2 294,88	4 501,50	**103,0%**
5.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	161,40	208,22	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	220,10	220,10	220,10	220,10		116,61	116,61	233,23	**0,0%**	116,61	116,61	233,23	**100,0%**	116,61	116,61	233,23	**100,0%**	116,61	116,61	233,23	**100,0%**	116,61	116,61	233,23	**100,0%**
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	161,40	208,22	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	220,10	220,10	220,10	220,10	0,00	70,46	70,46	140,93	**0,0%**	70,46	70,46	140,93	**100,0%**	70,46	70,46	140,93	**100,0%**	70,46	70,46	140,93	**100,0%**	70,46	70,46	140,93	**100,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**5 515,86**	**9 198,60**	**166,8%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**12 422,24**	**21 942,85**	**10 765,51**	**10 765,51**		**4 661,80**	**4 838,50**	**9 500,29**	**0,0%**	**4 790,85**	**4 965,48**	**9 756,33**	**102,7%**	**4 920,07**	**5 099,87**	**10 019,94**	**102,7%**	**5 053,12**	**5 238,23**	**10 291,35**	**102,7%**	**5 199,99**	**5 370,81**	**10 570,80**	**102,7%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 493,13	9 169,27	**166,9%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	12 391,24	21 911,85	10 734,51	10 734,51		4 645,38	4 822,07	9 467,45	**0,0%**	4 774,43	4 949,05	9 723,48	**102,7%**	4 903,65	5 083,44	9 987,09	**102,7%**	5 036,70	5 221,81	10 258,50	**102,7%**	5 183,57	5 354,38	10 537,95	**102,7%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 914,53	3 447,78	**118,3%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	3 551,21	3 551,21	3 551,21	3 551,21		1 788,27	1 856,22	3 644,49	**0,0%**	1 839,39	1 912,97	3 752,36	**103,0%**	1 893,84	1 969,59	3 863,43	**103,0%**	1 949,90	2 027,89	3 977,79	**103,0%**	2 017,50	2 078,03	4 095,53	**103,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	790,72	621,05	**78,5%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1 682,26	1 682,26	1 682,26	1 682,26		1 348,02	1 405,98	2 754,00	**0,0%**	1 389,96	1 445,56	2 835,52	**103,0%**	1 431,10	1 488,35	2 919,45	**103,0%**	1 473,46	1 532,40	3 005,87	**103,0%**	1 517,08	1 577,76	3 094,84	**103,0%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	242,75	200,04	**82,4%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	336,45	336,45	336,45	336,45		407,10	424,61	831,71	**0,0%**	419,77	436,56	856,33	**103,0%**	432,19	449,48	881,67	**103,0%**	444,99	462,79	907,77	**103,0%**	458,16	476,48	934,64	**103,0%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	366,88	950,00	**258,9%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	950,00	950,00	950,00	950,00		408,85	408,85	817,69	**0,0%**	408,85	408,85	817,69	**100,0%**	408,85	408,85	817,69	**100,0%**	408,85	408,85	817,69	**100,0%**	408,85	408,85	817,69	**100,0%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	787,75	2 497,14	**317,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	4 050,72	13 571,33	2 393,99	2 393,99		417,66	437,71	855,37	**0,0%**	431,71	448,98	880,69	**103,0%**	444,49	462,27	906,76	**103,0%**	457,65	475,95	933,60	**103,0%**	471,19	490,04	961,23	**103,0%**
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	278,27	674,98	**242,6%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	3 250,72	12 771,33	1 593,99	1 593,99		211,12	221,25	432,37	**0,0%**	218,22	226,95	445,17	**103,0%**	224,68	233,67	458,35	**103,0%**	231,33	240,58	471,91	**103,0%**	238,18	247,70	485,88	**103,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	390,50	1 453,26	**372,2%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1 820,59	1 820,59	1 820,59	1 820,59		275,48	288,71	564,19	**0,0%**	284,75	296,14	580,89	**103,0%**	293,18	304,91	598,08	**103,0%**	301,86	313,93	615,79	**103,0%**	310,79	323,22	634,01	**103,0%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	22,73	29,33	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	31,00	31,00	31,00	31,00		16,42	16,42	32,85	**0,0%**	16,42	16,42	32,85	**100,0%**	16,42	16,42	32,85	**100,0%**	16,42	16,42	32,85	**100,0%**	16,42	16,42	32,85	**100,0%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,92	9,92	19,85	**0,0%**	9,92	9,92	19,85	**100,0%**	9,92	9,92	19,85	**100,0%**	9,92	9,92	19,85	**100,0%**	9,92	9,92	19,85	**100,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		22,73	29,33	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	31,00	31,00	31,00	31,00		6,50	6,50	13,00	**0,0%**	6,50	6,50	13,00	**100,0%**	6,50	6,50	13,00	**100,0%**	6,50	6,50	13,00	**100,0%**	6,50	6,50	13,00	**100,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**31 021,96**	**57 783,87**	**186,3%**	**15 583,72**	**15 992,20**	**31 575,93**	**54,6%**	**71 753,20**	**81 273,80**	**70 096,47**	**70 096,47**		**16 300,94**	**17 333,37**	**33 634,30**	**106,5%**	**17 025,37**	**17 562,97**	**34 588,34**	**102,8%**	**17 564,83**	**18 005,79**	**35 570,62**	**102,8%**	**18 006,62**	**18 575,35**	**36 581,97**	**102,8%**	**18 573,98**	**19 049,28**	**37 623,25**	**102,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	30 794,64	57 490,60	**186,7%**	15 583,72	15 992,20	31 575,93	**54,9%**	71 443,20	80 963,80	69 786,47	69 786,47		16 136,69	17 169,12	33 305,81	**105,5%**	16 861,13	17 398,72	34 259,85	**102,9%**	17 400,58	17 841,54	35 242,13	**102,9%**	17 842,37	18 411,10	36 253,48	**102,9%**	18 409,73	18 885,03	37 294,76	**102,9%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	1 714,72	1 098,54	**64,1%**	863,79	894,89	1 758,68	**160,1%**	1 758,68	1 758,68	1 758,68	1 758,68		558,99	585,82	1 144,81	**65,1%**	577,79	600,90	1 178,70	**103,0%**	594,90	618,69	1 213,59	**103,0%**	612,50	637,00	1 249,51	**103,0%**	630,63	655,86	1 286,49	**103,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 776,40	6 797,00	**117,7%**	2 930,88	3 018,81	5 949,70	**87,5%**	7 000,91	7 000,91	7 000,91	7 000,91		3 289,01	3 936,27	7 225,27	**121,4%**	3 703,18	3 735,96	7 439,14	**103,0%**	3 869,07	3 790,27	7 659,34	**103,0%**	3 926,24	3 959,82	7 886,06	**103,0%**	4 097,59	4 021,90	8 119,48	**103,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 761,84	19 074,64	**195,4%**	4 917,55	5 094,58	10 012,14	**52,5%**	20 969,01	20 969,01	20 969,01	20 969,01		5 333,83	5 563,19	10 897,02	**108,8%**	5 499,79	5 719,78	11 219,57	**103,0%**	5 662,58	5 889,09	11 551,67	**103,0%**	5 830,20	6 063,40	11 893,60	**103,0%**	6 002,77	6 242,88	12 245,65	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 996,87	6 141,36	**204,9%**	1 509,69	1 564,04	3 073,72	**50,0%**	8 387,60	8 387,60	8 387,60	8 387,60		1 610,82	1 680,08	3 290,90	**107,1%**	1 660,94	1 727,37	3 388,31	**103,0%**	1 710,10	1 778,50	3 488,60	**103,0%**	1 760,72	1 831,15	3 591,87	**103,0%**	1 812,84	1 885,35	3 698,19	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	629,67	1 214,44	**192,9%**	306,17	306,17	612,34	**50,4%**	1 214,44	1 214,44	1 214,44	1 214,44		537,43	537,43	1 074,85	**175,5%**	537,43	537,43	1 074,85	**100,0%**	537,43	537,43	1 074,85	**100,0%**	537,43	537,43	1 074,85	**100,0%**	537,43	537,43	1 074,85	**100,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	6 010,17	6 996,39	**116,4%**	3 088,51	3 075,76	6 164,27	**88,1%**	13 906,63	23 427,24	12 249,90	12 249,90		1 968,30	2 062,77	4 031,07	**65,4%**	2 034,50	2 115,88	4 150,39	**103,0%**	2 094,73	2 178,52	4 273,24	**103,0%**	2 156,73	2 243,00	4 399,73	**103,0%**	2 220,57	2 309,39	4 529,96	**103,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 121,73	3 370,07	**300,4%**	565,08	585,42	1 150,49	**34,1%**	11 393,63	20 914,24	9 736,90	9 736,90		522,64	547,73	1 070,37	**93,0%**	540,22	561,83	1 102,05	**103,0%**	556,21	578,46	1 134,67	**103,0%**	572,68	595,58	1 168,26	**103,0%**	589,63	613,21	1 202,84	**103,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 904,96	16 168,23	**414,0%**	1 967,13	2 037,95	4 005,08	**24,8%**	18 205,93	18 205,93	18 205,93	18 205,93		2 838,32	2 803,56	5 641,89	**140,9%**	2 847,49	2 961,39	5 808,89	**103,0%**	2 931,78	3 049,05	5 980,83	**103,0%**	3 018,56	3 139,30	6 157,86	**103,0%**	3 107,91	3 232,23	6 340,14	**103,0%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	227,32	293,27	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	310,00	310,00	310,00	310,00		164,25	164,25	328,49	**0,0%**	164,25	164,25	328,49	**100,0%**	164,25	164,25	328,49	**100,0%**	164,25	164,25	328,49	**100,0%**	164,25	164,25	328,49	**100,0%**
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		99,25	99,25	198,49	**0,0%**	99,25	99,25	198,49	**100,0%**	99,25	99,25	198,49	**100,0%**	99,25	99,25	198,49	**100,0%**	99,25	99,25	198,49	**100,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		227,32	293,27	**129,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	310,00	310,00	310,00	310,00		65,00	65,00	130,00	**0,0%**	65,00	65,00	130,00	**100,0%**	65,00	65,00	130,00	**100,0%**	65,00	65,00	130,00	**100,0%**	65,00	65,00	130,00	**100,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307,97	307,97	615,94	**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	215,74		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**30 806,22**	**56 148,27**	**182,3%**	**15 583,72**	**15 992,20**

Смета расходов на 2022-2026 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			2021 год		План на регулируемый период										Расчет Госкомитета на регулируемый период									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2026 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год	% роста к предыдущему году	2025 год	% роста к предыдущему году	2026 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	15	16	8	17	18	19	20	9	21	22
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		да		да		да		да		да		да									
1	**Расходы на электрическую энергию**	**5776,40**	**6797,00**	117,7%	**11403,90**	167,8%	**7 225,27**	63,4%	**7 000,91**	96,9%	**7 000,91**	100,0%	**7 000,91**	100,0%		0,0%	**7225,27**	63,4%	**7439,14**	103,0%	**7659,34**	103,0%	**7886,06**	103,0%	**8119,48**	103,0%
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**24 388,56**	**47 843,56**	196,2%	**26 661,04**	55,7%	**25 619,55**	96,1%	**71 012,85**	277,2%	**59 835,51**	84,3%	**59 835,51**	100,0%	**0,00**	0,0%	23 860,88	89,5%	24 567,16	103,0%	25 294,35	103,0%	26 043,06	103,0%	26 813,94	103,0%
	Операционные расходы (проверка)	*24 388,56*	*47 843,56*	196,2%	*26 661,04*	55,7%	*25 619,55*	96,1%	*71 012,85*	277,2%	*59 835,51*	84,3%	*59 835,51*	100,0%		0,0%	*23 860,88*	89,5%	*24 567,16*	103,0%	*25 294,35*	103,0%	*26 043,06*	103,0%	*26 813,94*	103,0%
	Индекс эффективности расходов						1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен						103,8%								104,0%		103,8%		104,3%		104,0%		104,0%		104,0%	
	Индекс количества активов																									
2.1	**Производственные расходы**	**18 378,39**	**40 847,17**	222,3%	**20 496,77**	50,2%	**21 588,48**	105,3%	**47 585,61**	220,4%	**47 585,61**	100,0%	**47 585,61**	100,0%	**0,00**	0,0%	**19 829,81**	96,7%	**20 416,77**	103,0%	**21 021,11**	103,0%	**21 643,33**	103,0%	**22 283,98**	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 714,72	1 098,54	64,1%	1 758,68	160,1%	1 758,67	100,0%	1 758,67	100,0%	1 758,67	100,0%	1 758,67	100,0%		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	1 714,72	1 098,54	64,1%	1 758,68	160,1%	1 758,67	100,0%	1 758,67	100,0%	1 758,67	100,0%	1 758,67	100,0%		0,0%	1 144,81	65,1%	1 178,70	103,0%	1 213,59	103,0%	1 249,51	103,0%	1 286,49	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	12 758,71	25 216,00	197,6%	14 733,02	58,4%	14 187,92	96,3%	29 356,61	206,9%	29 356,61	100,0%	29 356,61	100,0%	0,00	0,0%	14 187,92	96,3%	14 607,88	103,0%	15 040,28	103,0%	15 485,47	103,0%	15 943,84	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	9 761,84	19 074,64	195,4%	10 012,14	52,5%	10 897,02	108,8%	20 969,01	192,4%	20 969,01	100,0%	20 969,01	100,0%		0,0%	10 897,02	108,8%	11 219,57	103,0%	11 551,67	103,0%	11 893,60	103,0%	12 245,65	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	2 996,87	6 141,36	204,9%	4 720,88	76,9%	3 290,90	69,7%	8 387,60	254,9%	8 387,60	100,0%	8 387,60	100,0%		0,0%	3 290,90	69,7%	3 388,31	103,0%	3 488,60	103,0%	3 591,87	103,0%	3 698,19	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	3 904,96	14 532,63	372,2%	4 005,08	27,6%	5 641,89	140,9%	16 470,33	291,9%	16 470,33	100,0%	16 470,33	100,0%		0,0%	5 641,89	140,9%	5 808,89	103,0%	5 980,83	103,0%	6 157,86	103,0%	6 340,14	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	**6 010,17**	**6 996,39**	116,4%	**6 164,27**	88,1%	**4 031,07**	65,4%	**23 427,24**	581,2%	**12 249,90**	52,3%	**12 249,90**	100,0%	**0,00**	0,0%	**4 031,07**	65,4%	**4 150,39**	103,0%	**4 273,24**	103,0%	**4 399,73**	103,0%	**4 529,96**	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	4 888,44	3 626,32	74,2%	5 013,78	138,3%	2 960,70	59,1%	2 513,00	84,9%	2 513,00	100,0%	2 513,00	100,0%		0,0%	4 031,07	80,4%	3 048,34	75,6%	3 138,57	103,0%	3 231,47	103,0%	3 327,12	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 121,73	3 370,07	300,4%	1 150,49	34,1%	1 070,37	93,0%	20 914,24	1953,9%	9 736,90	46,6%	9 736,90	100,0%		0,0%	1 070,37	93,0%	1 102,05	103,0%	1 134,67	103,0%	1 168,26	103,0%	1 202,84	103,0%
3	**Амортизация**	**629,67**	**1 214,44**	192,9%	**612,34**	50,4%	**1 074,85**	175,5%	**1 214,44**	113,0%	**1 214,44**	100,0%	**1 214,44**	100,0%	**0,00**	0,0%	**1 074,85**	175,5%	**1 074,85**	100,0%	**1 074,85**	100,0%	**1 074,85**	100,0%	**1 074,85**	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	629,67	1 214,44	192,9%	612,34	50,4%	1 074,85	175,5%	1 214,44	113,0%	1 214,44	100,0%	1 214,44	100,0%		0,0%	1 074,85	175,5%	1 074,85	100,0%	1 074,85	100,0%	1 074,85	100,0%	1 074,85	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**227,32**	**293,27**	129,0%	**0,00**	0,0%	**328,49**	0,0%	**310,00**	94,4%	**310,00**	100,0%	**310,00**	100,0%	**0,00**	0,0%	**328,49**	0,0%	**328,49**	100,0%	**328,49**	100,0%	**328,49**	100,0%	**328,49**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**227,32**	**293,27**	129,0%	**0,00**	0,0%	**328,49**	0,0%	**310,00**	94,4%	**310,00**	100,0%	**310,00**	100,0%	**0,00**	0,0%	**328,49**	0,0%	**328,49**	100,0%	**328,49**	100,0%	**328,49**	100,0%	**328,49**	100,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	198,49	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	198,49	0,0%	198,49	100,0%	198,49	100,0%	198,49	100,0%	198,49	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	227,32	293,27	129,0%	0,00	0,0%	130,00	0,0%	310,00	238,5%	310,00	100,0%	310,00	100,0%		0,0%	130,00	0,0%	130,00	100,0%	130,00	100,0%	130,00	100,0%	130,00	100,0%
8	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**615,94**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
12	**Итого НВВ**	**30 806,22**	**56 148,27**	182,3%	**31 575,93**	56,2%	**71 753,20**	227,2%	**81 273,80**	113,3%	**70 096,47**	86,2%	**70 096,47**	100,0%	**0,00**	0,0%	**33 018,36**	104,6%	**34 588,34**	104,8%	**35 570,62**	102,8%	**36 581,97**	102,8%	**37 623,25**	102,8%

Экспертное заключение по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение ОАО «Казанский завод синтетического каучука» муниципального образования г. Казань по делу об установлении тарифов № 26/1/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 22.03.2019 № 10-1/кс и от 02.12.2019 № 10-157/кс установлены тарифы на водоотведение для Открытого акционерного общества «Казанский завод синтетического каучука» 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 (%)
2020				
ОАО «Казанский завод синтетического каучука» (без учета НДС)	9,29	97,01	9,29	100,00
2021				
ОАО «Казанский завод синтетического каучука» (без учета НДС)	7,69	82,78	7,69	100,00
2022				
ОАО «Казанский завод синтетического каучука» (без учета НДС)	7,69	100,00	8,04	104,55
2023				
ОАО «Казанский завод синтетического каучука» (без учета НДС)	8,04	100,00	8,07	100,37
2024				
ОАО «Казанский завод синтетического каучука» (без учета НДС)	8,07	100,00	8,43	104,46

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 ОАО «Казанский завод синтетического каучука» 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.

Организация на корректировку тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов не заявилась. По инициативе Госкомитета открыто дело о корректировке тарифа на питьевую воду приказ от 07.10.2021 № 569/2021

Название тарифа	Водоотведение
Период регулирования	2021-2023
Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ОАО «Казанский завод синтетического каучука»
ИНН/КПП	1659032038 / 165901001
Директор организации	Конкурсный управляющий Науменко Петр Павлович
Юридический адрес	420054, РТ, г. Казань, ул. Лебедева, д. 1
Почтовый адрес	420054, РТ, г. Казань, ул. Лебедева, д. 1
Основной вид деятельности	Производство синтетического каучука в первичных формах
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Данные об учредителях отсутствуют
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	АО «КЗСК-Силикон»
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	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	1 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	2 120 000 тыс. руб. (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 водоснабжению (водоотведению), входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	33,60
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	9,26
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		Документы не представлены		Запрос от 04.09.2020 № ЛХ-26/4099/2020

Краткое описание схемы технологического процесса

ОАО «КЗСК» осуществляет очистку собственных сточных вод и очистку стоков, принятых от организаций, относящихся к категории «прочие».

На балансе предприятия имеются биологические очистные сооружения. Очистные сооружения эксплуатируются с 1970 года. В состав БОС входит:

- воздуходувная станция, иловая насосная станция, станция нейтрализации, хлораторная станция, станция перекачки очищенных стоков, станция опорожнения, иловая площадка из 2-х отсеков, отстойники первичные, отстойники вторичные, аэротенки 1-ой группы стоков, аэротенки 2-ой группы стоков, аэраторы усреднители.

Производственные стоки предприятия подразделены на 2 группы:

1.Промышленные стоки производства каучуков полиэфиров, уретановых каучуков, силиконовых каучуков, тиокола (кроме щелочных вод после отмывки дисперсии тиокола), латекса, герметиков, ТПМ – полимера, лаков, диолов, самослипающих материалов, резиновых смесей;

2. Щелочные, смешанные и обработанные стоки производства тиокола после операции отмывки дисперсии цеха 26.

В соответствии с технологическим регламентом стоки проходят полный цикл очистки и в дальнейшем из отстойников насосами перекачиваются в реку Волга.
Загруженность 1 очереди очистных сооружений составляет 61% , 2 очереди - 94,3%. Общая мощность очистных сооружений составляет 13,852 тыс.м3.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ОАО «КЗСК»

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 сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	150,40	**-**
2019	135,17	**-**
2020	135,17	**-**

БАЛАНС водоснабжения (водоотведения)

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Пропущено сточных вод	135,171	-	135,171	-
Хозяйственные нужды предприятия	-	-	-	-
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	135,171	-	135,171	-
от бюджетных организаций	-	-	-	-
от населения	-	-	-	-
от прочих потребителей	135,171	-	135,171	-

Фактические показатели организацией не представлены.
Объемы реализации воды приняты на основании утвержденных показателей на 2021 год.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

Калькуляция по итогам финансового 2020 года ***не представлена****.*

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.	386,57	х
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.	0,01	0,01

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 2021-2024 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, %
2021	404,68	102,6
2022	**417,59**	103,0
2023	429,66	103,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость*** *организацией не заявлены.*

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

II. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	253,97	100,0
2022	**253,97**	100,0
2023	253,97	100,0

Затраты на амортизацию не приняты из-за отсутствия подтверждающих документов.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	*458,15*	103,0
2022	***471,90***	103,0
2023	*486,06*	103,0

Цена на электрическую энергию принята с учетом индекса дефлятора на эл.энергию.

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	135,171	0,01	5,19	458,15
2022	135,171	0,01	5,35	471,90
2023	135,171	0,01	5,51	486,06

(организация работает по высокому напряжению)

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:**

За отчетный период 2017 г. - 53,38 тыс.руб. (ежегодно 2022-2023 гг.)

Показатель	2022	2023
2017 год	53,38	53,38

Итого	**53,38**	**53,38**	

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	1 063,04
2022	**1 090,08**
2023	1 116,30

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 (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				
ОАО «Казанский завод синтетического каучука» (организация применяет общую систему налогообложения)	8,04	100,0%	8,09	100,6%
2023				
ОАО «Казанский завод синтетического каучука» (организация применяет общую систему налогообложения)	8,09	100,0%	8,43	104,2%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ОАО «Казанский завод синтетического каучука» 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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения ОАО «Казанский завод синтетического каучука» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2019 год утверждено		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год утверждено		2020 год	2020 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
											2020 год корректировка				2021 год корректировка		2021 год		2022 год корректировка		2022 год		2023 год корректировка		2023 год	
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2020 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	7	8	9	10	11	12	13	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**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**67,586**	**67,586**	**135,171**	**2,0%**	**67,586**	**67,586**	**135,171**	**135,171**	**67,586**	**67,586**	**135,171**	**100,0%**	**67,586**	**67,586**	**135,171**	**100,0%**	**67,586**	**67,586**	**135,171**	**100,0%**	**67,586**	**67,586**	**135,171**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																								
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																								
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	67,586	67,586	135,171	**50,6%**	67,586	67,586	135,171	135,171	67,586	67,586	135,171	**100,0%**	67,586	67,586	135,171	**100,0%**	67,586	67,586	135,171	**100,0%**	67,586	67,586	135,171	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3																								
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																								
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	67,586	67,586	135,171	**50,6%**	67,586	67,586	135,171	135,171	67,586	67,586	135,171	**100,0%**	67,586	67,586	135,171	**100,0%**	67,586	67,586	135,171	**100,0%**	67,586	67,586	135,171	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	0,01	**0,02**	**1,5%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**0,02**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**654,24**	**654,23**	**1 308,48**	**1,8%**	**654,56**	**673,38**	**1 327,94**	**1 327,94**	**546,48**	**546,48**	**1 092,97**	**83,5%**	**546,48**	**570,32**	**1 116,81**	**102,2%**	**570,08**	**573,38**	**1 143,46**	**102,4%**	**573,40**	**596,29**	**1 169,68**	**102,3%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*654,24*	*654,23*	*1 308,48*	**1,8%**	*654,56*	*673,38*	*1 327,94*	*1 327,94*	*546,48*	*546,48*	*1 092,97*	**83,5%**	*546,48*	*570,32*	*1 116,81*	**102,2%**	*570,08*	*573,38*	*1 143,46*	**102,4%**	*573,40*	*596,29*	*1 169,68*	**102,3%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																								
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	169,33	174,41	343,75	**1,5%**	181,05	173,01	354,06	354,06	222,41	222,41	444,81	**129,4%**	225,69	232,46	458,15	**103,0%**	235,95	235,95	471,90	**103,0%**	239,44	246,62	486,06	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	47,20	49,37	96,57	**1,8%**	48,60	50,25	98,85	98,85	49,24	49,24	98,47	**102,0%**	49,63	51,47	101,09	**102,7%**	52,04	52,04	104,09	**103,0%**	52,73	54,13	106,86	**102,7%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	14,49	15,16	29,65	**1,8%**	14,92	15,43	30,35	30,35	15,12	15,12	30,23	**102,0%**	15,24	15,80	31,04	**102,7%**	15,98	15,98	31,95	**103,0%**	16,08	16,72	32,81	**102,7%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	295,79	282,38	578,16	**196,7%**	278,96	299,20	578,16	578,16	126,99	126,99	253,97	**43,9%**	126,99	126,99	253,97	**100,0%**	126,99	126,99	253,97	**100,0%**	126,99	126,99	253,97	**100,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	127,44	132,92	260,35	**1,9%**	131,03	135,48	266,51	266,51	132,74	132,74	265,48	**102,0%**	128,94	143,61	272,55	**102,7%**	139,12	142,42	281,55	**103,3%**	138,16	151,83	289,99	**103,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	26,69	26,69	53,38		**26,69**	26,69	53,38		26,69	26,69	53,38	**100,0%**	**26,69**	26,69	**53,38**	**100,0%**	**26,69**	26,69	**53,38**	**100,0%**	**26,69**	26,69	**53,38**	**100,0%**
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																								
8	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**627,55**	**627,54**	**1 255,10**	**1,7%**	**627,87**	**646,69**	**1 274,56**	**1 327,94**	**519,79**	**519,79**	**1 039,59**	**82,8%**	**519,79**	**543,63**	**1 063,43**	**102,3%**	**543,39**	**546,69**	**1 090,08**	**102,5%**	**546,71**	**569,60**	**1 116,30**	**102,4%**
9	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**9,29**	**9,29**	**9,29**	**88,5%**	**9,29**	**9,57**	**9,43**	**9,82**	**7,69**	**7,69**	**7,69**	**82,8%**	**7,69**	**8,04**	**7,87**	**102,3%**	**8,04**	**8,09**	**8,06**	**102,5%**	**8,09**	**8,43**	**8,26**	**102,4%**

Смета затрат ОАО «Казанский завод синтетического каучука» на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год	Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Расчет Госкомитета (корректировка) 2020	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2021	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	7	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**343,75**	**444,81**	**129,4%**	**458,15**	**103,0%**	**471,90**	**103,0%**	**486,06**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**386,57**	**394,19**	**102,0%**	**404,29**	**102,6%**	**416,26**	**103,0%**	**429,54**	**103,2%**
	Операционные расходы (проверка)		386,57	394,19	**102,0%**	404,30	**102,6%**	417,59	**103,3%**	429,54	**102,9%**
	Индекс эффективности расходов	%	1,00%	1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%	104,00%	103,00%		103,60%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%	0,00%	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**386,57**	**394,19**	**102,0%**	**404,30**	**102,6%**	**417,59**	**103,3%**	**429,54**	**102,9%**
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	126,22	128,70	102,0%	132,01	102,6%	136,04	103,1%	139,66	102,7%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	96,57	98,47	102,0%	101,00	102,6%	104,09	103,1%	106,86	102,7%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	29,65	30,23	102,0%	31,01	102,6%	31,95	103,0%	32,81	102,7%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	260,35	265,48	102,0%	272,29	102,6%	281,55	103,4%	289,88	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	578,16	253,97	43,9%	253,97	100,0%	253,97	100,0%	253,97	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	578,16	253,97	43,9%	253,97	100,0%	253,97	100,0%	253,97	100,0%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.	53,38	53,38	100,0%	53,38	100,0%	53,38	100,0%	53,38	100,0%
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**1 255,10**	**1 039,59**	**82,8%**	**1 063,04**	**102,3%**	**1 090,08**	**102,5%**	**1 116,30**	**102,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
Филиала АО «АБ ИнБев Эфес» г. Казань
на 2022-2023 гг.

по делу об установлении тарифов № 26/176/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 14.12.2018 года №10-168/кс (новая редакция от 13.11.2019 года №10-40/кс), установлены тарифы на питьевую воду для Филиала АО «АБ ИнБев Эфес» на 2019-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год				
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	8,12	100,0%	10,0	123,2%
2020 год				
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	8,51	100,0%	8,51	100,0%
2021 год				
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	8,51	100,0%	8,93	104,9%
2022 год				
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	8,93	100,0%	8,98	100,6%
2023 год				
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	8,98	100,0%	9,41	104,8%

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 «АБ ИнБев Эфес» г. Казань при регулировании тарифов на питьевую воду на 2021-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.
Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организация на корректировку тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов не заявилась. По инициативе Госкомитета открыто тарифное дело о корректировке тарифа на питьевую воду приказ от 07.10.2021 № 573/2021.

Название тарифа	**Питьевая вода**

Период регулирования	**2019-2023 годы (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов (корректировка)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал АО "АБ ИнБев Эфес" в г. Казань
ИНН/КПП	5020037784 / 165945003
Директор организации	Соболев Евгений Валерьевич
Юридический адрес	141601, Московская область, город Клин, улица Московская, дом 28
Почтовый адрес	420054, Республика Татарстан, город Казань, улица Тихорецкая, дом 5
Основной вид деятельности	Торговля оптовая пивом Деятельность агентов по оптовой торговле пивом Торговля розничная пивом в специализированных магазинах Исследование конъюнктуры рынка
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Сведения не представлены
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	НО АПП, Ассоциация (союз) Руспро, АССОЦИАЦИЯ Восток Солод, ООО «Бастилс трейд», ООО Инбев Трейд, ООО
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Казань
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Не присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Закупки отсутствуют (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	Закупки отсутствуют (по данным СБИС)
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Сведения не представлены

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин / КНС	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	2,23
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	0,67
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0,00

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здание основного производственного корпуса	Свидетельство о государственной регистрации права	Серия 16-АК 130504 от 31.10.2011г.	Собственность	В электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Основным направлением деятельности организации является производство пива.

Потребителем холодной питьевой воды филиала АО «АБ ИнБев Эфес» в г. Казань является ООО «Восток солод» (г. Казань).

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 3 скважины.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

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

Анализ фактических и плановых объемов

Анализ объемов реализации воды (питьевая вода) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	1 061,141	1 067,627
2019	1 008,082	1 253,638
2020	1 067,630	1 067,630

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз на 2022 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Объем реализации воды	1 067,627	1 067,627	1 067,627	-

Расчетный объем отпуска воды на 2022 год принят на уровне утвержденного периода регулирования тарифов, так как организация не представила обоснованного подтверждения по увеличению объема реализации воды за 2020 год в части расходов на собственные нужды.

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	2 954,15	2 954,16	100,0	*6,27*	*6,27*	***-0,01***
2.	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	Тыс.руб	1 801,22	1 801,22	100	*3,82*	*3,82*	***0,00***
3.	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	1 429,21	1 429,22	100	*3,03*	*3,03*	***-0,01***
4.	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	Тыс.руб	433,05	433,05	100	*0,92*	*0,92*	***-0,01***
5.	Амортизация основных средств производственного назначения	Тыс.руб	916,87	916,87	100	*1,95*	*1,95*	***0,00***
6.	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	Тыс.руб	1 520,08	1 520,08	100	*3,23*	*3,23*	***0,00***
7.	Цеховые расходы	Тыс.руб	32,63	32,64	100	*0,07*	*0,07*	***-0,01***
8.	**Всего расходов по полной себестоимости**	**Тыс.руб.**	**9 087,21**	**9 087,21**				
9.	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**Тыс.руб**		**4 011,40**				
10.	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**Тыс.руб**		***-5 075,84***				

За отчетный период организацией был получен убыток в размере 5 075,84 тыс.руб.

Перерасход выявлен в части затрат на материалы, расходов на оплату труда, отчислений на социальные нужды, цеховых расходов. Обоснованность перерасхода 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.	6 246,07	x	x	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1	1	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	x	x	x	x	x
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности						

Уровень потерь воды	%	0	0	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41

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, %
2019	6 246,07	
2020	6 369,12	102,0%
2021	6 532,43	102,6%
2022	**6 753,06**	103,4%
2023	6 952,95	103,0%

II. Неподконтрольные расходы организацией не заявлены.

III. Расходы на амортизацию приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	1 742,12	-
2020	916,87	52,6%
2021	639,75	69,8%
2022	**639,75**	100,0%;
2023	639,75	100,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 2019 год	Стр.56 тарифное дело 2020 года

Расходы на амортизацию Госкомитетом приняты по утвержденному периоду 2021 года

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2019	1 140,91	-
2020	1 801,22	157,9%
2021	1 430,30	79,4%
2022	**1 484,66**	103,8%
2023	1 529,20	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
-	-

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска (пропущенных) воды (сточных вод), тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2019	1 008,080	0,41	2,76	1 140,91
2020	1 067,627	0,41	4,12	1 801,22
2021	1 067,627	0,41	3,27	1 430,30
2022	1 067,627	0,41	3,37	1 484,66
2023	1 067,627	0,41	3,48	1 529,20

Цена на электрическую энергию на 2022 год принята с учетом индекса-дефлятора к фактическому средневзвешенному тарифу электроэнергии за 2020 год.

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

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлен.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации организацией 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 г. – 314,73 тыс.руб. (ежегодно 2022-2023 гг.)

Показатель	2022	2023
2019 год	314,73	314,73
Итого	**314,73**	**314,73**

IX. Иные затраты организацией не заявлены.

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	8 287,75
2022	**8 562,74**
2023	8 807,17

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				
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	7,76	100,0%	8,28	106,7%
2023 год				
Иные потребители (тариф указан без учета НДС)	8,25	99,6%	8,25	100,0%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Филиала АО «АБ ИнБев Эфес». 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.

Приложение:

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

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду филиала АО «АБ ИнБев Эфес» в г. Казань на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2019 год			2020 год утверждено		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год	Расчет Госкомитета		2021 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2021 год корректировка				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		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
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**1 008,082**	**1 253,638**	124,4%	**533,814**	**533,814**	**1 067,627**	234,8%	**1 067,627**	**533,814**	**533,814**	**1 067,627**	100,0%	533,814	**533,814**	**1 067,627**	**100,0%**	**533,814**	**533,814**	**1 067,627**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	398,876	720,138	180,5%	298,189	298,189	596,378	241,5%	596,377	298,189	298,189	596,377	100,0%	298,189	298,189	596,377	100,0%	298,189	298,189	596,377	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%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	609,206	533,500	87,6%	235,625	235,625	471,250	226,4%	471,250	235,625	235,625	471,250	100,0%	235,625	235,625	471,250	100,0%	235,625	235,625	471,250	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%
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%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	609,206	533,500	87,6%	235,625	235,625	471,250	226,4%	471,250	235,625	235,625	471,250	100,0%	235,625	235,625	471,250	100,0%	235,625	235,625	471,250	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,12**	**0,14**	124,4%	**0,06**	**0,06**	**0,12**	234,8%	**0,12**	**0,06**	**0,06**	**0,12**	100,0%	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.**	**9 129,10**	**14 513,86**	159,0%	**4 543,60**	**4 543,60**	**9 087,21**	319,4%	**8 891,34**	**4 301,24**	**4 301,24**	**8 602,48**	94,7%	4 299,76	**4 577,71**	**8 877,47**	103,2%	**4 561,33**	**4 560,57**	**9 121,90**	102,8%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 129,10	14 513,86	159,0%	4 543,60	4 543,60	9 087,21	319,4%	8 891,34	4 301,24	4 301,24	8 602,48	94,7%	4 299,76	4 577,71	8 877,47	103,2%	4 561,33	4 560,57	9 121,90	102,8%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	2 897,08	3 057,00	105,5%	1 477,08	1 477,08	2 954,15	207,0%	3 032,82	1 514,95	1 514,95	3 029,90	102,6%	1 538,71	1 604,87	3 143,58	103,8%	1 586,58	1 650,05	3 236,63	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 140,91	2 546,31	223,2%	900,61	900,61	1 801,22	282,7%	1 435,74	715,15	715,15	1 430,30	79,4%	742,33	742,33	1 484,66	103,8%	753,30	775,90	1 529,20	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 401,60	1 999,87	142,7%	714,61	714,61	1 429,21	279,9%	1 467,27	732,93	732,93	1 465,86	102,6%	756,80	756,80	1 513,60	103,3%	763,92	794,48	1 558,40	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	424,68	603,96	142,2%	216,53	216,53	433,05	278,9%	444,58	222,08	222,08	444,15	102,6%	229,31	229,31	458,62	103,3%	231,47	240,73	472,20	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 742,12	1 716,18	98,5%	458,43	458,43	916,87	374,4%	916,87	319,88	319,88	639,75	69,8%	319,88	319,88	639,75	100,0%	319,88	319,88	639,75	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%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 490,71	4 549,54	305,2%	760,04	760,04	1 520,08	598,6%	1 560,56	779,53	779,53	1 559,05	102,6%	695,46	907,25	1 602,71	102,8%	888,79	761,36	1 650,15	103,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	32,00	41,00	128,1%	16,32	16,32	32,63	251,3%	33,50	16,73	16,73	33,47	102,6%	17,28	17,28	34,56	103,3%	17,39	18,19	35,58	103,0%
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	**157,37**	157,37	314,73	0,0%	157,37	157,37	**314,73**	100,0%	**157,37**	157,37	**314,73**	100,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**9 129,10**	**14 513,86**	159,0%	**4 543,60**	**4 543,60**	**9 087,21**	319,4%	**8 891,34**	**4 143,88**	**4 143,88**	**8 287,75**	91,2%	4 142,39	**4 420,34**	**8 562,74**	103,3%	**4 403,96**	**4 403,21**	**8 807,17**	102,9%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**9,06**	**11,58**	127,8%	**8,51**	**8,51**	**8,51**	136,0%	**8,33**	**7,76**	**7,76**	**7,76**	91,2%	7,76	**8,28**	**8,02**	103,3%	**8,25**	**8,25**	**8,25**	102,9%

Смета расходов для корректировки тарифов на питьевую воду филиала АО «АБ ИнБев Эфес» в г. Казань на 2022-2023 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2019 год			2020 год		2021 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) 2021	% 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	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**1 140,91**	**2 546,31**	**223,2%**	**1 801,22**	**157,9%**	**1 435,74**	**79,7%**	**1 430,30**	**79,4%**	**1 484,66**	**103,8%**	**1 529,20**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**6 246,07**	**10 251,37**	**164,1%**	**6 369,12**	**102,0%**	**6 538,73**	**102,7%**	**6 532,43**	**102,6%**	**6 753,06**	**103,4%**	**6 952,95**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**6 246,07**	**10 251,37**	**164,1%**	**6 369,12**	**102,0%**	**6 538,73**	**102,7%**	**6 532,43**	**102,6%**	**6 753,06**	**103,4%**	**6 952,95**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*103,7%*		*103,6%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**4 755,36**	**5 701,83**	**119,9%**	**4 849,05**	**102,0%**	**4 978,18**	**102,7%**	**4 973,38**	**102,6%**	**5 150,36**	**103,6%**	**5 302,81**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	2 897,08	3 057,00	105,5%	2 954,15	102,0%	3 032,82	102,7%	3 029,90	102,6%	3 143,58	103,8%	3 236,63	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	2 897,08	3 057,00	105,5%	2 954,15	102,0%	3 032,82	102,7%	3 029,90	102,6%	3 143,58	103,8%	3 236,63	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.	1 826,28	2 603,83	142,6%	1 862,26	102,0%	1 911,85	102,7%	1 910,01	102,6%	1 972,22	103,3%	2 030,60	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 401,60	1 999,87	142,7%	1 429,21	102,0%	1 467,27	102,7%	1 465,86	102,6%	1 513,60	103,3%	1 558,40	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	424,68	603,96	142,2%	433,05	102,0%	444,58	102,7%	444,15	102,6%	458,62	103,3%	472,20	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	32,00	41,00	128,1%	32,63	102,0%	33,50	102,7%	33,47	102,6%	34,56	103,3%	35,58	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**1 490,71**	**4 549,54**	**305,2%**	**1 520,08**	**102,0%**	**1 560,56**	**102,7%**	**1 559,05**	**102,6%**	**1 602,71**	**102,8%**	**1 650,15**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 490,71	4 549,54	305,2%	1 520,08	102,0%	1 560,56	102,7%	1 559,05	102,6%	1 602,71	102,8%	1 650,15	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**1 742,12**	**1 716,18**	**98,5%**	**916,87**	**52,6%**	**916,87**	**100,0%**	**639,75**	**69,8%**	**639,75**	**100,0%**	**639,75**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	1 742,12	1 716,18	98,5%	916,87	52,6%	916,87	100,0%	639,75	69,8%	639,75	100,0%	639,75	100,0%
9	Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	тыс. руб.								314,73		314,73		314,73	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**9 129,10**	**14 513,86**	**159,0%**	**9 087,21**	**99,5%**	**8 891,34**	**97,8%**	**8 287,75**	**91,2%**	**8 562,74**	**103,3%**	**8 807,17**	**102,9%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2022 год
Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» для потребителей Спасского муниципального района
по делу об установлении тарифов №26/142-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 1 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 № вх. 3442, в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 26.04.2021 № ЛХ-26/2299/2021). На основании подпункта «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 (далее – Правила), по инициативе Госкомитета приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 548/2021 открыто тарифное дело № 26/142-2021.	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал «Спасский» АО «УКС»
ИНН/КПП	1655229717 / 165501001
Директор организации	Кривошеев Александр Михайлович
Юридический адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Почтовый адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Основной вид деятельности	Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Минземимущество РТ – 0,26%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	-
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Болгар
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление №769 от 26.11.2021 г. «Об определении гарантирующей организации на территории г. Болгар

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	29 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 103 350,00 (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.	4
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	90
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	50
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Водопроводная сооружения с водоводом для	Договор безвозмездного пользования государственным	№ 009-2395 от 21.02.2013	До заключения концессионног	Стр. 1-9

водообеспеченности г. Болгар	имуществом		о соглашения	
Водопроводная сооружения с водоводом для водообеспеченности г. Болгар	Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сферах водоснабжения и водоотведения. Решение Спасского муниципального района «Об утверждении «Дорожной карты» в отношении объектов водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения г.Болгар и населенных пунктов Спасского муниципального района Республики Татарстан».	от 16.11.2020 № 3-3	Прогнозируемые сроки решения вопроса: 4 квартал 2022 года.	Стр. 12-15

Краткое описание схемы технологического процесса

Подъем воды осуществляется из подземных источников, высота подъёма воды составляет 80м. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ - различной модификации в кол. 4 шт.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется 5 насосами по водопроводным сетям протяженностью 90 км.

Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 50 км.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации Филиал «Спасский» АО «УКС»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
13 704,00	**33,16**	*100,0*	**46,13**	*139,1*

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 объемов реализации воды за последние три года (для Филиал «Спасский» АО «УКС»)

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	348,030	352,886
2019	313,000	345,601
2020	337,910	325,035

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	524,82	550,72	518,28	94,1
Потери воды в сети	92,03	100,05	72,55	72,5
%	17,5%	18,75%	13,76%	-
Расход воды на технологические нужды	87,12	100,05	100,05	100,0
Объем реализации воды	345,67	345,67	345,67	100,0

Отпущено воды по категориям потребителей:	345,67	345,67	345,67	100,0
Бюджетные потребители	45,94	45,94	45,94	100,0
Население	258,00	258,00	258,00	100,0
%	74,6%	74,6%	74,6%	-
Прочие потребители	41,73	41,73	41,73	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для Филиала «Спасский» АО «УКС» № вн-3399 ВС от 01.06.2021, 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 2020	факт 2020	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	108,20	29,33	27	*0,32*	*0,09*	***0,23***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 267,09	2 279,04	101	*6,71*	*7,01*	***-0,30***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 882,61	2 359,59	125	*5,57*	*7,26*	***-1,69***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	568,55	712,60	125	*1,68*	*2,19*	***-0,51***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 418,93	1 283,75	90	*4,20*	*3,95*	***0,25***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 119,36	685,00	61	*3,31*	*2,11*	***1,21***
	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 282,22	2 169,41	95	*6,75*	*6,67*	***0,08***
	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 915,97	2 650,96	138	*5,67*	*8,16*	***-2,49***
	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,00	150,00	750	*0,06*	*0,46*	***-0,40***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**11 582,93**	**12 319,68**				
11	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		**10 796,57**				
12	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		***-1 523,11***				

Организация получила убыток в размере 1 523,11 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 **7 705,44 тыс.руб.** на уровне предложения организации.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **360,44 тыс.руб**., со снижением к прогнозу организации на 15,39 тыс. руб.

1.1. **Расходы на ГСМ** приняты в сумме **313,32 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 17,55 тыс. руб.

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход дизтоплива	л	4 200,00
2	Нормативный расход дизтоплива	л	
3	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	38,53
4	Стоимость дизтоплива	руб	161 846,83
5	Расход бензина	л	2 200,00
6	Нормативный расход бензина	л	
7	Средняя цена 1 литра бензина	руб	38,37

8	Стоимость бензина	руб	84 408,02
9	Расход смазочных материалов	л	40,00
10	Нормативный расход смазочных материалов	л	
11	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	251,40
12	Стоимость смазочных материалов	руб	10 056,19
13	Расход природного газа	л	2 500,00
14	Нормативный расход природного газа	л	
15	Средняя цена 1 л газа	руб	22,80
16	Стоимость газа	руб	57 011,20
0	**Всего**	**тыс. руб**	**313,32**

Расходы на ГСМ приняты в соответствии с анализом счета 10.03 за 2020 год с учетом индекса дефлятора, на уровне утвержденного периода.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно сальдовая ведомость по сч. 10.03	*Стр.411*
Товарные накладные и счета-фактуры на ГСМ за 2020 год	*Стр.412-440*

1.2. **Расходы на химические реагенты** приняты в сумме **47,12 тыс.руб.** с ростом к прогнозу организации на 2,16 тыс. руб

№ п/п	Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс. м3)	Объем воды для расчета (тыс. м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	2	3	4	5	6	7
1	Натрий гипохлорит(1250)	0,60	545,67	0,33	57 118,10	18,70
2	Каогулянт BWT BENAMIN	0,05	545,67	0,03	787 316,29	21,48
3	Каогулянт Экотрит	0,05	545,67	0,03	254 392,57	6,94
	Итого					**47,12**

Расходы на химические реагенты приняты с учетом индекса дефлятора на уровне утвержденного периода.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор на поставку расходных материалов от 21.02.2020 №21/02/-2020 с ООО «НВР-Волга»	*Стр. 166-168*
Отчет по проводкам за 2020год	*Стр. 169*
Универсально передаточные документы по химреагентам, товарные накладные	*Стр. 170-174*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **2 667,23 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 63,58 тыс.руб.

Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду Филиал «Спасский» АО «УКС» №вн-3399 ВС от 01.06.2021, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,67 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 347,24 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности принята в размере 7,40 руб. кВт*ч с учетом анализа фактических показателей 2021 года и индекса дефлятора на 2022 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости энергопотребления по договору от 08.04.2013 №96904 Э с января по декабрь 2020 года	*Стр.176-234*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного

производственного персонала приняты в сумме **2 700,82 тыс.руб**, со снижением к предложению организации на 370,00 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	2 074,36
отчисления на социальные нужды (30,2%)	626,46

Численность основного производственного персонала принята в количестве 11,5 ед. в соответствии с утвержденным периодом 2020 года:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар. плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	6,00	16,06	1 156,48
Слесарь аварийно-восстановительных работ	1,00	19,13	229,56
Электрик	0,5	16,06	96,37
Очистка воды			
Машинист насосной установки	2,00	16,06	385,49
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник	1,00	17,20	206,45
Итого:	**10,5**	**17,22**	**2 074,36**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2020 год	*Стр.239-240*
Сводная ведомость результатов проведения СОУТ	*Стр. 242-243*
П.-4 Сведения о численности и заработной плате работников за ноябрь 2020 года	*Стр. 244-249*
Форма 4-ФСС за 2020 год	*Стр. 250-253*
РСВ за 2020 год	*Стр. 254-261*
Коллективный договор на 2020-2022 годы	*Стр.262-276*
Правила трудового распорядка для работников	*Стр.277-281*
Положение об оплате труда	*Стр.282-286*
Расчетная ведомость организации за 2020 год	*Стр.287-284*
Приказы	*Стр.290-295*

ФОТ принят по утвержденному периоду с учетом индексации с доведением до минимальной заработной платы основного производственного персонала (машинист насосной установки, электрик) по соглашению 2021 года с учетом индексации.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **1 976,95 тыс.руб**. со снижением к предложению организации на 162,30 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	1 242,48	1 245,87	100,2
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	375,23	376,25	100,2
Амортизация ОС цехового назначения	60,10	60,10	100,0
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	23,69	-	-
Анализ воды	61,80	99,44	160,9
Обслуживание газовых котельных	190,55	164,16	86,1
Ремонт и техобслуживание автотранспорта	154,50	-	-

Страхование автотранспорта	30,90	31,13	100,7
Итого	**2 139,25**	**1 976,95**	**92,4**

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с утвержденным периодом с учетом индексации.
Амортизация ОС цехового назначения (преобразователи частоты) приняты в соответствии с предложением организации. Расходы по охране труда, ремонт и техобслуживание автотранспорта не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.
Остальные расходы приняты по фактическим затратам организации и представленным по ним документам.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар. плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховый персонал			
Мастер	1,00	22,63	271,55
Водитель	1,00	17,25	206,94
Машинист экскаватора	1,00	31,82	381,89
Контролер водопроводного хозяйства	2,00	16,06	385,49
Итого	**5,00**	**20,76**	**1 245,87**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2020 год	*Стр.239-240*
Договор купли-продажи №30/20/50Л от 27.11.2020 с АО «Таткоммунпромкомплект», акт приема передачи	*Стр. 299-302*
Ведомость амортизации ОС за 2020 год, ведомость амортизации за 1-й квартал 2021 год	*Стр. 303-304*
Договор об оказании услуг по эксплуатации газовых котлов № 54 от 01.09.2019, № 65 от 01.10.2020, акты	*Стр. 443-454*
Договор на анализ воды с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» от 11.01.2021 №476/21, акты	*Стр. 457-467*
Страховой полис, счета на оплату	*Стр. 469-474*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **662,08 тыс.руб,** на уровне предложения организации.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборот счета 10.1 (материалы)	*Стр. 368-371*
Счета фактуры на оплату материалов, акт	*Стр. 372-380, 382-386, 388-400,404-409*

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **2 068,10 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 585,45 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 853,78	2 458,75	86,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	861,84	742,54	86,1
3	Услуги банка	92,23	-	-
4	Услуги ЕРЦ	314,08	361,56	115,1
5	Подготовка кадров	18,72	10,20	54,4
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	50,97	17,25	33,8
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	35,03	6,40	18,2
8	Прочие общеэксплуатационные	88,97	73,68	82,8

	расходы			
9	Доставка квитанций (ЕРЦ)	106,96	62,65	58,5
	Итого	**4 422,58**	**3 733,03**	**84,4**
	55,40 % базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка		**2 068,10**	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание на 2020 год	*Стр.239-240*
Анализ счета 90,01 за 2020 год	*Стр. 587*
Договор с ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» от 01.11.2018 №2018/Д139/4А	*Стр. 589-602*
Акты приемки-сдачи оказанных услуг по ЕРЦ	*Стр. 603-616*
Акты-расчета суммы компенсации затрат по доставке квитанций по ЕРЦ	*Стр. 617-625*
Договор выполненных работ № 20 от 01.04.2016 с ИП Гиниятуллин И.Ш. (обслуживание 1С) (прочие)	*Стр.626-634*
Акты оказанных услуг «Вымпел - Коммуникации», ПАО «Таттелеком» (связь)	*Стр.635-648*
Акт оказанных услуг № 86 от 05.03.2020 проведение семинара (кадры)	*Стр.649*
Договор аренды транспортных средств №1 от 01.01.2020 г.№ 3/1 от 01.01.2021 г., акты выполненных работ (прочие)	*Стр.650-659*
Договор № ИДПО/ПО/21/02 от 15.02.2021 г. акт об оказании услуг (кадры)	*Стр. 664-667*
Договор № ВР00568354-ТР от 17.02.2021 г. проведение СОУТ (прочие)	*Стр.668-670*
Договор № 9 от 21.10.2020 г. регистрация авто, акт (прочие)	*Стр. 671-672*
Универсальный передаточный документ по ремонту принтера, договор на оказание услуг №6 от 08.02.2021, акт приема-сдачи работ (канц.)	*Стр.673-675*
Договор № 89 от 02.09.2020 г. с АО «Татмедиа», № 133 от 18.12.2020, товарные накладные, счета-фактуры	*Стр. 676-686*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с утвержденным периодом с учетом индексации

Остальные затраты приняты по факту расходов и представленных подтверждавших документов к ним.

Не приняты расходы по услугам банка отсутствует подтверждение затрат.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	0,50	99,73	598,37
Бухгалтер	0,50	54,22	325,33
Экономист	1,00	21,98	263,80
Бухгалтер-кассир	0,50	27,48	164,87
Гл. инженер	0,50	52,17	313,03
Инспектор по кадрам	0,25	16,90	50,71
Специалист отдела сбыта	1,00	21,98	263,80
Механик автопарка	0,20	26,92	64,61
Юрист	1,00	19,17	230,10
Бухгалтер	0,50	27,48	164,87
Завскладом	0,10	16,06	19,27

Итого:	**6,05**	**33,86**	**2 458,75**

Вид деятельности	**2022 год**
Водоснабжение	*55,40*
Водоотведение	*16,00*
Прочие	*28,60*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам услуг осуществляется пропорционально полученным доходам от видов деятельности).	*Стр. 63-82*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме **254,17 тыс.руб.:**

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** не приняты в заявленной сумме 36 тыс. руб. (транспортный налог). Не представлена декларация.
2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме 254,17 тыс.руб. на водный налог.

Расходы, связанные с уплатой налогов, приняты на основании налоговых деклараций представленных за 2020 год.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Декларация по уплате водного налога за 2020 год	*Стр. 565-581*

V. Расходы на амортизацию основных средств организацией не заявлены.

VI. Расходы на аренду земли и лизинговые платежи приняты в сумме **1 366,58 тыс.руб**. со снижением к прогнозу организации на 219,08 тыс. руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор аренды земельного участка №40-071-0 0825 от 03.07.2012	*Стр. 312-321*
Договор финансовой аренды (лизинга) от 08.07.2019 №ЛД 09547	*Стр. 322-328*
Договор финансовой аренды (лизинга) от 28.04.2020 №ЛД 09395	*Стр. 329-340*
Договор финансовой аренды (лизинга) от 28.04.2020 №ЛД 09398	*Стр. 341-351*
Счета фактуры	*Стр. 352-365*

VII. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

IX. Сбытовые расходы гарантирующей организации по возмещению расходов по сомнительным долгам приняты в размере **218,69 тыс. руб.** с ростом к прогнозу организации на 68,69 тыс. руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми прекращено судебное производство	*Стр.477-561*

X. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **573,43 тыс. руб.**:

– Аренда основных средств – 121,68 тыс.руб.;

– Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения – 391,71 тыс.руб;

– Цеховые расходы 25,85 тыс. руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **11 701,63 тыс.руб**. По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Филиал «Спасский» АО «УКС»	**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 указаны с учетом НДС)	39,79	100,0	41,45	104,1
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	33,16	100,0	34,54	104,1

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Исполнительного комитета Спасского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022 год для Филиала «Спасский» АО «УКС»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	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 год	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	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**	**337,910**	**325,035**	**96,2%**	**172,835**	**172,837**	**345,672**	**106,3%**	**345,670**	**172,835**	**172,835**	**345,670**	**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	337,910	325,035	**96,2%**	172,835	172,837	345,672	**106,3%**	**345,670**	172,835	172,835	345,670	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	262,000	249,425	**95,2%**	129,000	129,000	258,000	**103,4%**	258,000	129,000	129,000	258,000	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	54,850	36,843	**67,2%**	22,968	22,970	45,938	**124,7%**	45,936	22,968	22,968	45,936	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	21,060	38,767	**184,1%**	20,867	20,867	41,734	**107,7%**	41,734	20,867	20,867	41,734	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,04**	**0,04**	**96,2%**	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.**	**12 003,84**	**12 319,68**	**102,6%**	**6 355,54**	**6 355,59**	**12 711,12**	**103,2%**	**13 704,00**	**6 017,92**	**6 257,13**	**12 275,06**	**96,6%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**6 604,76**	**7 640,30**	**115,7%**	**3 834,72**	**3 777,42**	**7 612,14**	**99,6%**	**8 195,99**	**3 597,68**	**3 763,46**	**7 361,14**	**96,7%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 688,51	5 466,51	**116,6%**	2 813,95	2 725,32	5 539,27	**101,3%**	5 744,56	2 669,79	2 787,09	5 456,88	**98,5%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 002,30	981,24	**97,9%**	558,30	578,39	1 136,69	**115,8%**	1 170,80	613,22	636,52	1 249,74	**109,9%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 416,61	1 721,81	**121,5%**	806,79	836,37	1 643,16	**95,4%**	1 695,71	725,61	756,81	1 482,42	**90,2%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	427,82	523,83	**122,4%**	243,65	252,58	496,23	**94,7%**	512,10	219,13	228,56	447,69	**90,2%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	384,10	**0,0%**	174,93	174,57	349,50	**91,0%**	269,86	131,77	138,09	269,86	**77,2%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 825,78	1 735,53	**95,1%**	974,28	827,69	1 801,97	**103,8%**	1 976,10	894,64	937,58	1 832,22	**101,7%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	16,00	120,00	**750,0%**	56,00	55,71	111,71	**93,1%**	120,00	85,43	89,53	174,95	**156,6%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 571,09	1 936,68	**123,3%**	854,67	886,00	1 740,67	**89,9%**	2 175,91	823,68	872,16	1 695,84	**97,4%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	345,16	237,10	**68,7%**	166,10	166,10	332,20	**140,1%**	275,52	104,21	104,21	208,42	**62,7%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	14,82	0,00	**0,0%**	7,68	7,68	15,36	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	330,34	237,10	**71,8%**	158,42	158,42	316,84	**133,6%**	275,52	104,21	104,21	208,42	**65,8%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**907,95**	**1 030,61**	**113,5%**	**564,89**	**583,42**	**1 148,31**	**111,4%**	**1 176,71**	**533,42**	**555,74**	**1 089,16**	**94,8%**
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	884,59	1 004,10	**113,5%**	552,46	570,58	1 123,04	**111,8%**	1 146,81	522,06	543,88	1 065,94	**94,9%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	108,20	29,33	**27,1%**	99,87	103,07	202,94	**691,8%**	44,96	23,01	24,11	47,12	**23,2%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	305,37	313,34	**102,6%**	182,60	188,59	371,19	**118,5%**	382,32	200,25	207,86	408,10	**109,9%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	291,12	436,08	**149,8%**	171,20	176,90	348,10	**79,8%**	465,65	188,69	196,80	385,49	**110,7%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	87,81	132,57	**151,0%**	51,71	53,42	105,13	**79,3%**	140,63	56,98	59,43	116,42	**110,7%**
5.1.7	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%**	8,44	4,12	4,32	8,44	**0,0%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	91,29	86,78	**95,1%**	44,33	45,77	90,10	**103,8%**	98,80	44,73	46,88	91,61	**101,7%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,80	6,00	**750,0%**	2,75	2,84	5,59	**93,1%**	6,00	4,27	4,48	8,75	**156,6%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	19,16	23,62	**123,3%**	10,44	10,79	21,23	**89,9%**	26,54	10,10	10,58	20,68	**97,4%**
5.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	4,21	2,89	**68,7%**	1,99	2,06	4,05	**140,1%**	3,36	1,27	1,27	2,54	**62,7%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,18	0,00	**0,0%**	0,09	0,10	0,19	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,03	2,89	**71,8%**	1,90	1,96	3,86	**133,6%**	3,36	1,27	1,27	2,54	**65,8%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**4 491,13**	**3 648,77**	**81,2%**	**1 955,93**	**1 994,74**	**3 950,67**	**108,3%**	**4 331,30**	**1 886,82**	**1 937,94**	**3 824,76**	**96,8%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 093,86	3 198,11	**78,1%**	1 744,45	1 776,48	3 520,93	**110,1%**	3 823,08	1 693,54	1 736,43	3 429,97	**97,4%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	959,42	984,46	**102,6%**	562,47	580,92	1 143,39	**116,1%**	1 177,70	495,28	514,10	1 009,39	**88,3%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	174,96	201,70	**115,3%**	97,37	100,57	197,94	**98,1%**	197,18	101,05	105,40	206,45	**104,3%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,84	56,21	**106,4%**	29,40	30,38	59,78	**106,4%**	59,55	30,52	31,83	62,35	**104,3%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 418,93	1 283,75	**90,5%**	672,20	694,38	1 366,58	**106,5%**	1 585,66	683,29	683,29	1 366,58	**100,0%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 119,36	300,90	**26,9%**	182,20	188,31	370,50	**123,1%**	383,77	187,39	196,38	383,77	**103,6%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	365,16	347,11	**95,1%**	189,91	170,48	360,39	**103,8%**	395,22	178,93	187,52	366,44	**101,7%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3,20	24,00	**750,0%**	10,90	11,44	22,34	**93,1%**	24,00	17,09	17,91	34,99	**156,6%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	325,71	401,51	**123,3%**	177,51	183,36	360,87	**89,9%**	451,10	171,67	179,91	351,58	**97,4%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	71,56	49,16	**68,7%**	33,97	34,90	68,87	**140,1%**	57,12	21,60	21,60	43,21	**62,7%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3,07	0,00	**0,0%**	1,56	1,62	3,18	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		68,48	49,16	**71,8%**	32,41	33,28	65,69	**133,6%**	57,12	21,60	21,60	43,21	**65,8%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**12 003,84**	**12 608,83**	**105,0%**	**6 355,54**	**6 355,59**	**12 306,00**	**97,6%**	**13 854,00**	**6 020,49**	**6 254,57**	**12 275,06**	**99,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 666,95	9 668,72	**100,0%**	5 110,86	5 072,37	10 183,23	**105,3%**	10 864,46	4 887,96	5 064,83	9 952,79	**97,7%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	108,20	29,33	**27,1%**	99,87	103,07	202,94	**691,8%**	44,96	23,01	24,11	47,12	**23,2%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 267,09	2 279,04	**100,5%**	1 303,37	1 347,90	2 651,27	**116,3%**	2 730,81	1 308,75	1 358,48	2 667,23	**100,6%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 882,69	2 359,58	**125,3%**	1 075,36	1 113,85	2 189,21	**92,8%**	2 358,54	1 015,35	1 059,01	2 074,36	**94,8%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	568,46	712,61	**125,4%**	324,76	336,38	661,14	**92,8%**	712,28	306,64	319,82	626,46	**94,8%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 418,93	1 283,75	**90,5%**	672,20	694,38	1 366,58	**106,5%**	1 585,66	683,29	683,29	1 366,58	**100,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 119,36	685,00	**61,2%**	357,13	362,88	720,00	**105,1%**	662,08	323,28	338,80	662,08	**92,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 282,22	2 169,41	**95,1%**	1 208,52	1 043,93	2 252,45	**103,8%**	2 470,12	1 118,30	1 171,97	2 290,27	**101,7%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,00	150,00	**750,0%**	69,65	69,99	139,64	**93,1%**	300,00	109,35	109,35	218,69	**156,6%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		20,00	150,00	**750,0%**			139,64	**93,1%**	150,00	109,35	109,35	218,69	**156,6%**
7.1.11.2	Прочие расходы		0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	150,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 915,96	2 650,96	**138,4%**	1 042,62	1 080,15	2 122,77	**80,1%**	2 653,55	1 005,45	1 062,65	2 068,10	**97,4%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	420,93	289,15	**68,7%**	202,06	203,06	405,12	**140,1%**	336,00	127,09	127,09	254,17	**62,7%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	18,08	0,00	**0,0%**	9,33	9,40	18,73	**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.	402,85	289,15	**71,8%**	192,73	193,66	386,39	**133,6%**	336,00	127,09	127,09	254,17	**65,8%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	777,96	0,00	**0,0%**	**625,00**	**625,00**	1 250,00	**0,0%**	0,00	286,72	286,72	573,43	**45,9%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**11 225,88**	**12 319,68**	**109,7%**	**5 730,53**	**5 730,59**	**11 461,12**	**93,0%**	**13 704,00**	**5 731,21**	**5 970,42**	**11 701,63**	**102,1%**
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**1 119,36**	**3 551,20**	**317,3%**	**357,13**	**362,88**	**720,00**	**20,3%**	**662,08**	**323,28**	**338,80**	**370,00**	**51,4%**
13.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	1 119,36	465,00	**41,5%**	357,13	362,88	720,00	**154,8%**	662,08	323,28	338,80	662,08	**92,0%**
13.4	Прочие источники	тыс. руб.		3 086,20	**0,0%**				**0,0%**					**0,0%**
14	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**39,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**33,22**	**37,90**	**114,1%**	**33,16**	**33,16**	**33,16**	**87,5%**	**39,64**	**33,16**	**34,54**	**33,85**	**102,1%**

Смета расходов на 2022 год для Филиала «Спасский» АО «УКС»

№ 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**	**7 108,66**	**7 549,97**	106,2%	**4 081,78**	**3 875,24**	**7 957,02**	105,4%	**7 705,44**	96,8%	**7 705,44**	96,8%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	386,30	347,45	89,9%	236,69	244,41	481,10	138,5%	360,44	74,9%	360,44	74,9%
1.1.1	Реагенты	108,20	29,33	27,1%	99,87	103,07	202,94	691,8%	47,12	23,2%	47,12	23,2%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	278,10	318,11	114,4%	136,82	141,34	278,16	87,4%	313,32	112,6%	313,32	112,6%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 267,09	2 279,04	100,5%	1 303,37	1 347,90	2 651,27	116,3%	2 667,23	100,6%	2 667,23	100,6%
1.2.1	Электроэнергия	2 267,09	2 279,04	100,5%	1 303,37	1 347,90	2 651,27	116,3%	2 667,23	100,6%	2 667,23	100,6%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 451,15	3 072,19	125,3%	1 400,12	1 450,23	2 850,34	92,8%	2 700,82	94,8%	2700,82	94,8%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 882,69	2 359,58	125,3%	1 075,36	1 113,85	2 189,20	92,8%	2 074,36	94,8%	2 074,36	94,8%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	568,46	712,61	125,4%	324,76	336,38	661,14	92,8%	626,46	94,8%	626,46	94,8%
1.6	Общехозяйственные расходы	2 004,12	1 851,29	92,4%	1 141,60	832,70	1 974,30	106,6%	1 976,95	100,1%	1 976,95	100,1%
2	**Ремонтные расходы**	**1 119,36**	**685,00**	61,2%	**354,33**	**365,67**	**720,00**	105,1%	**662,08**	92,0%	**662,08**	92,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 119,36	685,00	61,2%	354,33	365,67	720,00	105,1%	400,00	55,6%	400,00	55,6%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	262,08	0,0%	262,08	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	211,08	0,0%	211,08	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	51,00	0,0%	51,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**1 915,97**	**2 361,80**	123,3%	**1 044,58**	**1 078,19**	**2 122,77**	89,9%	**2 395,74**	112,9%	**2073,75**	97,7%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	28,39	19,23	67,7%	14,47	14,94	29,41	152,9%	9,56	32,5%	9,56	32,5%
3.1.1	Услуги связи и интернет	28,39	19,23	67,7%	14,47	14,94	29,41	152,9%	9,56	32,5%	9,56	32,5%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 579,87	1 977,85	125,2%	906,52	935,54	1 842,06	93,1%	1 773,51	96,3%	1773,51	96,3%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 213,42	1 519,09	125,2%	696,25	718,54	1 414,79	93,1%	1 362,15	96,3%	1 362,15	96,3%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	366,45	458,76	125,2%	210,27	217,00	427,27	93,1%	411,37	96,3%	411,37	96,3%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	5,65	0,0%
3.7	Прочие административные расходы	307,71	364,73	118,5%	123,59	127,72	251,31	68,9%	612,67	243,8%	285,03	113,4%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**20,00**	**150,00**	750,0%		139,64	**139,64**	93,1%	**218,69**	156,6%	**218,69**	156,6%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	20,00	150,00	750,0%	68,70	70,94	139,64	93,1%	218,69	156,6%	218,69	156,6%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**1 418,93**	**1 283,75**	90,5%	672,20	694,38	**1 366,58**	106,5%	**1 366,58**	100,0%	**0,00**	0,0%
6.3	Лизинговые платежи			0,0%	672,20	694,38	1 366,58	0,0%	1 366,58	100,0%		0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**420,93**	**289,15**	68,7%	**202,55**	**202,56**	**405,12**	140,1%	**254,17**	62,7%	**254,17**	62,7%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	402,85	289,15	71,8%	193,19	193,20	386,39	133,6%	254,17	65,8%	254,17	65,8%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**777,96**	**0,00**	0,0%	625,00	625,00	1 250,00	0,0%	**0,00**	0,0%	573,43	45,9%
12	**Итого НВВ**	**11 225,88**	**12 319,68**	109,7%	**5 730,44**	**5 730,68**	**11 461,12**	93,0%	**13 704,00**	119,6%	**11 701,63**	102,1%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение на 2022 год
Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» для потребителей Спасского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/143-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Филиала «Спасский» Акционерного общества «Управление капитального строительства» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 1 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 № вх. 3441, в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 26.04.2021 № ЛХ-26/2299/2021). На основании подпункта «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 (далее – Правила), приказом Госкомитета от 30.09.2021 № 548/2021 открыто тарифное дело № 26/143-2021.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Филиал «Спасский» АО «УКС»
ИНН/КПП	1655229717 / 165501001
Директор организации	Кривошеев Александр Михайлович
Юридический адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Почтовый адрес	422840, РТ, г. Болгар, ул. Пионерская, 21 А
Основной вид деятельности	Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Минземимущество РТ – 0,26%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Алмаз» - ликвидирован с 18.08.11
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Болгар
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление №769 от 26.11.2021 г. «Об определении гарантирующей организации на территории г. Болгар

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	13 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	607 133,00 (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 очистных сооружений	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	19,00
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	4,00
Число КНС	ед.	7

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела

	соглашение)			
КНС и канализационные сети	Договор аренды с исполнительным комитетом Спасского муниципального района	№25 от 13.11.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр. 9-14
Канализационные сооружения с КНС г. Болгар	Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сферах водоснабжения и водоотведения. Решение Спасского муниципального района «Об утверждении «Дорожной карты» в отношении объектов водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения г.Болгар и населенных пунктов Спасского муниципального района Республики Татарстан».	от 16.11.2020 № 3-3	Прогнозируемые сроки решения вопроса: 4 квартал 2022 года.	Стр.22-25

Краткое описание схемы технологического процесса

Филиал «Спасский» АО «УКС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г. Болгар Спасского муниципального района.
Сточные воды от потребителей поступают через канализационные сети Филиал «Спасский» АО «УКС» протяженностью 19,00 км.
Перекачка канализационных стоков производится 7 насосами (5 в резерве).

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации Филиал «Спасский» АО «УКС»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
6 719,14	**20,99**	*100,0*	**58,06**	*276,6*

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 30.09.2021)

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

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	133,840	124,342
2019	132,740	203,401
2020	337,910	162,679

БАЛАНС водоотведения

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 (%)**

Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	220,530	170,000	220,530	129,7
Принято сточных вод от других канализационных сетей	-	-	-	
По группе потребителей «финансируемые из бюджета всех уровней»	45,936	29,127	45,936	157,7
По группе потребителей «Население»	80,000	80,000	80,000	100,0
	39,27%	47,05%	39,27%	-
По группе потребителей «Прочие»	94,589	60,873	94,589	155,3

Баланс водоотведения принят по Утвержденным показателям Госкомитета на 2021 год.

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*
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3,01	3,51	117	0,01	0,02	***-0,01***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	545,81	1 820,63	334	1,62	11,19	***-9,58***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 114,64	1 756,46	158	3,30	10,80	***-7,50***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	336,62	530,45	158	1,00	3,26	***-2,26***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	81,18	73,01	90	0,24	0,45	***-0,83***
6	Аренда основных средств	тыс. руб.	213,08	237,63	112	0,63	1,46	***-0,21***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	54,88	97,08	177	0,16	0,60	***-0,43***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	126,52	392,41	310	0,37	2,41	***-2,40***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	479,00	682,11	142	1,42	4,19	***-2,78***
10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	62,10	0,00	0	0,18	0,00	***0,18***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 016,84**	**5 593,29**				
12	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**3 106,50**				
13	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***- 2 486,80***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 2 486,80 тыс.руб. в связи с ростом объемов реализации и перерасходам по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **4 071,16 тыс.руб.** на уровне предложения организации.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **8,99 тыс.руб.,** со снижением к уровню организации на 0,42 тыс. руб.

1.1. Расходы на **ГСМ** приняты в сумме **4,62 тыс.руб.**

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход бензина	л	132,00
2	Нормативный расход бензина	л	
3	Средняя цена 1 литра бензина	руб	35,00
4	Стоимость бензина	руб	4 620,00
	Всего	**тыс. руб**	**4,62**

Расходы на ГСМ приняты в соответствии с анализом счета 10 за 2020 год с учетом индекса дефлятора.

1.2. **Расходы на химические реагенты** приняты в сумме **4,37 тыс.руб.**

№ п/п	Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс. м3)	Объем воды для расчета (тыс. м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	2	3	4	5	6	7
1	Химреактивы (по списку)	0,06	170,00	0,01	467 408,00	4,37
	Итого					**4,37**

Расходы на химические реагенты приняты с учетом индекса дефлятора на уровне утвержденного периода.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор на поставку расходных материалов от 21.02.2020 №21/02/-2020 с ООО «НВР-Волга»	*Стр. 166-168 (папка водоснабжение)*
Отчет по проводкам за 2020год	*Стр. 169 (папка водоснабжение)*
Универсально передаточные документы по химреагентам, товарные накладные	*Стр. 170-174 (папка водоснабжение)*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **1 872,45 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 793,85 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду Филиал «Спасский» АО «УКС» №089.2021ВО от 10.09.2020, разработанному отделом технологического аудита Госкомитета, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 2,09 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 460,89 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».

Средняя цена электрической энергии и мощности принята в размере 4,06 руб. кВт*ч с учетом индексом дефлятора 2022 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Дополнительное соглашение № к договору энергосбережения №96904Э от 08.04.2013	*Стр. 191-198*
Ведомости энергопотребления по договору от 08.04.2013 №96904 Э с января по декабрь 2020 года	*Стр.133-141,164-182*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **2 008,15 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 542,63 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 542,36

отчисления на социальные нужды (30,2%)	465,79

Численность основного производственного персонала принята в количестве 8 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар. плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Машинист насосной установки	1,0	16,06	192,75
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,0	16,06	385,49
Лаборант	1,0	16,11	193,37
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Машинист насосной установки	4,0	16,06	770,99
Итого	**8,0**	**16,06**	**1 542,60**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2020 год	*стр.203-204*
Сводная ведомость результатов проведения СОУТ	*Стр. 206-207*
П.-4 Сведения о численности и заработной плате работников за октябрь 2020 года, январь 2021 год	*Стр. 221-226*
Форма 4-ФСС за 2020 год	*Стр.208-211*
РСВ за 2020 год	*Стр. 212-220*
Коллективный договор на 2020-2022 годы	*Стр. 230-237*
Правила трудового распорядка для работников	*Стр. 238-240*
Положение об оплате труда	*Стр. 241-243*
Расчетная ведомость организации за 2020 год	*Стр. 227-229*
Приказы	*Стр. 244-247*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в соответствии с утвержденным периодом с учетом индексации. Также заработная плата по машинист насосной установки, слесарь-ремонтник канализационного оборудования, лаборант доведена до минимальной согласно соглашения на 2021 год.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **181,56 тыс.руб**, с ростом к прогнозу организации на 6,15 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	96,10	94,29	98,1
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	29,02	28,47	98,1
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	10,82	-	-
Договорные услуги	156,00	-	-
Прочие цеховые расходы	38,48	-	-
Анализ воды	-	45,00	-
Проверка расходомера	-	13,80	-
Итого	**330,42**	**181,56**	**101,8**

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с утвержденным периодом с учетом индексации.

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

		1 чел. (тыс.руб.)	
Цеховой персонал			
Мастер	0,35	22,45	94,29
Итого	**0,35**	**22,45**	**94,29**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2020 год	*стр.203-204*
Акт №129 от 05.06.2020 на проверку расходомера	*стр. 305*
Договор № 32-20 от 20.04.2020 лабораторные исследования воды, акт выполненных работ	*Стр.306-309*
Договор № 141/2020 от 10.04.2020 химический анализ сточных вод, акт выполненных работ	*Стр. 310-313*
Договор № 118 от 03.08.2020 разработка декларации о негативном воздействии на окружающую среду, акт выполненных работ	*Стр. 314-322*
Договор 3 01/ХС от 03.08.2020 отбор проб, акт выполненных работ	*Стр. 323-326*

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **60,00 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 18,00 тыс. руб.

Затраты приняты на основании представленных по факту расходов с подтверждающими документами.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборот счета 10.01 (материалы)	*Стр.277-280*
Универсально передаточные документы	*Стр. 286-287,289-293,296-297*
Товарные накладные	*Стр. 294-295*

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **555,57 тыс.руб,** со снижением к прогнозу организации на 240,49 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	2 853,78	2 459,40	86,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	861,84	742,74	86,1
4	Услуги банка	92,23	-	-
5	Услуги ЕРЦ	314,08	100,00	31,8
	Подготовка кадров	18,72	10,20	54,4
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	50,97	17,25	33,8
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	35,03	6,40	18,2
9	Прочие общеэксплуатационные расходы	88,97	73,68	82,8
10	Доставка квитанций	106,96	62,65	58,5
11	**Итого**	**4 422,58**	**3 472,32**	**81,90**
	16,0% базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка		**555,57**	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2020 год	*стр.203-204*
Договор с ООО «ЕРЦ – Татэнергосбыт» от 01.11.2018 №2018/Д139/4А	*Стр. 340-353*

Акты приемки-сдачи оказанных услуг по ЕРЦ	*Стр. 354-365*
Анализ счета 90.01 за 2020 год	*Стр. 338*
Акт-расчет суммы компенсации по доставке счетов ЕРЦ	*Стр.366-374*
Договор выполненных работ № 20 от 01.04.2016 обслуживание 1с программы, акты (прочие)	*Стр. 375-383*
Акты оказанных услуг «Вымпел - Коммуникации», ПАО «Таттелеком» (связь)	*Стр. 384-396*
Акт № 89 от 05.03.2020 семинар (кадры)	*Стр. 397*
Договор аренды транспортных средств № 1 от 01.01.2020, № 2 от 01.01.2021, акты	*Стр. 398-403, 403а-406а*
Договор № ИДПО/ПО/21/02 от 15.02.2021 г. акт об оказании услуг (кадры)	*Стр. 402а-406*
Договор № 9 от 21.10.2020 г. регистрация авто, акт (прочие)	*Стр. 407-408*
Договор № ВР00568354-ТР от 17.02.2021 г. проведение СОУТ (прочие)	*Стр. 409-411*
УПД № 9283 от 02.11.2020 на ремонт картриджа	*Стр. 412*
Договор на оказание услуг № 6 от 08.02.2021, акт приема-сдачи работ от 08.02.2021	*Стр. 413-414*
АО «Татмедиа» полиграфические услуги (прочие)	*Стр.415-425*

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды цехового персонала приняты в соответствии с утвержденным периодом с учетом индексации.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	0,50	99,73	598,37
Бухгалтер	0,50	54,22	325,33
Экономист	1,00	21,98	263,80
Бухгалтер-кассир	0,50	27,48	164,87
Главный инженер	0,50	52,17	313,03
Инспектор по кадрам	0,25	16,90	50,71
Специалист отдела сбыта	1,00	21,98	263,80
Механик автопарка	0,20	26,92	64,61
Юрист	1,00	19,17	230,10
Бухгалтер	0,50	27,48	164,87
Завскладом	0,10	16,60	19,93
Итого:	**6,05**	**39,66**	**2 459,40**

Вид деятельности	**2022 год**
Водоснабжение	*55,40*
Водоотведение	*16,00*
Прочие	*28,60*

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета (базой распределения косвенных расходов по видам услуг	*Стр. 63-82 (папка водоснабжение)*

осуществляется пропорционально полученным доходам от видов деятельности).	

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов не заявлены

V. Расходы на амортизацию основных средств приняты в размере **71,01 тыс.руб**. со снижением к уровню организации на 2 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	Спектрофотометр В-110,00-000011	65,68	14,28	26,59	9,38
2	Весы аналитические Ohaus PA 214C, 00-000012	66,78	19,99	11,14	13,35
3	Микроскоп медицинский Биомед-5, 00-000013	44,30	14,30	17,92	6,34
4	Печь муфельная ЭКСПС-10 мод. 4004. 00-000014	67,70	10,00	40,06	6,77
5	Анализ растворенного кислорода МАРК-302Т, 00-000015	55,08	14,18	23,07	7,81
6	Песколовка Q= 15м3/час, 00-000010	293,64	9,32	170,85	27,36
	ИТОГО				**71,01**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации ОС за 1 квартал 2021 года	*Стр. 252*
Ведомости амортизации за 2020 год	*Стр.253*

VI. Расходы на аренду приняты в размере **25,57 тыс.руб**. со снижением к уровню организации на 189,60 руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды аппарата с последующим выкупом №5а/18 от 11.07.2018, акт сдачи-приемки	*Стр. 256-259*

VII. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VIII. Прочие прямые расходы не заявлены организацией.

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

X. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования. - За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме **29,90 тыс. руб.** по статье «Прочие прямые расходы»

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **4 753,41 тыс.руб.**
По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Филиал «Спасский» АО «УКС»	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 указаны с учетом НДС)	25,19	100,0	26,54	105,4
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	20,99	100,0	22,12	105,4

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю Исполнительного комитета Спасского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение для Филиала «Спасский» АО «УКС» на 2022 год

№ 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**	**337,910**	**162,679**	**48,1%**	**110,263**	**110,263**	**220,525**	**135,6%**	**170,000**	**110,263**	**110,263**	**220,525**	**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	337,910	162,679	**48,1%**	110,263	110,263	220,525	**135,6%**	170,000	110,263	110,263	220,525	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	262,000	79,899	**30,5%**	40,000	40,000	80,000	**100,1%**	80,000	40,000	40,000	80,000	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	54,850	24,650	**44,9%**	22,968	22,968	45,936	**186,4%**	29,127	22,968	22,968	45,936	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	21,060	58,130	**276,0%**	47,295	47,295	94,589	**162,7%**	60,873	47,295	47,295	94,589	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,02	0,02	**102,7%**	0,01	0,01	**0,03**	**135,6%**	0,02	**0,01**	0,01	**0,03**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**3 021,41**	**5 604,36**	**185,5%**	**2 246,29**	**2 415,66**	**4 661,95**	**83,2%**	**6 719,14**	**2 329,36**	**2 453,95**	**4 783,31**	**102,6%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 307,38**	**1 893,29**	**144,8%**	**1 487,51**	**1 535,29**	**3 022,81**	**159,7%**	**2 084,09**	**859,89**	**894,86**	**1 754,74**	**58,1%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 055,94	1 538,60	**145,7%**	1 323,09	1 365,65	2 688,73	**174,8%**	1 670,14	717,68	748,17	1 465,85	**54,5%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	206,47	365,42	**177,0%**	794,17	818,00	1 612,17	**441,2%**	329,01	149,44	155,12	304,56	**18,9%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	534,95	661,26	**123,6%**	347,55	360,06	707,60	**107,0%**	836,16	377,62	393,86	771,48	**109,0%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	161,55	210,78	**130,5%**	104,96	108,74	213,70	**101,4%**	252,52	114,04	118,95	232,99	**109,0%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	54,88	97,08	**176,9%**	38,39	39,61	78,00	**80,3%**	78,00	29,30	30,70	60,00	**76,9%**
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	98,10	204,06	**208,0%**	38,02	39,24	77,26	**37,9%**	174,44	47,27	49,54	96,82	**125,3%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	249,08	354,70	**142,4%**	162,97	168,18	331,15	**93,4%**	413,95	142,21	146,69	288,90	**87,2%**
4.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	2,35	0,00	**0,0%**	1,46	1,46	2,92	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	2,35	0,00	**0,0%**	1,46	1,46	2,92	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 714,03**	**3 711,07**	**216,5%**	**758,78**	**880,37**	**1 639,15**	**44,2%**	**4 635,05**	**1 469,47**	**1 559,09**	**3 028,56**	**184,8%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 481,94	3 383,66	**228,3%**	654,97	675,80	1 330,77	**39,3%**	4 252,94	1 354,67	1 407,22	2 761,89	**207,5%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3,01	3,51	**116,7%**	2,14	2,21	4,35	**123,9%**	4,35	2,13	2,24	4,37	**100,4%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	339,34	1 455,21	**428,8%**	120,16	123,77	243,93	**16,8%**	2 337,29	769,33	798,56	1 567,89	**642,8%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	579,70	1 095,20	**188,9%**	341,94	354,25	696,19	**63,6%**	1 123,20	377,33	393,55	770,88	**110,7%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	175,07	330,75	**188,9%**	103,27	106,98	210,25	**63,6%**	339,21	113,95	118,85	232,81	**110,7%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	81,18	73,01	**89,9%**	39,58	39,58	79,16	**108,4%**	73,01	35,50	35,50	71,01	**89,7%**
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	213,08	237,63	**111,5%**	12,79	12,79	25,57	**10,8%**	214,87	12,78	12,78	25,57	**100,0%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	90,56	188,36	**208,0%**	35,10	36,22	71,32	**37,9%**	161,03	43,64	45,73	89,37	**125,3%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	229,92	327,41	**142,4%**	102,46	203,22	305,68	**93,4%**	382,11	114,81	151,87	266,67	**87,2%**
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	2,17	0,00	**0,0%**	1,35	1,35	2,70	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	2,17	0,00	**0,0%**	1,35	1,35	2,70	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 959,27**	**5 604,36**	**189,4%**	**2 246,29**	**2 415,66**	**4 661,95**	**83,2%**	**6 719,14**	**2 329,36**	**2 453,95**	**4 783,31**	**102,6%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 475,74	4 922,25	**198,8%**	1 978,06	2 041,44	4 019,50	**81,7%**	5 923,08	2 072,34	2 155,39	4 227,74	**105,2%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3,01	3,51	**116,7%**	2,14	2,21	4,35	**123,9%**	4,35	2,13	2,24	4,37	**100,4%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	545,81	1 820,63	**333,6%**	914,34	941,77	1 856,10	**101,9%**	2 666,30	918,77	953,68	1 872,45	**100,9%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 114,64	1 756,45	**157,6%**	689,49	714,31	1 403,80	**79,9%**	1 959,36	754,95	787,41	1 542,36	**109,9%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	336,62	530,45	**157,6%**	208,23	215,72	423,95	**79,9%**	591,73	227,99	237,80	465,79	**109,9%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	81,18	73,01	**89,9%**	39,58	39,58	79,16	**108,4%**	73,01	35,50	35,50	71,01	**89,7%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	213,08	237,63	**111,5%**	12,79	12,79	25,57	**10,8%**	214,87	12,78	12,78	25,57	**100,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	54,88	97,08	**176,9%**	38,39	39,61	78,00	**80,3%**	78,00	29,30	30,70	60,00	**76,9%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	126,52	392,41	**310,2%**	73,12	75,46	148,57	**37,9%**	335,47	90,91	95,27	186,19	**125,3%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	479,01	682,11	**142,4%**	265,43	371,40	636,83	**93,4%**	796,06	257,02	298,55	555,57	**87,2%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	4,52	0,00	**0,0%**	2,81	2,81	5,62	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	4,52	0,00	**0,0%**	2,81	2,81	5,62	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**	101,69	101,69	203,38	**0,0%**		14,95	14,95	29,90	**14,7%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 021,41**	**5 604,36**	**185,5%**	**2 144,60**	**2 313,97**	**4 458,57**	**79,6%**	**6 719,14**	**2 314,41**	**2 439,00**	**4 753,41**	**106,6%**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**136,06**	**97,08**	**71,3%**	**77,96**	**79,19**	**157,16**	**161,9%**	**151,01**	**64,80**	**66,21**	**78,00**	**49,6%**
16.1	Амортизация	тыс. руб.	81,18	0,00	**0,0%**	39,58	39,58	79,16	**0,0%**	73,01	35,50	35,50	71,01	**89,7%**
16.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	54,88	97,08	**176,9%**	38,39	39,61	78,00	**80,3%**	78,00	29,30	30,70	60,00	**76,9%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**8,94**	**34,45**	**385,3%**	**19,45**	**20,99**	**20,22**	**58,7%**	**39,52**	**20,99**	**22,12**	**21,55**	**106,6%**

Смета расходов для Филиала «Спасский» АО «УКС» 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**	**2 188,74**	**4 514,54**	**206,26**	**1 839,42**	**1 997,36**	**3 836,78**	**84,99**	**4 071,16**	**106,11**	**4 071,16**	**106,11**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	5,96	9,21	154,65	4,02	4,16	8,18	88,74	8,99	109,97	8,99	109,97
1.1.1	Реагенты	3,01	3,51	116,72	2,14	2,21	4,35	123,92	4,37	100,42	4,37	100,42
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	2,95	5,70	193,37	1,88	1,94	3,82	67,07	4,62	120,85	4,62	120,85
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	545,81	1 820,63	333,57	912,58	943,52	1 856,10	101,95	1 872,45	100,88	1 872,45	100,88
1.2.1	Электроэнергия	545,81	1 820,63	333,57	912,58	943,52	1 856,10	101,95	1 872,45	100,88	1 872,45	100,88
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 451,26	2 297,99	158,34	899,53	928,22	1 827,75	79,54	2 008,15	109,87	2 008,15	109,87
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 114,64	1 756,45	157,58	690,82	712,98	1 403,80	79,92	1 542,36	109,87	1 542,36	109,87
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	336,62	541,53	160,88	208,71	215,24	423,95	78,29	465,79	109,87	465,79	109,87
1.6	Общехозяйственные расходы	185,71	386,71	208,23	23,29	121,46	144,75	37,43	181,57	125,43	181,57	125,43
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**54,88**	**97,08**	**176,90**	**38,39**	**39,61**	**78,00**	**80,35**	**60,00**	**76,92**	**60,00**	**76,92**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	54,88	97,08	176,90	38,39	39,61	78,00	80,35	60,00	76,92	60,00	76,92
3	**Административные расходы**	**479,01**	**682,11**	**142,40**	**313,31**	**323,52**	**636,83**	**93,36**	**633,18**	**99,43**	**555,57**	**87,24**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	7,10	5,55	78,24	4,34	4,48	8,82	158,87	2,76	31,29	2,76	31,29
3.1.1	Услуги связи и интернет	7,10	5,55	78,24	4,34	4,48	8,82	158,87	2,76	31,29	2,76	31,29
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	394,98	571,22	144,62	271,88	280,74	552,62	96,74	512,34	92,71	512,34	92,71
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	303,36	438,72	144,62	208,82	215,62	424,44	96,74	393,50	92,71	393,50	92,71
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	91,62	132,49	144,62	63,06	65,12	128,18	96,74	118,84	92,71	118,84	92,71
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00	1,63	0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	76,93	105,34	136,92	37,09	38,30	75,39	71,57	118,08	156,64	38,84	51,52
5	**Амортизация**	81,18	73,01	89,93	39,58	39,58	79,16	108,43	71,01	89,70	71,01	89,70
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	81,18	73,01	89,93	39,58	39,58	79,16	108,43	71,01	89,70	71,01	89,70
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	213,08	237,63	111,52	12,79	12,78	25,57	10,76	25,57	100,00	25,57	100,00
6.1	Аренда имущества	213,08	237,63	111,52	12,79	12,79	25,57	10,76	25,57	99,99	25,57	99,99
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**4,52**	**0,00**	**0,00**	**2,81**	**2,81**	**5,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.7	Транспортный налог	4,52	0,00	0,00	2,81	2,81	5,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**	**101,69**	**101,69**	**203,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	29,90	**14,70**
12	**Итого НВВ**	**3 021,41**	**5 604,36**	**185,49**	**2 144,60**	**2 313,97**	**4 458,57**	**79,56**	**4 860,92**	**109,02**	**4 753,41**	**106,61**

Экспертное заключение
отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу о корректировке тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для ООО «Экология» на 2022 г. № 28/21-18 (период регулирования 2021-2025 гг.)

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.12.2020 № 563-23/тко-2020 для Общества с ограниченной ответственностью «Экология» на 2021 - 2025 годы установлены предельные тарифы на захоронение ТКО 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 «Экология»	41,47	100%	57,59	138,87%
2022 год				
ООО «Экология»	53,10	108,5%	53,10	100%
2023 год				
ООО «Экология»	53,10	100%	54,87	103,3%
2024 год				
ООО «Экология»	54,87	100%	54,93	100,1%
2025 год				
ООО «Экология»	54,93	100%	56,75	103,3%

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 № 30	
Название тарифа	Предельный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2022
Метод регулирования	индексации
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Экология»
ИНН	1627004920
Руководитель организации	Зарипова Алсу Раифовна

Юридический адрес	РТ, Менделеевский район, г.Менделеевск, ул.Химиков, д.5, кв.46
Почтовый адрес	РТ, г.Набережные Челны, а/я 43
Основной вид деятельности	Сбор отходов
Система налогообложения	Основная система налогообложения
Учредители организации	ООО «Мехуборка Групп», Н.М. Атласов, В.В. Шинкарюк, Д.Б. Серебрянников
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Менделеевский, Елабужский, 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 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:

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

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 №602 от 04.04.2008, срок действия до 31.12.2057; Договор аренды муниципального имущества №70 от 28.12.2017 г, срок действия до 31.12.2057; Договор аренды муниципального имущества - полигона для складирования и утилизации ТБО №305 от 21.08.2020, срок действия по 20.08.2025; Договор аренды недвижимого имущества №12 от 06.09.2021, срок действия по 05.08.2022
Лицензия	№ 16-00330/П от 30.12.2019

Краткие технические характеристики объекта:
1. Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Менделеевский район, в границах Енабердинского сельского поселения, кадастровый номер: 16:27:020701:329, общая площадь 135827,24 кв.м. Разрешенное использование - для размещения полигона для складирования и утилизации твердых бытовых отходов.
2. Производственное здание по адресу: Республика Татарстан, Менделеевский район, в границах Енабердинского сельского поселения, общая площадь 200,4 кв.м.
3. Объект недвижимого имущества - полигон по адресу Республика Татарстан, Менделеевский район, Енабердинское сельское поселение, общая площадь 94588,3 кв.м, кадастровый номер 16:27:020701:729;
4. Нежилое помещение по адресу: Республика Татарстан, г.Менделеевск, ул.Фомина, д.19, общая площадь 16,7 кв.м.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	61,55	106,9%	28 669,96	122%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на корректировку предельных тарифов на 2021-2025 годы организацией представлены договор, заключенный с региональным оператором ООО «Гринта» от 11.09.2018 № 06/2018.

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	436,043	535,634
2020	440,587	465,773
2021	474,650	6 мес.2021 – 380,65

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	465,77	362,5	77,8%

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.	853,83	546,27		194%	117%	77%
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 297,84	2 562,19	**112%**	*5,22*	*5,50*	***-0,29***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 210,88	4 494,18	**86%**	*11,83*	*9,65*	***2,18***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	86,91	210,63	**242%**	*0,20*	*0,45*	***-0,25***
6	Расходы на оплату товаров, работ и услуг др.операторов	тыс. руб.	0,00	7,86	**0%**	*0,00*	*0,02*	***-0,02***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***

8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 788,58	3 602,15	**201%**	*4,06*	*7,73*	***-3,67***
9	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 052,27	3 610,59	**176%**	*4,66*	*7,75*	***-3,09***
10	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 583,22	1 382,93	**87%**	*3,59*	*2,97*	***0,62***
11	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	5 507,94	3 875,35	**70%**	*12,50*	*8,32*	***4,18***
12	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
13	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых финансовый результат	тыс. руб.			**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
14	Избыток средств	тыс. руб.	1 112,06	0,00	**0%**			***0,00***
15	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**18 269,41**	**20 292,15**	**111%**	*41,47*	*43,57*	***-2,10***
16	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**19 315,63**				
17	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-976,52**				

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности ООО «Экология» выявлено, что по итогам 2020 года организацией получен убыток в размере 976,52 тыс. руб., который образовался в связи с перерасходом по статье «Общеэксплуатационные расходы».

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	**2023-2025 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	13 824,12	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.	0,00	0,00

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 30.09.2021 на период до 2025 года при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	Показатель на 2022 год
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	10 898,09	78,8%
2023	11 220,67	103%
2024	11 552,81	103%
2025	11 894,77	103%

Расходы на приобретение энергетических ресурсов организацией не заявлены.

2. **Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:**

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	9 162,96	114,6%

2.1.Налоги и платежи, относимые на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание стр. тарифного дела
Плата за НВОС	4 463,10	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
Транспортный налог	17,94	Платёжные поручения	Электронный носитель
Налог на имущество	14,40	Платёжные поручения	Электронный носитель

3. **Расходы по сомнительным долгам** не заявлены организацией

4. **Расходы на амортизацию**

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Весы автомобильные	47,91	Ведомость амортизации ОС за 2020 год	Электронный носитель, папка «Амортизация», «Ведомость амортизация Экология за 2020 год»
Весы платформенные	15,64		
Автомобиль RENAULT LOGAN	113,11		
ИТОГО	**176,66**		

5. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Аренда земельного участка	949,35	Договор аренды земельного участка от 04.04.2008 №602 с ПИЗО Менделеевского МР РТ	Том 1, стр.5
Аренда муниципального имущества	278,95	Договор аренды муниципального имущества №70 от 28.12.2017 г, срок действия до 31.12.2057 с ПИЗО Менделеевского МР РТ;	Том 1, стр.6
Аренда муниципального имущества	324,17	Договор аренды муниципального имущества - полигона для складирования и утилизации ТБО №305 от 21.08.2020 с ПИЗО Менделеевского МР РТ;	Том 1, стр.32
Аренда муниципального имущества	81,72	Договор аренды муниципального имущества, находящегося в собственности Менделеевского муниципального района №12 от 06.09.2021 с МБУ «Административно-хозяйственное управление»	Электронный носитель, папка «Экология документы», папка «Аренда», файл «Договор аренды офиса»
Аренда транспортного средства с экипажем	3 033,33	Договор аренды транспортного средства с экипажем от 02.10.2019 №313/МЗ-НЧ с ООО «Мехуборка-Закамье»	Том 1, стр.133
ИТОГО	**4 667,52**		

6. Недополученный доход учтен в сумме 237,37 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 788,73 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 Согласно п.12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключены экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на общехозяйственные расходы, с учетом распределения на четыре года долгосрочного периода. Сумма экономически необоснованных доходов, учтенная на 2022 год составила 253,64 тыс.руб.

ВЫВОДЫ

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	21 010,20
2023	20 544,05
2024	20 876,18
2025	21 218,15

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				
ООО «Экология» (основная система налогообложения)	57,59	100%	58,33	101,3%
2023 год				
ООО «Экология» (основная система налогообложения)	56,67	97,2%	56,67	100%
2024 год				
ООО «Экология» (основная система налогообложения)	56,67	100%	58,51	103,2%
2025 год				
ООО «Экология» (основная система налогообложения)	58,51	100%	58,56	100,1%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Экология» Исполнительного комитета Менделеевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке предельного тарифа на захоронение ТКО для ООО «Экология» 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.

Список листов

Калькуляция расходов

ООО "Экология"

Менделеевский 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		да	да	да	да	да	да	да	да	да
		Размерность тарифа		руб/куб.м																								
	1	Производственные расходы	тыс руб	8 587,43	8 138,16	94,77%	3 073,58	6 829,45	9 903,03	1,15	0,00	0,00	0,00	10 186,35	3 869,10	3 937,84	7 806,94	78,83%	4 050,21	3 987,82	8 038,03	4 003,50	4 272,45	8 275,95	4 289,44	4 231,48	8 520,92
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	853,83	546,27	63,98%	162,91	168,78	331,69	38,85%			0,00	341,18	127,99	133,49	261,48	78,83%	131,97	137,25	269,22	135,88	141,31	277,19	139,90	145,49	285,39
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	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	1.3	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	2 297,85	3 681,71	160,22%	1 773,03	1 836,86	3 609,89	157,10%			0,00	3 713,16	1 392,96	1 452,85	2 845,81	78,83%	1 436,30	1 493,75	2 930,05	1 478,81	1 537,96	3 016,78	1 522,58	1 583,49	3 106,07
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	5 348,84	3 769,55	70,47%	1 137,64	4 823,81	5 961,45	111,45%			0,00	6 132,01	2 348,15	2 351,50	4 699,65	78,83%	2 481,94	2 356,82	4 838,76	2 388,81	2 593,18	4 981,99	2 626,96	2 502,49	5 129,45
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	86,91	140,63	161,81%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	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)	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	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	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	3	Административные расходы	тыс руб	1 650,62	3 285,12	199,02%	1 925,88	1 995,21	3 921,09	237,55%			0,00	4 033,28	1 513,04	1 578,11	3 091,15	78,83%	1 560,12	1 622,53	3 182,65	1 606,30	1 670,55	3 276,85	1 653,85	1 720,00	3 373,85
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	2 052,27	3 610,59	175,93%	1 496,60	1 496,60	2 993,19	145,85%			0,00	176,66	88,33	88,33	176,66	5,90%	88,33	88,33	176,66	88,33	88,33	176,66	88,33	88,33	176,66
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	1 583,22	1 382,93	87,35%	1 057,60	1 057,60	2 115,20	133,60%			0,00	4 785,21	2 333,77	2 333,77	4 667,55	220,67%	2 333,77	2 333,77	4 667,55	2 333,77	2 333,77	4 667,55	2 333,77	2 333,77	4 667,55
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	5 507,94	3 875,35	70,36%	2 938,11	2 938,11	5 876,22	106,69%			0,00	6 682,02	2 247,72	2 247,72	4 495,44	76,50%	2 247,72	2 247,72	4 495,44	2 247,72	2 247,72	4 495,44	2 247,72	2 247,72	4 495,44
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	2 806,44	0,00	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	19 381,48	20 292,15	104,70%	10 491,77	14 316,96	24 808,73	128,00%	0,00	0,00	0,00	28 669,96	10 051,97	10 185,77	20 237,74	81,58%	10 280,15	10 280,17	20 560,32	10 279,62	10 612,83	20 892,45	10 613,11	10 621,30	21 234,42
	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	118,69	118,69	237,37	0,00%	118,69	118,69	237,37	118,69	118,69	237,37	118,69	118,69	237,37
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	1 112,06	0,00	0,00%	649,69	649,69	1 299,37	116,84%			0,00	0,00	126,82	126,82	253,64	19,52%	126,82	126,82	253,64	126,82	126,82	253,64	126,82	126,82	253,64
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	394,37	394,37	788,73	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	394,37	394,37	788,73	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	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	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	10 238,05	11 423,28	111,58%	4 999,46	8 824,66	13 824,12	135,03%	0,00	0,00	0,00	14 219,63	5 382,15	5 515,94	10 898,09	78,83%	5 610,33	5 610,34	11 220,67	5 609,80	5 943,01	11 552,81	5 943,29	5 951,48	11 894,77
	НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	7 091,16	5 258,28	74,15%	3 995,71	3 995,71	7 991,42	112,70%	0,00	0,00	0,00	14 273,67	4 581,49	4 581,49	9 162,99	114,66%	4 581,49	4 581,49	9 162,99	4 581,49	4 581,49	9 162,99	4 581,49	4 581,49	9 162,99
	ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	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	Амортизация	тыс руб	2 052,27	3 610,59	175,93%	1 496,60	1 496,60	2 993,19	145,85%	0,00	0,00	0,00	176,66	88,33	88,33	176,66	5,90%	88,33	88,33	176,66	88,33	88,33	176,66	88,33	88,33	176,66
	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	18 269,42	20 292,15	111,07%	9 842,08	13 667,28	23 509,36	128,68%	0,00	0,00	0,00	28 669,96	10 438,20	10 572,00	21 010,20	89,37%	10 272,02	10 272,03	20 544,05	10 271,49	10 604,70	20 876,18	10 604,98	10 613,17	21 218,15
		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	18 269,42	20 292,15	111,07%	9 842,08	13 667,28	23 509,36	128,68%	0,00	0,00	0,00	28 669,96	10 438,20	10 572,00	21 010,20	89,37%	10 272,02	10 272,03	20 544,05	10 271,49	10 604,70	20 876,18	10 604,98	10 613,17	21 218,15
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, с НДС	тыс руб	18 269,42	20 292,15	111,07%	9 842,08	13 667,28	23 509,36	128,68%	0,00	0,00	0,00	28 669,96	10 438,20	10 572,00	21 010,20	89,37%	10 272,02	10 272,03	20 544,05	10 271,49	10 604,70	20 876,18	10 604,98	10 613,17	21 218,15
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м		0,00			0,00	0,00										0,00%									
		Объём ТКО	тыс.куб.м	440,59	465,77	105,72%	237,33	237,33	474,65	107,73%	181,25	181,25	362,50	465,77	181,25	181,25	362,50	76,37%	181,25	181,25	362,50	181,25	181,25	362,50	181,25	181,25	362,50
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	440,59	465,77	105,72%	237,33	237,33	474,65	107,73%	181,25	181,25	362,50	465,77	181,25	181,25	362,50	76,37%	181,25	181,25	362,50	181,25	181,25	362,50	181,25	181,25	362,50
		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	57,10	60,36	1,06	30,76	30,76	61,51	107,73%	23,49	23,49	46,98	60,36	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
		в пределах норматива по накоплению	тыс.тонн	57,10	60,36	1,06	30,76	30,76	61,51	107,73%	23,49	23,49	46,98	60,36			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	48,93	51,41	105,07%	49,76	69,11	59,44	121,47%	0,00	0,00	0,00	73,86	69,11	69,99	69,55	117,02%	68,01	68,01	68,01	68,00	70,21	69,11	70,21	70,27	70,24
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	41,47	43,57	105,07%	41,47	57,59	49,53	119,45%	0,00	0,00	0,00	61,55	57,59	58,33	57,96	117,02%	56,67	56,67	56,67	56,67	58,51	57,59	58,51	58,56	58,53

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы
по делу о корректировке тарифов на обработку твердых коммунальных отходов
для ООО «Комунсервис» на 2022 г. № 28/21-19
(период регулирования 2021-2025 гг.)

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.12.2020 № 577-35/тко-2020 для Общества с ограниченной ответственностью «Комунсервис» на 2021 - 2025 годы установлены предельные тарифы на обработку ТКО 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 «Комунсервис»	62,95	100%	67,05	106,5%
2022 год				
ООО «Комунсервис»	67,05	100%	122,09	182%
2023 год				
ООО «Комунсервис»	95,17	78%	95,17	100%
2024 год				
ООО «Комунсервис»	95,17	100%	99,68	104,7%
2025 год				
ООО «Комунсервис»	99,68	100%	99,82	100,2%

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 на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 29.04.2021 № 18	
Название тарифа	Предельный тариф на обработку ТКО
Период регулирования	2022
Метод регулирования	индексации
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «КомунСервис»
ИНН	1650226102
Директор организации	Крещенов Сергей Сергеевич
Юридический адрес	РТ, г.Набережные Челны, Мензелинский тракт, д.54
Почтовый адрес	РТ, г.Набережные Челны, а/я 43
Основной вид деятельности	Сбор отходов
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения

Сведения об учредителях (участниках) юридического лица	Серебрянников Д.Б., Гималетдинова М.М., ООО «Мехуборка Групп»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г.Набережные Челны
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 на правах аренды следующие объекты:

- АБК (часть офисных помещений) площадью 1110,983 кв.м;
- производственный комплекс площадью 1631,73 кв.м;
- холодный пристрой площадью 117,3 кв.м;
- материальный склад площадью 858,3 кв.м;
- склад площадью 54,1 кв.м;
- склад площадью 151,7 кв.м;
- склад ГСМ площадью 47,9 кв.м
- ТП, площадью 1631,73 кв.м;
- гараж на 5 авто площадью 665,5 кв.м;
- автовесы площадью 28,8 кв.м;

- КПП, площадью 41 кв.м;
- КНС, площадью 31 кв.м;
- открытая площадка площадью 950 кв.м, а также площадь открытой площадки под проезды 1440 кв.м;
- бетонированная площадка площадью 5000кв.м.

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Аренда	Договор аренды №1 от 01.01.2020 с ООО «Экопарк», сроком на 11 месяцев с последующей пролонгацией Договор аренды №1-01/20 от 01.01.2020 с ООО «Эко-Строй», сроком на 11 месяцев с последующей пролонгацией
Лицензия	№ 16-00406 от 16.11.2016 (бессрочно)

Краткие технические характеристики объектов:

1. АБК с кадастровым номером 16:52:090106:260, расположенное на земельном участке с кадастровым номером 16:52:090106:494, адрес: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, Мензелинский тракт, здание 54А.
2. Открытая площадка расположена на земельном участке с кадастровым номером 16:52:090106:495, адрес: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, Мензелинский тракт, здание 54;
3. Бетонированная площадка расположена на земельном участке с кадастровым номером 16:52:090106:117, адрес: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, Производственный проезд, д.27.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	102,50	152,9%	74 652,06	170,5%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на корректировку предельных тарифов на 2021-2025 годы организацией представлен договор, заключенный с региональным оператором ООО «Гринта» от 11.09.2018 № 12/2018.

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	449,380	588,136
2020	526,867	728,293
2021	669,710	1 полугодие – 417,345

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)			
Показатель	**Прогноз на 2022 год**	**Принято Госкомитетом на 2022 год**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Объем ТКО	728,29	728,29	100%

Объем принятых ТКО составил 728,29 тыс. куб.м.

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.	638,95	662,43		121%	91%	30%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	1 857,94	**0%**	*0,00*	*2,55*	***-2,55***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	6 451,80	9 117,14	**141%**	*12,25*	*12,52*	***-0,27***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	24 758,65	26 806,78	**108%**	*46,99*	*36,81*	***10,18***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	1,87	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Расходы на оплату работ и услуг операторов	тыс. руб.	0,00	41,79	**0%**	*0,00*		
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 436,93	9 081,62	**264%**	*6,52*	*12,47*	***-5,95***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	7 317,87	7 918,06	**108%**	*13,89*	*10,87*	***3,02***
9	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 102,11	4 740,58	**153%**	*5,89*	*6,51*	***-0,62***
10	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	17 311,06	19 228,02	**111%**	*32,86*	*26,40*	***6,46***
11	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	98,86	961,15	**972%**	*0,19*	*1,32*	***-1,13***
12	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00		**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
13	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых финансовый результат	тыс. руб.			**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**63 116,23**	**80 417,38**	**127%**	*119,80*	*110,42*	***9,38***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**54 731,28**				

16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-25 686,10**				

*В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности ООО «Комунсервис» выявлено, что по итогам 2020 года организацией получен убыток в размере **25 686,10** тыс. руб. Убыток образовался в связи с перерасходом по статье «Ремонтные расходы», размер убытка не подтверждён.*

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	**2023-2025 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	46 774,36	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.	0,57	0,57

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 30.09.2021 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 обрабатываемых ТКО и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	52 522,44	112,29%
2023	54 077,10	103%
2024	55 677,79	103%
2025	57 325,85	103%

Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в размере **1 555,55 тыс.руб.**

Расходы на электроэнергию рассчитаны исходя из удельного расхода на электроэнергию в расчете на объем обработанных 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	11 023,38	100%

2.1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание стр. тарифного дела
Транспортный налог	139,89	Платежные поручения	Электронный носитель, файл «Оплата транспортного налога»
ИТОГО	**139,89**		

2.2.Налоги и платежи, относимые на финансовый результат

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
УСН	815,66	Налоговая декларация	Электронный носитель, файл «Декларация УСН»

3. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

4. Расходы на амортизацию:

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
КАМАЗ	450,0	Ведомость амортизации за 2020 год, оборотно - сальдовые ведомости сч.01, сч.02 за 2020 г.,	Электронный носитель «Ведомость амортизации», «ОСВ 01 КС 2020», «ОСВ 02 КС 2020»
АМКАДОР-333В	260,0		
Мусоровоз КАМАЗ-6520-60	184,53		
КАМАЗ 6520-60	175,94		
Автопогрузчик	150,52		
Конвейер цепной разгрузочный	550,0		
ИТОГО	**1 770,99**		

5. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Арендная плата	10 883,49	Договор аренды №1 от 01.01.2020 с ООО «Экопарк», Договор аренды №1-01/20 от 01.01.2020 с ООО «Эко-Строй», Договор аренды №5 от 01.01.2020 с ООО «Экопарк».	Том 1, стр.1-5, стр.121-122

ИТОГО	**10 883,49**		

6. Недополученный доход отсутствует

7. Расчетная предпринимательская прибыль отсутствует

8. Экономия операционных расходов отсутствует

9. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования составили **15 749,04 тыс.руб.,** их них:

- согласно п.12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключены экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на общехозяйственные расходы. Сумма экономически необоснованных доходов составляет **7 417,64 тыс.руб**.,

- в соответствии с п.11 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с ТКО, утвержденных приказом ФАС России от 21.11.2016 N 1638/16 расходы на осуществление нерегулируемых видов деятельности и полученная в ходе их осуществления прибыль (убытки) не учитываются при установлении тарифов и доходы от реализации вторсырья остаются в распоряжении организации.

Согласно п.6(1) Основ ценообразования в области обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительством Российской Федерации от 30.05.2016 №484, регулируемая организация должна вести раздельный учет доходов и расходов, массы и объема твердых коммунальных отходов.

В виду того, что доходы от реализации вторсырья сохранены в общей структуре НВВ организации, расходная часть подлежит исключению из НВВ, как не относящаяся к производственному процессу обработки ТКО.

Расходы организации на реализацию вторсырья в 2020 году составили **8 331,40 тыс.руб**.

ВЫВОДЫ

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	51 938,98

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

	Предельный тариф на обработку ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.2022	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.2022**	**Отклонение, %**
2022 год				
ООО «Комунсервис» (УСНО)	67,05	100%	75,58	112,7%
2023 год				
ООО «Комунсервис» (УСНО)	75,58	100%	114,66	151,7%
2024 год				
ООО «Комунсервис» (УСНО)	97,36	84,9%	97,36	100%

2025 год				
ООО «Комунсервис» (УСНО)	97,36	100%	101,97	104,7%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям ООО «Комунсервис» Исполнительного комитета г.Н.Челны Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке предельного тарифа на обработку ТКО для ООО «Комунсервис» 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.

Список листов

Калькуляция расходов

ООО "КомунСервис"

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)		
				Утвержден о	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	35 582,93	42 255,63	118,75%	17 681,45	18 848,67	36 530,12	1,03	0,00	0,00	0,00	38 133,20	19 099,81	21 932,37	41 032,18	112,32%	14 132,77	28 098,56	42 231,33	21 868,43	21 597,25	43 465,68	21 668,29	23 067,96	44 736,25
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	638,95	662,43	103,67%	278,25	288,27	566,52	88,66%			0,00	582,72	311,37	324,76	636,13	112,29%	321,06	333,90	654,96	330,56	343,78	674,35	340,35	353,96	694,31
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	0,00	1 857,95	0,00%	676,76	697,06	1 373,82	0,00%			0,00	1 971,09	761,40	794,15	1 555,55	113,23%	781,38	804,82	1 586,19	796,77	820,67	1 617,44	812,47	836,84	1 649,31
ОР	1.3	Расходы на оплату выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями работ и (или) услуг, связанных с	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	6 451,80	9 117,14	141,31%	4 363,03	4 520,10	8 883,13	137,68%			0,00	9 137,27	4 882,41	5 092,35	9 974,76	112,29%	5 034,32	5 235,69	10 270,01	4 755,50	5 818,50	10 574,01	5 336,76	5 550,23	10 887,00
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	28 492,19	30 574,46	107,31%	12 363,41	13 343,25	25 706,66	90,22%			0,00	26 442,12	13 144,63	15 721,11	28 865,74	112,29%	7 996,01	21 724,15	29 720,17	15 985,59	14 614,29	30 599,88	15 178,71	16 326,93	31 505,64
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	0,00	1,87	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	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	тыс руб	0,00	41,79	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%			0,00	0,00	0,00	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	3 436,93	9 081,62	264,24%	4 368,62	4 525,89	8 894,51	258,79%			0,00	9 148,99	4 888,67	5 098,89	9 987,56	112,29%	5 040,78	5 242,41	10 283,19	5 189,99	5 397,59	10 587,57	5 343,61	5 557,36	10 900,97
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	3 584,33	4 150,37	115,79%	1 337,70	1 385,86	2 723,56	75,99%			0,00	2 801,47	1 496,94	1 561,31	3 058,25	112,29%	1 543,52	1 605,26	3 148,77	1 589,20	1 652,77	3 241,98	1 636,25	1 701,70	3 337,94
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	3 102,11	4 740,57	152,82%	860,83	860,83	1 721,67	55,50%			0,00	3 003,11	885,50	885,50	1 770,99	102,86%	885,50	885,50	1 770,99	885,50	885,50	1 770,99	885,50	885,50	1 770,99
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	10 883,50	19 228,01	176,67%	5 441,75	5 441,75	10 883,49	100,00%			0,00	18 739,33	5 441,75	5 441,75	10 883,49	100,00%	5 441,75	5 441,75	10 883,49	5 441,75	5 441,75	10 883,49	5 441,75	5 441,75	10 883,49
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	98,86	152,36	154,11%	69,95	69,95	139,89	141,50%			0,00	152,36	69,95	69,95	139,89	100,00%	69,95	69,95	139,89	69,95	69,95	139,89	69,95	69,95	139,89
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	1 857,95	0,00	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	56 688,67	79 608,56	140,43%	29 760,29	31 132,94	60 893,23	107,42%	0,00	0,00	0,00	73 836,41	31 882,61	34 989,75	66 872,36	109,82%	27 114,25	41 343,42	68 457,67	35 044,80	35 044,80	70 089,60	35 045,33	36 724,20	71 769,52
	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	24 255,54	8 388,55	34,58%	9 210,89	9 210,89	18 421,78	75,95%			0,00	0,00	7 874,52	7 874,52	15 749,04	85,49%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
П	13	Прибыль	тыс руб	733,82	815,66	111,15%	530,04	530,04	1 060,08	144,46%	0,00	0,00	0,00	815,66	407,83	407,83	815,66	76,94%	407,83	407,83	815,66	407,83	407,83	815,66	407,83	407,83	815,66
	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	733,82	815,66	111,15%	530,04	530,04	1 060,08	144,46%			0,00	815,66	407,83	407,83	815,66	76,94%	407,83	407,83	815,66	407,83	407,83	815,66	407,83	407,83	815,66
		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	42 604,19	53 587,88	125,78%	22 711,01	24 063,36	46 774,37	109,79%	0,00	0,00	0,00	48 112,57	24 724,03	27 798,41	52 522,44	112,29%	19 935,69	34 141,42	54 077,10	27 850,85	27 826,94	55 677,79	27 835,68	29 490,17	57 325,85
НР		Неподконтрольные расходы	тыс руб	10 982,37	19 422,16	176,85%	5 511,69	5 511,69	11 023,38	100,37%	0,00	0,00	0,00	20 749,64	5 511,69	5 511,69	11 023,38	100,00%	5 511,69	5 511,69	11 023,38	5 511,69	5 511,69	11 023,38	5 511,69	5 511,69	11 023,38
ЭР		Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	0,00	1 857,95	0,00%	676,76	697,06	1 373,82	0,00%	0,00	0,00	0,00	1 971,09	761,40	794,15	1 555,55	113,23%	781,38	804,82	1 586,19	796,77	820,67	1 617,44	812,47	836,84	1 649,31
А		Амортизация	тыс руб	3 102,11	4 740,57	152,82%	860,83	860,83	1 721,67	55,50%	0,00	0,00	0,00	3 003,11	885,50	885,50	1 770,99	102,86%	885,50	885,50	1 770,99	885,50	885,50	1 770,99	885,50	885,50	1 770,99
П		Прибыль	тыс руб	733,82		0,00%	530,04	530,04	1 060,08	144,46%			0,00	815,66			0,00	0,00%			0,00			0,00			0,00
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	33 166,95	72 035,67	217,19%	21 079,44	22 452,09	43 531,53	131,25%	0,00	0,00	0,00	74 652,06	24 415,92	27 523,05	51 938,98	119,31%	27 522,08	41 751,25	69 273,33	35 452,63	35 452,62	70 905,26	35 453,16	37 132,02	72 585,18
		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	33 166,95	72 035,67	217,19%	21 079,44	22 452,09	43 531,53	131,25%	0,00	0,00	0,00	74 652,06	24 415,92	27 523,05	51 938,98	119,31%	27 522,08	41 751,25	69 273,33	35 452,63	35 452,62	70 905,26	35 453,16	37 132,02	72 585,18
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, с НДС	тыс руб	33 166,95	72 035,67	217,19%	21 079,44	22 452,09	43 531,53	131,25%	0,00	0,00	0,00	74 652,06	24 415,92	27 523,05	51 938,98	119,31%	27 522,08	41 751,25	69 273,33	35 452,63	35 452,62	70 905,26	35 453,16	37 132,02	72 585,18
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м		0,00			0,00	0,00										0,00%									
		Объём ТКО	тыс.куб.м	526,87	728,29	138,23%	334,86	334,86	669,71	127,11%	334,86	334,86	669,71	728,29	364,15	364,15	728,29	108,75%	364,15	364,15	728,29	364,15	364,15	728,29	364,15	364,15	728,29
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	526,87	728,29	138,23%	334,86	334,86	669,71	127,11%	334,86	334,86	669,71	728,29	364,15	364,15	728,29	108,75%	364,15	364,15	728,29	364,15	364,15	728,29	364,15	364,15	728,29
		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	%																								
		Расчёт тарифов на услуги ТКО																									
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	62,95	98,91	157,12%	62,95	67,05	65,00	103,26%	0,00	0,00	0,00	102,50	67,05	75,58	71,32	109,72%	75,58	114,66	95,12	97,36	97,36	97,36	97,36	101,97	99,67

Экспертное заключение
отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для ООО «Полигон»
на 2022 год № 28/21-11
период регулирования 2022 год

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.12.2020 № 579-37/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Полигон» на 2021 год» установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) для ООО «Полигон» 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 (%)**
2020 год				
Захоронение ТКО	101,11	99,3%	122,34	121%

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 30.04.2021 № 3	
Название тарифа	Предельный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2022
Метод регулирования	Экономически обоснованных расходов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Полигон»
ИНН	1605005711
Директор организации	Денисова Тамара Владимировна
Юридический адрес	422900, РТ, Алексеевский район, пгт Алексеевское, ул. Ленина, дом 94
Почтовый адрес	422900, РТ, Алексеевский район, пгт Алексеевское, ул. Ленина, дом 94
Основной вид деятельности	Подготовка строительной площадки
Система налогообложения	УСН
Сведения об учредителях	Мулюков Ильгиз Ильдусович, 80%
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Лаишевский, Рыбно-Слободский, Алексеевский, Алькеевский 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 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:

ООО «Полигон» эксплуатирует полигон и административное здание на основании договора аренды недвижимого имущества от 01.09.2018 №58 ЭСЧ/18, заключенного с ООО «Экосервис» на 11 месяцев (дополнительное соглашение №1 к договору аренды недвижимого имущества от 01 сентября 2018 года №58ЭСЧ/18 от «01» июля 2019 года) с пролонгацией на тот же срок и на тех же условиях неограниченное количество раз.

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
аренда	Договор аренды недвижимого имущества от 01.09.2018 № 58 ЭСЧ/18, заключенного с ООО «Экосервис» на 11 месяцев (дополнительное соглашение №1 к договору аренды недвижимого имущества от 01 сентября 2018 года №58ЭСЧ/18 от «01» июля 2019 года) с пролонгацией на тот же срок и на тех же условиях неограниченное количество раз
Лицензия	№ 16-00287 от 10.06.2016

Краткие технические характеристики объекта:

1. Земельный участок по адресу: Республика Татарстан, Алексеевский муниципальный район, южнее 5 км пгт Алексеевское, кадастровый номер: 16:05:011801:183, Общая площадь 45274 кв.м. Разрешенное использование - под полигона твердых бытовых отходов.
2. Нежилое здание по адресу: Республика Татарстан, Алексеевский муниципальный район, южнее 5 км пгт Алексеевское, кадастровый номер: 16:05:011801:198, Общая площадь 97,2 кв.м.

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования				
Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	150,99	135,14%	24505,03	135,14%

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 05.02.2021 № 93.

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	24,00	160,638
2020	86,182	167,072
2021	162,299	1 полугодие 2021 г. – 124,052

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Объем ТКО	162,30	291,52	179,62%

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.

Прогнозный объем принятых на захоронение ТКО на 2022 год согласно Территориальной схеме:

- Алексеевский муниципальный район – 11,42 тыс. тонн = 88,12 тыс. куб.м;
- Алькеевский муниципальный район – 8,75 тыс. тонн = 67,52 тыс. куб.м;
- Рыбно-Слободский муниципальный район – 11,51 тыс. тонн = 88,81 тыс. куб.м;
- Лаишевский муниципальный район – 6,1 тыс. тонн = 47,07 тыс. куб.м.

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	167,09		0%	100%	-100%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	90,44	90,44	**100%**	*1,05*	*0,54*	***0,51***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	4 191,44	7 116,29	**170%**	*48,64*	*42,59*	***6,04***

4	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 042,47	2 127,78	**204%**	*12,10*	*12,74*	***-0,64***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	2 036,82	**0%**	*0,00*	*12,19*	***-12,19***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	382,13	406,39	**106%**	*4,43*	*2,43*	***2,00***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	864,33	1 988,08	**230%**	*10,03*	*11,90*	***-1,87***
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.	1 030,20	1 859,28	**180%**	*11,95*	*11,13*	***0,83***
10	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	1 061,15	2 056,99	**194%**	*12,31*	*12,31*	***0,00***
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 на финансовый результат	тыс. руб.	51,30	0,00	**0%**	*0,60*	*0,00*	***0,60***
13	Экономически необоснованные расходы	тыс. руб.				*0,00*		
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**8 713,46**	**17 849,16**	**205%**	*101,11*	*106,84*	***-5,73***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**16 892,66**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-956,50**				

Организация получила убыток в размере 956,20 тыс. руб., который не подтвержден. Увеличение объемов захоронения повлекло увеличение затрат на оплату труда, цеховые расходы, аренду техники, прочие производственные расходы, ремонт, общеэксплуатационные расходы и расходы связанные с уплатой налогов и сборов

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.	6,85	7,30	7,00	7,66

объем	Тыс.кВт.	13,20	6,80	7,30	13,20
Затраты	Тыс. руб	90,44	49,64	51,13	101,11

Затраты на 2022 год приняты в размере 101,11 тыс. руб.

Организация работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Договор энергоснабжения от 01.2019 года № 43ЭСЧ/19 заключен с ООО «Экосервис».

Объем принят в соответствии с фактически потребленным объемом электроэнергии за 2020 г. Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-сентябрь 2021 г. с учетом индекса – дефлятора, НДС 20%.

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**
Материалы	Тыс. руб.	167,09	144,16	173,58	201,93

Расходы на материалы приняты на основании счет-фактур, товарных накладных за 2020 год с учетом индекса-дефлятора в размере 201,93 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Счета фактуры, товарные накладные на материалы за 2020 год	Том 1, стр. 113-124

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	7116,29	9303,51	15744,00	15744,00

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Машинист бульдозера	4,00	35,00	1 680,00
Машинист Экскаватора	2,00	32,00	768,00
Водитель Камаза	2,00	32,00	768,00
рабочий по благоустройству	24,00	28,00	8 064,00
сторож	3,00	20,00	720,00
Итого	**35,00**	**28,57**	**12 000,00**

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **15744,00** тыс.руб. :
- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 12000,00 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды (31,2%) – 3744,00 тыс.руб.

Численность принята **35** шт. ед. на основании дополнительно представленного штатного

расписания, утвержденного приказом от 26.11.2021 № 11 с учетом индекса дефлятора.

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание, утвержденное приказом организации от 26.11.2021 №11	Том 2, дополнительные письмо от 29.11.2021 № 12

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.	406,39	746,98	776,11	439,12

Расходы по данной статье не приняты на основании фактических данных за 2020 год с учктом индекса-дефлятора.

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	240,00	497,28	840,00	840,00
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	Тыс. руб	74,88	155,15	262,08	262,08
ГСМ	Тыс. руб	1678,04	1271,11	9950,644	3440,39
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	Тыс. руб	28,33	26,68	36,67	36,67
Договорные услуги	Тыс. руб	106,53	0	0	0
Дератизация		0	0	64,33	64,33
Итого	**Тыс. руб**	**2127,78**	**1950,22**	**11153,724**	**4643,47**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание, утвержденное приказом организации от 26.11.2021 №11	Том 2, дополнительное письмо от 29.11.2021 № 12
Плановый расчет ГСМ на 2022 год	Том 2, дополнительное письмо от 29.11.2021 № 12
Договор поставки №13-ЭП/20 от 01.01.2020 с ООО «Эко-Пром»	Том 1, стр. 125
Счета фактуры на ГСМ за 2020 год	Том 1, стр. 127-148
Оборотно-сальдовая ведомость счета 10 за 2020 год	Том 1, стр.149
Счет фактура на спецодежду за 2020 год Товарная накладная на спецодежду за 2020 год	Том 1, стр. 151 Том 1, стр. 115
Договор на обслуживание объектов по	Том 1, 152-168

профилактике и борьбе с инфекционными заболеваниями № 6 от 01.01.2020, акты за 2020 год	

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере 3252,76 тыс.руб.
Численность 2 шт. ед. (мастер полигона - 1, мастер весового оборудования - 1) и заработная плата приняты по штатному расписанию с учетом индекса. Расходы на ГСМ:

ГСМ	кол-во техники	дни в год	норма расхода	часов в день	Кол-во ГСМ, л	Цена, руб.	Стоимость, тыс. руб.
Бульдозер	2,00	308,00	12,40	6,00	45 830,40	51,40	2 355,68
Газ Самосвал	1,00	260,00	18,00	3,00	14 040,00	51,40	721,66
трактор Беларус	1,00	260,00	8,00	3,00	6 240,00	51,40	320,74
					66 110,40		**3 398,07**

Расходы на ГСМ увеличены относительно заявки организации в связи с увеличением цены дизельного топлива и увеличение объема захораниваемых ТКО.
Расходы на спецодежду приняты на основании счета фактуры и товарной накладной за 2020 год с учетом индекса-дефлятора.

Прочие производственные расходы

Наименование статьи	Ед. изм.	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Отсыпка грунтом	Тыс. руб.	2036,82	1925,76	5655,764	5 403,99
анализы воды, воздуха, почвы				120,26	120,26
Итого:	Тыс. руб.	**2036,82**	**1925,76**	**5766,024**	**5 524,26**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Локально-ресурсный сметный расчет на отсыпку грунтом на 2022 год (4 шт.)	Том 2, дополнительные письмо от 29.11.2021 № 12
договор № 221/20 от 19.09.2020 с ООО "Эко-аналитическая лаборатория "Мегатех" договор № 29 от 13.05.2020 с ИП Белоноговым Д.Б.	Том 1, стр. 167 Том 1, стр. 195

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **5 524,26** тыс.руб.

Согласно локально-ресурсному сметному расчету на отсыпку грунтом на 2022 год приняты затраты на материалы, машины и механизмы, расходы на оплату труда не приняты в связи с имеющимся штатом в 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.	936,00	1367,52	2160,00	2160,00
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	Тыс. руб.	292,04	426,67	673,92	673,92
Транспортные расходы	Тыс.	66,00	0	0	0

	руб.				
Услуги банка	Тыс. руб.	40,39	59,32	61,63	0
Услуги связи	Тыс. руб.	0	0	22,50	0
Канцтовары и почтово-телеграф. расходы	Тыс. руб.	0,57	20,30	21,09	0,58
Услуги договорные	Тыс. руб.	4,71	0	45,01	0
Лицензии, экспертиза (проведение аэрогеодезической съемки и оценки остаточной емкости полигона ТБО в Алексеевском районе РТ, разработка проекта ПДВ свидетельство о постановке на государственный учет объекта, оказывающего негативное воздействие на окружающую среду, Программы ПЭК, Отчет по выполнению программы производственного экологического контроля, декларация о воздействии на окружающую среду)		398,62	0	553,00	553,00
Прочие общеэксплуатационные (услуги по уборке территории, абонирование ящика, Коммунальные платежи (ТКО)	Тыс. руб.	249,75	0	27,10	27,10
Итого:		**1988,08**	**1873,80**	**3564,25**	**3414,6**

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
ген директор	1,00	50,00	600,00
бухгалтер	1,00	30,00	360,00
экономист	1,00	26,00	312,00
юрист	1,00	26,00	312,00
эколог	1,00	24,00	288,00
специалист по кадрам	1,00	24,00	288,00
Итого:	**6,00**	**30,00**	**2 160,00**
В качестве обосновывающих материалов		**Том, страница тарифного дела**	

представлены:	
Штатное расписание, утвержденное приказом организации от 26.11.2021 №11	Том 2, дополнительное письмо от 29.11.2021 № 12
Оборотно-сальдовая ведомость счета 20 за 2019 год	Том 2, дополнительные документы
договор на выполнение работ от 10.07.2020 № 209 с ИП Ахметзяновой Л.Г.	Том 1, стр. 188
договор на выполнение проектных работ № 34 от 29.01.2020 с ООО "Проект Консультант"	Том 1, стр. 198
договор на выполнение проектных работ № 51 от 03.03.020 с ООО "Проект Консультант"	Том 1, стр. 200
Договор на выполнение проектных работ № 35 от 18.06.2020	Том 1, стр. 202
Договор на оказание услуг по уборке территории №01/2020 от 01.01.2020	Том 1, стр. 223
Договор на оказание услуг по обращению с ТКО от 01.01.2019 с ООО «УК «ПЖКХ», Акты за 2020 год	Том 1, стр.204-216
Счет-фактуры на абонирование ящика ОПС за 2020 год	Том 1, стр. 190-194
Учетная политика, утвержденная приказом от 30.12.2019 № 06	Том 1, Стр.129-141

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **3414,60** тыс.руб.

Численность 6 чел. зарплата принята по штатному расписанию с учетом индекса дефлятора.

Расходы на канцтовары приняты на основании товарной накладной за 2020 год с учетом индекса-дефлятора.

Расходы на проведение аэрогеодезической съемки и оценки остаточной емкости полигона ТБО в Алексеевском районе РТ, разработка проекта ПДВ свидетельство о постановке на государственный учет объекта, оказывающего негативное воздействие на окружающую среду, Программы ПЭК, Отчет по выполнению программы производственного экологического контроля, декларация о воздействии на окружающую среду приняты на основании представленных договоров.

Расходы на услуги связи, банка, договорные услуги не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно учетной политики организации в размере 100 %.

Амортизация организацией не заявлена.

Расходы связанные с уплатой налогов на себестоимость

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Том, страница тарифного дела**
НВОС	3589,19	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.	

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование статьи (номер договора,	**Факт**	**Предложение**	**Утверждено**

реквизиты, дата)			
Аренда земельного участка	1299,28	3459,28	99,28
Аренда весового оборудования			80,00
Аренда бульдозера			366,04
Аренда бульдозера 2			370,00
ГАЗ Самосвал (Валдай)			391,32
Трактор Белорус			167,59
Итого:	**1299,28**	**3459,28**	**1474,22**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Договор аренды недвижимого имущества № 58ЭСЧ/18 от 01.09.2018	Том 1, стр. 46
Дополнительное соглашение к договору аренды недвижимого имущества № 58ЭСЧ/18 от 01.09.2018	Том 1, стр. 48
концессионное соглашение № 1 от 19.06.2018 между ООО "Экосервис" и Исполкомом Алексеевского районе	Том 1, стр. 49
Договор аренды имущества № 18/1ЭСТ/19 от 01.01.2019, допсоглашение № 2 от 01.07.2020	Том 1, стр. 251
Договор аренды оборудования № 19-СТГ/21 от 01.01.2021	Том 1, стр. 276
Договор аренды оборудования № 17-СТГ/21 от 01.01.2021	Том 1, стр. 279

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **1474,22** тыс.руб.

Затраты снижены на 2022 год на 1985,06 тыс.руб. относительно заявки организации.

Арендная плата недвижимого имущества определена исходя из ставки земельного налога 1,5% к кадастровой стоимости земельного участка. Расчет арендной платы транспортных средств и весового оборудования произведен исходя из амортизационных отчислений согласно Классификации основных средств.

Недополученные доходы учтены в размере 778,41 тыс. руб. из расчета МРОТ по Республике Татарстан, принятый при расчете тарифов на 2021 год.

Согласно п. 12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключены в сумме 573,09 тыс. руб . **экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования** (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на плату за НВОС.

Анализ экономической обоснованности <u>прибыли</u>, необходимой для эффективной деятельности предприятия

Наименование статьи	Ед.изм.	Факт	Предложение	Утверждено
Выплаты предусмотренные	Тыс. руб.	-	-	-

коллективным договором				
РПП	Тыс. руб.	-	-	-
УСН	Тыс. руб.	0	161,00	160,47

Необходимая валовая выручка на 2022 год составила **35497,70** 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 «Полигон» (организация применяет УСН)	121,77	99,5%	121,77	100%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям предприятия ООО «Полигон», Исполнительного комитета Алексеевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности предельного тарифа на захоронение ТКО для ООО «Полигон» на 2022 год 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 "Полигон"
Алексеевский муниципальный район

	2022	2023
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	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		нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	
		Размерность тарифа									руб/куб.м							
	1	Производственные расходы	тыс руб	5 324,35	11 538,43	216,71%	5 848,42	7 524,88	13 373,30	2,51	6 686,64	6 686,64	13 373,29	32 888,46	13 107,38	13 107,38	26 214,76	196,02%
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	0,00	167,09	0,00%	70,81	73,36	144,16	0,00%	72,08	72,08	144,16	173,58	100,96	100,96	201,93	140,07%
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	90,44	90,44	100,01%	24,45	25,19	49,64	54,89%	24,82	24,82	49,64	51,13	50,56	50,56	101,11	203,69%
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%
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс руб	4 191,44	7 116,29	169,78%	4 569,50	4 734,01	9 303,51	221,96%	4 651,75	4 651,75	9 303,51	15 744,00	7 872,00	7 872,00	15 744,00	169,23%
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	1 042,47	2 127,78	204,11%	237,81	1 712,42	1 950,22	187,08%	975,11	975,11	1 950,22	11 153,72	2 321,73	2 321,73	4 643,47	238,10%
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	0,00	2 036,82	0,00%	945,86	979,91	1 925,77	0,00%	962,88	962,88	1 925,76	5 766,02	2 762,13	2 762,13	5 524,26	286,86%
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	382,13	406,39	106,35%	366,89	380,09	746,98	195,48%	373,49	373,49	746,98	776,11	219,56	219,56	439,12	58,79%
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	864,33	1 988,08	230,01%	920,34	953,47	1 873,81	216,79%	936,90	936,90	1 873,80	3 564,25	1 707,30	1 707,30	3 414,60	182,23%
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	0,00	0,00%	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	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	1 030,20	1 859,28	180,48%	737,11	737,11	1 474,22	143,10%	1 729,64	1 729,64	3 459,28	3 459,28	737,11	737,11	1 474,23	100,00%
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	1 061,15	2 056,99	193,85%	999,11	999,11	1 998,22	188,31%	999,11	999,11	1 998,22	1 998,22	1 794,60	1 794,60	3 589,19	179,62%
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	1 660,62	0,00	0,00		0,00%
	10	Итого расходы	тыс руб	8 662,16	17 849,16	206,06%	8 871,87	10 594,66	19 466,53	224,73%	10 725,78	10 725,78	21 451,57	24 344,03	17 565,95	17 565,95	35 131,90	180,47%
	11	Недополученные доходы / Выпадающие расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	1 722,36	1 722,36	3 444,71	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	389,21	389,21	778,41	22,60%
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	2 457,71	2 457,71	4 915,42	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	286,54	286,54	573,09	11,66%
П	13	Прибыль	тыс руб	51,30	0,00	0,00%	68,51	68,51	137,01	267,08%	148,75	148,75	297,49	161,00	80,24	80,24	160,47	117,13%
	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%
	13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	68,51	68,51	137,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	51,30	0,00	0,00%	68,51	68,51	137,01	267,08%	80,24	80,24	160,47	161,00	80,24	80,24	160,47	117,13%
		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	6 480,37	13 842,45	213,61%	7 111,20	8 833,25	15 944,45	246,04%	7 972,21	7 972,21	15 944,43	17 174,79	14 983,69	14 983,69	29 967,37	187,95%
	НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	2 091,35	3 916,27	187,26%	1 736,22	1 736,22	3 472,44	166,04%	2 728,75	2 728,75	5 457,50	7 118,12	2 531,71	2 531,71	5 063,42	145,82%
	ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	90,44	90,44	100,01%	24,45	25,19	49,64	54,89%	24,82	24,82	49,64	51,13	50,56	50,56	101,11	203,69%
	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	0,00	0,00	0,00	0,00%
	П	Прибыль	тыс руб	51,30	0,00	0,00%	68,51	68,51	137,01	267,08%	148,74	148,74	297,48	161,00			0,00	0,00%
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	8 713,46	17 849,16	204,85%	8 205,02	9 927,81	18 132,83	208,10%	10 874,53	10 874,53	21 749,06	24 505,03	17 748,85	17 748,85	35 497,70	195,76%
		Объём ТКО	тыс.куб.м	86,18	167,07	193,86%	81,15	81,15	162,30	188,32%	81,15	81,15	162,30	162,30	145,76	145,76	291,52	179,62%
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	86,18	167,07	193,86%	81,15	81,15	162,30	188,32%	81,15	81,15	162,30	162,30	145,76	145,76	291,52	179,62%
		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	101,11	106,84	105,67%	101,11	122,34	111,73	110,50%	134,01	134,01	134,01	150,99	121,77	121,77	121,77	108,99%

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для МУП «УК ЖКХ Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» на 2022 г. №28/21-53
период регулирования 2022 год

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.12.2020 № 574-32/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Муниципального унитарного предприятия «Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» на 2021 год», установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) для МУП «УК ЖКХ Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» 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	89,21	89,7%	91,76	102,9%

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 25.11.2020 № 9562	
Название тарифа	Предельный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2022
Метод регулирования	Экономически обоснованных расходов
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «УК ЖКХ Нурлатского муниципального района Республики Татарстан»
ИНН	1632010372
Директор организации	Суркова Ольга Олеговна
Юридический адрес	423042, РФ, РТ, Нурлатский район, г.Нурлат, ул.Гиматдинова, д.142а
Почтовый адрес	423042, РФ, РТ, Нурлатский район, г.Нурлат, ул.Гиматдинова, д.142а
Основной вид деятельности	Деятельность по очистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки
Система налогообложения	УСН
Сведения об учредителях	ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ НУРЛАТСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Нурлатский муниципальный район
Информация об утвержденных инвестиционных программах	Не утверждалась
Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и	Имеется

повышения энергетической эффективности у организации	
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 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 на праве аренды согласно договору от 27.09.2021 № 8 сроком до 27.03.2022.

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

Основания эксплуатации	Подтверждающие документы
Аренда	Договор аренды № 8 от 27.09.2021
Лицензия	№16/00344 от 26.07.2016

Краткие технические характеристики объекта:

Полигон ТБО – назначение: не жилое, общая площадь 67840 кв.м., кадастровый номер 16:32:000000:215
Здание – административное, кадастровый номер №16:56:010187:436, площадь 46,7 кв.м.
Здание диспетчерская, кадастровый номер №16:32:050701:858, площадь 8,9 кв.м.
Здание – склад, кадастровый номер №16:32:050701:857, площадь 355,4 кв.м.
Гараж – кадастровый номер №16:32:000000:1534, площадь 106,0 кв.м

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф	Рост	НВВ	Рост
2022	122,84	125%	12037,60	81,16%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

В составе материалов на установление предельных тарифов на 2022 год организацией представлен договор №18/2018 на оказание услуг по размещению (захоронению) ТКО от 11.09.2018, заключенный с региональным оператором ООО «Гринта».

Год	Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м)	Факт (тыс.куб.м)
2019	63,78	138,11
2020	149,053	138,836
2021	133,03	1 полугодие 2021 года – 67,864

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)			
Показатель	**Прогноз на 2022 год**	**Принято Госкомитетом на 2022 год**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Объем ТКО	133,03	201,47	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.	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.	101,95	90,46	**89%**	*0,68*	*0,65*	***0,03***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	5 906,81	5 010,00	**85%**	*39,63*	*36,09*	***3,54***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 671,68	3 617,18	**99%**	*24,63*	*26,05*	***-1,42***
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.	436,29	557,68	**128%**	*2,93*	*4,02*	***-1,09***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	2 598,17	1 876,29	**72%**	*17,43*	*13,51*	***3,92***
8	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	26,43	26,43	**100%**	*0,18*	*0,19*	***-0,01***
9	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	108,00	906,25	**839%**	*0,72*	*6,53*	***-5,80***
10	Расходы связанные	тыс. руб.	1 835,12	1 408,42	**77%**	*12,31*	*10,14*	***2,17***

	с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость							
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.	146,84	321,47	**219%**	*0,99*	*2,32*	***-1,33***
13	Экономически необоснованные расходы					*0,00*		
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**14 831,29**	**13 814,18**	**93%**	*99,51*	*99,50*	***0,01***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**13 814,18**	**0%**			
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	2022
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.	6,57	56,60	7,13	7,06
объем	Тыс. кВт.	13,77	10,63	13,77	13,77
Затраты	Тыс. руб	90,46	59,56	98,18	97,22

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Объем эл.энергии принят в соответствии с фактически потребленным объемом электроэнергии за 2020 г. СН-2 – 13,77 тыс.кВт. Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2021 г. с учетом индекса – дефлятора и с учетом НДС 20%.

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.**	**Факт**	**Утверждено**	**Предложение**	**Утверждено**

	изм.	2020 года	на 2021 год	организации на 2022 год	Госкомитетом на 2022 год
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала	Тыс. руб.	5010,00	4165,03	5010,32	4926,61

Наименование специальности	Численность (чел.)	Среднемесячная заработная плата 1 чел. (тыс. руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс. руб.)
Уборщик территории	13,00	20,53	3202,74
Сторож	3,00	16,06	578,23
Итого	**16,00**	**19,69**	**3780,98**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание, утвержденное от 09.01.2020 г.	Том 1, стр.73

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере **4926,61** тыс.руб.:
-расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3780,98 тыс.руб.;
-отчисления на социальные нужды (30,3%) – 1145,64 тыс.руб.

Численность принята **16 человек** на основании штатного расписания, утвержденного приказом от 09.01.2020. Заработная плата сторожей доведена до минимального размера оплаты труда в соответствии с Соглашением о минимальной заработной плате в Республике Татарстан от 25.12.2019 г., подписанным в рамках социального партнерства для работодателей внебюджетного сектора.

Затраты на ремонт не заявлены организацией

Общехозяйственные расходы

Показатель	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	680,56	577,15	549,73	246,36
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	Тыс. руб	206,01	174,88	166,56	74,65
ГСМ	Тыс. руб	2196,57	2 167,99	1051,52	1051,53
Амортизация	Тыс. руб	93,52	0	0	0
Затраты на ремонт цеховые	Тыс. руб	66,88	0	71,80	0
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	Тыс. руб	60,84	44,57	79,00	0
Договорные услуги	Тыс.	312,81	99,77	807,33	133,18

	руб				
Услуги ФГУЗ		0	0	82,00	57,90
Оказание услуг по предрейсовому осмотру		0	0	66,00	27,94
Оказание услуг по саночистке		0	0	1470,00	0
Итого	**Тыс. руб**	**3617,18**	**3 165,12**	**4343,93**	**1591,56**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание, утвержденное от 09.01.2020 г.	Том 1, стр.73
Договор с ЗАО "Казанский научно-инженерный центр "ОТЭК" от 17.12.2020 № 4508	Том 1, стр. 77
Акт на лабораторные исследования воды, почвы за 2020 год	Том 1, стр. 89
Акт на дератизацию за 2020 год	Том 1, стр. 90
Акт выполненных работ от 31.10.2020 года на предрейсовый медицинский осмотр	Том 1, стр. 92, Том 2, дополнительные документы

Численность принята **1 шт. ед.** мастера участка на основании штатного расписания, утвержденного приказом от 09.01.2020.
Затраты на ГСМ приняты на уровне предложения организации.
Затраты на ремонт, охрану труда не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.
Расходы на договорные услуги (Инструментальный контроль на источниках выбросов в атмосферу, дератизация) приняты на основании договора и акта за 2020 год с учетом индекса дефлятора.
Расходы на лабораторные исследования приняты на основании акта за 2020 год с учетом индекса дефлятора.
Расходы по предрейсовому осмотру приняты на основании актов за 2020 год с учетом индекса дефлятора.
Расходы по санитарной очистке не приняты в связи с наличием штатных единиц уборщиков территории.

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере 1591,56 тыс.руб. со снижением относительно заявки организации на 2752,37 тыс. руб.

Прочие производственные расходы

Показатель	**Ед. изм.**	**Факт 2020 года**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Пересыпка грунтом	Тыс. руб.	0	0	6767,247	5842,98

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Локальный ресурсный сметный расчет на уплотнение и изоляцию грунта	Том 2, дополнительные материалы

Расходы на пересыпку грунтом на 2022 год приняты на основании дополнительно представленного локальный ресурсный сметный расчет на уплотнение и изоляцию грунта письмом от 29.11.2021 № 304.

Общеэксплуатационные расходы					
Наименование статьи	**Ед. изм.**	**Факт 2020 года с учетом распределения**	**Утверждено на 2021 год**	**Предложение организации на 2022 год**	**Утверждено Госкомитетом на 2022 год**
Заработная плата АУП	Тыс. руб.	1197,16	4 278,96	4278,96	4475,34
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	Тыс. руб.	362,74	1 296,52	1296,00	1356,03
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	Тыс. руб.	43,32	0,00	44,11	12,65
Транспортные расходы	Тыс. руб.	45,53	171,83	44,43	0
Охрана вневедомственная	Тыс. руб.	0	5,52	22,00	5,79
Услуги банка	Тыс. руб.	0	82,57	82,00	87,70
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	Тыс. руб.	33,00	38,22	126,00	123,95
Канцтовары и почтово-телеграф. расходы	Тыс. руб.	0	33,93	67,50	3,41
Лицензии, экспертиза	Тыс. руб.	123,04	0	0	0
Аренда зданий	Тыс. руб.	0	745,92	720,00	0
Прочие общеэксплуатационные расходы	Тыс. руб.	71,50	0	10,00	47,34
Холодное водоснабжение и водоотведение	Тыс. руб.	0	0	108,00	28,74
Итого		**1876,29**	**6 653,47**	**6799,00**	**6140,96**
Захоронение ТКО		**1876,29 (28%)**	**1862,97 (28%)**	**1903,72 (28%)**	**1719,47 (41,4%)**

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Штатное расписание, утвержденное от 09.01.2020 г.	Том 1, стр.73
Оборотно-сальдовая ведомость счета 26 за 2020 год	Том 1, стр. 101
Оборотно-сальдовая ведомость счета 91 за 2020 год	Том 1, стр. 102
Счета фактуры на водоснабжение и водоотведение за 2020 год	Том 2, дополнительные документы
Счета и акты на услуги охраны за 2020 год	Том 2, дополнительные документы
Учетная политика организации, утвержденная приказом № 4 от 13.01.2020	Том 2, дополнительные документы
Приказ № 5 от 01.12.2020 о распределении общехозяйственных расходов	Том 2, дополнительные документы
Оборотно-сальдовая ведомость счета 90 за 2020 год	Том 2, дополнительные документы

Наименование специальности	Численность (чел.)	Среднемесячная заработная плата 1 чел. (тыс. руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс. руб.)
Директор	1,00	41,60	499,21
Главный инженер	1,00	34,23	410,78
Главный бухгалтер	1,00	35,66	427,90
Инженер ОТ	0,50	26,58	159,49
Юристконсульт	1,00	26,58	318,98
Менеджер по персоналу	1,00	26,58	318,98
Бухгалтер расчетного стола	1,00	26,58	318,98
Бухгалтер материального стола	1,00	26,58	318,98
экономист по бухгалтерскому учету	1,00	26,58	318,98
инженер-эколог	1,00	26,58	318,98
Автомеханик	1,00	26,58	318,98
Инженер ПТО	1,00	26,58	318,98
Инженер	1,00	16,06	192,74
Программист	1,00	19,45	233,40
Итого	**13,50**	**27,63**	**4475,34**

Численность принята 13,5 шт.ед. на основании штатного расписания, утвержденного приказом от 09.01.2020. Заработная плата доведена до минимального размера оплаты труда в соответствии с Соглашением о минимальной заработной плате в Республике Татарстан от 25.12.2019 г., подписанным в рамках социального партнерства для работодателей внебюджетного сектора.

Расходы на электроэнергию приняты в размере 12,65 тыс. руб. Объем эл.энергии принят в соответствии с фактически потребленным объемом электроэнергии за 2020 г. НН – 1,652 тыс.кВт. Цена электроэнергии принята на уровне среднеотпускной цены АО «Татэнергосбыт» за январь-август 2021 г. с учетом индекса – дефлятора и с учетом НДС 20%.

Распределение общеэксплуатационных расходов производится пропорционально выручки.

Доля общеэксплуатационных расходов по захоронению ТКО составляет 41,4%.

Расходы на услуги банка приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по счету 91 за 2020 год с учетом индекса-дефлятора.

Расходы на обслуживание оргтехники, на услуги почты, связи приняты на основании оборотно-сальдовой ведомости по счету 26 за 2020 год с учетом индекса-дефлятора.

Расходы на охрану приняты на основании счетов и актов на услуги охраны за 2020 год с учетом индекса-дефлятора.

Расходы на услуги по водоснабжению и водоотведению приняты на основании счетов фактур за 2020 год с учетом индекса дефлятора.

Расходы на аренду зданий не приняты в связи с отсутствием договора.

Расходы на транспортные услуги не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Экспертом приняты расходы по данной статье в размере 6140,96 (1719,47 – 28%) тыс.руб.

Затраты снижены на 2022 год на 658,04 тыс.руб. относительно заявки организации.

Амортизация не заявлена организацией

Расходы связанные с уплатой налогов на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Том, страница тарифного дела
НВОС	2480,50	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.	

Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование статьи	Факт 2020 года	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Утверждено Госкомитетом на 2022 год
Б-10	906,25	286,03	3168,00	89,14
Земельный участок				232,20
Итого	**906,25**	**286,03**	**3168,00**	**321,34**

Расходы на арендную плату рассчитаны согласно п.35 Основ ценообразования в области обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 N 484, Классификации основных средств.

В качестве обосновывающих материалов представлены:	**Том, страница тарифного дела**
Договор на аренду земельного участка от 27.09.2021 №8	Том 1, стр. 81
Договор на аренду спецтехники	Том 2, дополнительные документы

Согласно п. 12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключены в сумме 353,23 тыс. руб . экономически необоснованные доходы прошлого периода регулирования (2020 год) выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе на плату за НВОС.

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.

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
РПП	Тыс. руб.	-		-	-
УСН	Тыс. руб.	321,48	274,12	274,12	812,36 (41,4%)

В качестве обосновывающих материалов представлены:	Том, станица тарифного дела
Налоговая декларация за 2020 год	Том 1, Стр.128

Необходимая валовая выручка на 2022 год составила **14 903,51 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				
МУП «УК ЖКХ Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» (организация применяет УСН)	90,64	99%	90,64	100%

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям МУП «УК ЖКХ Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» и Исполнительного комитета Нурлатского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Кроме того, необходимо отметить, что по итогам рассмотрения экспертного заключения по обоснованности предельного тарифа на захоронение ТКО для МУП «УК ЖКХ Нурлатского муниципального района Республики Татарстан» на 2022 год 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 гг.

Калькуляция расходов
МУП "УК ЖКХ Нурлатского муниципального района Республики Татарстан"
Нурлатский муниципальный район

	2022	2023
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			% 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	14	17	18	19	20
		Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		да	да	да		нет	нет	нет	нет	
		Размерность тарифа							руб/куб.м						
	1	Производственные расходы	тыс руб	9 680,43	8 717,64	90,05%	3 934,60	4 070,50	8 005,09	0,83	15 239,11	6 229,18	6 229,18	12 458,37	155,63%
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%
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	101,95	90,46	88,73%	29,34	30,22	59,56	58,42%	98,18	48,61	48,61	97,22	163,22%
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%
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс руб	5 906,81	5 010,00	84,82%	2 045,69	2 119,34	4 165,03	70,51%	5 010,32	2 463,31	2 463,31	4 926,61	118,29%
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%
ОР	1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	3 671,68	3 617,18	98,52%	1 556,87	1 608,25	3 165,12	86,20%	4 287,63	795,78	795,78	1 591,56	50,28%
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00%	302,70	312,69	615,38	0,00%	5 842,98	2 921,49	2 921,49	5 842,98	949,49%
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%
ОР	2	Ремонтные расходы	тыс руб	436,29	557,68	127,82%	119,38	123,32	242,69	55,63%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ОР	3	Административные расходы	тыс руб	2 598,17	1 876,29	72,22%	916,37	946,61	1 862,97	71,70%	521,43	1 271,18	1 271,18	2 542,36	136,47%
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%
А	5	Амортизация	тыс руб	26,43	26,43	100,00%	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	108,00	906,25	839,12%	143,01	143,01	286,03	264,84%	3 168,00	160,67	160,67	321,34	112,35%
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	1 835,12	1 408,42	76,75%	683,35	683,35	1 366,70	74,47%	1 651,69	1 240,25	1 240,25	2 480,50	181,50%
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%
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%
	10	Итого расходы	тыс руб	14 684,44	13 492,72	91,88%	5 796,70	5 966,78	11 763,48	80,11%	14 737,25	8 901,28	8 901,28	17 802,56	151,34%
	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%
	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	176,61	176,61	353,23	0,00%
П	13	Прибыль	тыс руб	146,84	274,12	186,68%	137,06	137,06	274,12	186,68%	274,12	406,18	406,18	812,36	296,35%
	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	0,00%
	13.3	Налоги, сборы и платежи относимые на финансовый результат	тыс руб	146,84	274,12	186,68%	137,06	137,06	274,12	186,68%	274,12	406,18	406,18	812,36	296,35%
		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%
	ОР	Операционные расходы	тыс руб	12 612,95	11 061,16	87,70%	4 941,00	5 110,20	10 051,19	79,69%	9 819,38	7 451,75	7 451,75	14 903,51	148,28%
	НР	Неподконтрольные расходы	тыс руб	1 943,12	2 314,67	119,12%	826,36	826,36	1 652,73	85,06%	4 819,69	1 400,92	1 400,92	2 801,84	169,53%
	ЭР	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	101,95	90,46	88,73%	29,34	30,22	59,56	58,42%	98,18	48,61	48,61	97,22	163,22%
	А	Амортизация	тыс руб	26,43	26,43	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	П	Прибыль	тыс руб	146,84	274,12	186,68%	137,06	137,06	274,12	186,68%	274,12			0,00	0,00%
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	14 831,28	13 766,84	92,82%	5 933,76	6 103,84	12 037,60	81,16%	15 011,37	9 130,85	9 130,85	18 261,70	151,71%
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м													0,00%
		Объём ТКО	тыс.куб.м	149,05	138,84	93,15%	66,52	66,52	133,03	89,25%	133,03	100,74	100,74	201,47	151,44%
		в пределах норматива по накоплению	тыс.куб.м	149,05	138,84	93,15%	66,52	66,52	133,03	89,25%	133,03	100,74	100,74	201,47	151,44%
		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%
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	99,50	99,16	99,65%	89,21	91,76	90,49	90,94%	112,84	90,64	90,64	90,64	100,17%

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений об установлении тарифов
в сфере теплоснабжения на 2022-2026 годы по
АО «Альметьевские тепловые сети»
(наименование организации)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации АО «Альметьевские тепловые сети» на установление тарифов в сфере теплоснабжения на 2022-2026 годы

Заявление на установление тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 22.04.2021 Вх. № 3423 (исх. от 22.04.2021 № 881)	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 27.04.2021 № Пр-133/2021 открыто тарифное дело **№ 20-3/тэ-2022** об установлении тарифов на тепловую энергию на 2022-2026 годы	
Период регулирования	**2022-2026**
При формировании тарифов применен метод регулирования: (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказом Госкомитета от 27.04.2021 № Пр-133/2021 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 14.12.2016 № 5-56/тэ установлены тарифы на 2017-2021 годы, с изменениями, внесенными постановлениями Госкомитета от 15.12.2017 № 5-87/тэ, от 14.12.2018 № 5-82/тэ, 09.12.2019 № 5-97/тэ и от 20.11.2020 № 269-40/тэ-2020 в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2017	**1583,06**	*93,7*	**1583,06**	*100,0*
2018	**1583,06**	*100,0*	**1617,89**	*102,2*
2019	**1617,89**	*100,0*	**1640,47**	*101,4*
2020	**1640,47**	*100,0*	**1681,13**	*102,5*
2021	**1681,13**	*100,0*	**1681,66**	*100,0*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Акционерное общество «Альметьевские тепловые сети»
ИНН/КПП	1644035607/164401001
ОГРН	1051605063410
Директор организации (начальник филиала)	Зарипов Фаиз Абузарович.
Юридический адрес	423462, РТ, г.Альметьевск, ул.Р.Фахретдина д.4
Почтовый адрес	423462, РТ, г.Альметьевск, ул.Р.Фахретдина д.4
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановление Исполнительного комитета города Альметьевска от 01.10.2019 № 83

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.	15
Установленная мощность	Гкал/час	587,35
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	347,37
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	208,270
сети ГВС	км.	32,795

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Подтверждающие документы (№ документа, дата)	Срок действия
Котельная г. Альметьевск, ул. Р.Фахретдина, зд. б/н ЦПК	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 28.01.2011 серия 16-АЕ № 685898 (стр.17 тарифного дела том 1)	-
Районная котельная № 3 г. Альметьевск, ул. Герцена	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 18.04.2009 серия 16-АБ № 287465 (стр.18 тарифного дела том 1)	-
Районная котельная № 2 г. Альметьевск, ул. Белоглазова	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 21.09.2012 серия 16-АМ № 149221 (стр.20 тарифного дела том 1)	-
Районная котельная № 4 г. Альметьевск, ул. Аминова	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 03.03.2009 серия 16-АБ № 093318 (стр.21 тарифного дела том 1)	-
Районная котельная № 1 г. Альметьевск, ул. Герцена	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 28.01.2009 серия 16-АБ № 094839 (стр.23 тарифного дела том 1)	-
Котельная 33 г. Альметьевск, ул. Кирова	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 18.01.2007 серия 16-АА № 263254 (стр.24 тарифного дела том 1)	-
Котельная 14 г. Альметьевск, ул. Луговая	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 18.01.2007 серия 16-АА № 263252 (стр.25	-

		тарифного дела том 1)	
Котельная 27 г. Альметьевск, ул. Радищева	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 02.10.2008 серия 16-АА № 878248 (стр.26 тарифного дела том 1)	-
Котельная 5 г. Альметьевск, ул. Полевая	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 350657 (стр.28 тарифного дела том 1)	-
Котельная 49 г. Альметьевск, ул. Лермонтова	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 18.10.2008 серия 16-АА № 879453 (стр.30 тарифного дела том 1)	-
Котельная с блоком ГВС по адресу г. Альметьевск, ул. Громовой	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 29.03.2010 серия 16-АЕ № 292945 (стр.32 тарифного дела том 1)	-
Котельная № 7 по адресу г. Альметьевск, ул. Грибоедова на территории школы № 10	собственность	Свидетельство о гос. 23.03.2007 серия 16-АА № 223212 (стр.33 тарифного дела том 1)	-
Котельная 41 г. Альметьевск, ул. Грибоедова	собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 18.01.2007 серия 16-АА № 263251 (стр.34 тарифного дела том 1)	-
Котельная г. Альметьевск, ул. Ленина, котельная ТРЦ «Панорама»	аренда	Договор аренды от 05.04.2017 № 49/А/289 с доп.соглашением от 15.04.2019 № 3 (стр. 1431 тарифного дела том 3)	до 2022
Котельная № г. Альметьевск, ул. Ленина, котельная «Мирас»	аренда	Договор от 01.11.2019 № 1026 Ак-19 с ПАО «Татнефть» (стр. 1305 тарифного дела том 3)	до 2022

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, %*
1 117 383,61	**1681,13**	*100,0*	**1 786,03**	*106,2*

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» (далее – Методических указаний); - Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Информация об утвержденной инвестиционной программе	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности (да/нет)	да
При проведении оценки экономической обоснованности расходов регулируемой организации ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на регулируемую организацию.	

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

	2022 год	***2023 год***	***2024 год***	***2025 год***	***2026 год***
Природный газ с 1 июля	1,059	1,03	1,03	1,03	1,03
Электрическая энергия	1,03	1,03	1,03	1,03	1,03
Индекс потребительских цен	1,043	1,04	1,04	1,04	1,04
Индекс цен промышленных производителей	1,048	1,048	1,048	1,048	1,048

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановление Исполнительного комитета города Альметьевска от 01.10.2019 № 83
Актуализация, дата последней актуализации	актуализирована в 2019 году

Анализ фактических и плановых объемов

Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск принят по предложению организации в количестве 648 900,0 Гкал, по факту 2020 года полезный отпуск сложился в количестве 638 031,19 Гкал.

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2020 г.	Принято Госкомитетом на 2021г.	Прогноз организации на 2022 г.	Принято Госкомитетом на 2022 г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
	(факт.)				
Выработка тепловой энергии	769 685,38	758 126,10	784 097,80	758 717,00	*100,1*
собственные нужды котельных	11 017,00	10 426,10	27 291,32	11 017,00	*105,7*
Потери	120 637,19	98 800,00	107 906,48	98 800,00	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	638 031,19	648 900,00	648 900,00	648 900,00	*100,0*
собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*
население	462 613,52	471 550,00	471 550,00	471 550,00	*100,0*
бюджетные организации	86 530,25	94 190,00	94 190,00	94 190,00	*100,0*
прочие потребители	88 887,42	83 160,00	83 160,00	83 160,00	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2022 г.:
1 полугодие – 395 300,0 Гкал;
2 полугодие – 253 600,0 Гкал.
На следующие периоды регулирования 2023-2026 распределение полезного отпуска по полугодиям принято на уровне 2022 года

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

1) Формы 2 Бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за 2020 год;

2) Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии».

- По данным отчета «О финансовых результатах» за 2020 год в целом по предприятию получен совокупный финансовый результат прибыль в сумме **74364,0 тыс. руб**.

Согласно представленной отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2020 год организацией по виду деятельности теплоснабжение получен **убыток** в сумме **51561,36 тыс. руб**.

Объем реализации тепловой энергии по факту 2020 года снизился на 24968,8 Гкал, или на 3,8%

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ природный) на 7374,9 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы (хим.реагенты)» на 1889,27 тыс. руб.;
- «Водоотведение» на 1780,45 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 15501,3 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 23206,2 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 6119,2 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 25020,76 тыс. руб.;
- «Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ» на 118,8 тыс. руб.;
- «Средства на страхование» на 1414,2 тыс. руб.;
- «Налог на имущество» на 1582,3 тыс. руб.

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 2794,5 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 21382,2 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 41271,8 тыс. руб.;
- «Прочие общепроизводственные расходы» на 13072,4 тыс. руб.;

- «Амортизация производственного оборудования» на 58238,4 тыс. руб.

Значения по статьям затрат АО «Альметьевские тепловые сети» на 2022 год представлены в таблице (Приложение).

Базовый период регулирования 2022 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2022 год приняты в сумме **640 713,12** тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей учтены в сумме **588 155,76 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 104 836,8 тыс.м^3, с учетом утвержденного (Приказ Госкомитета от 23.06.2021№ 427/2021) норматива удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии в размере 158,44 кг.у.т.

Среднегодовая цена газа на 2022 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом увеличения спец.надбавки к тарифу на транспортировку газа по газораспределительным сетям с 1 июля 2022 года, а также снабженческо-сбытовых услуг. Расчеты произведены на основании представленных первичных документов (счетов-фактур и товарных накладных по газу за 2020 года), с учетом анализа представленных фактических отчетных калькуляций по итогам работы за 2020 год и 1 пол. 2021 года.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **24 780,3 тыс. руб**., в том числе:

- электроэнергия на технологические нужды – 24 322,7 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 4 528,98 тыс. кВт.ч, по заключению отдела технологического аудита. Тарифы первой ценовой категорий высокого, среднего и низкого напряжений (ВН,СН1,СН2,НН). Расчеты произведены на основании представленных первичных документов (ведомостей электропотребления и счетов-фактур за 2020 год), с учетом анализа представленных отчетных калькуляций по итогам работы за 2020 год и 1 пол. 2021 года, с учетом индексации.

- электроэнергия на хозяйственные (цеховые) нужды – 339,49 тыс. руб.;
- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 118,1 тыс.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **27 777,07 тыс. руб.** Объем воды на технологические нужды принят по заключению отдела технологического аудита в количестве 761,81 тыс. м^3. Средняя цена на воду принята исходя из установленных тарифов на 1 м^3 воды для поставщиков АО «Альметьевск-Водоканал» и ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» ОАО «Татнефть»:

Справочно:

*На 2 пол. 2021 года Постановлением от 02.12.2020 № 334-144/кс-2020 для АО «Альметьевск-Водоканал» установлен тариф на воду в размере **35,93 руб. куб. м**. (без учета НДС).*

*На 2 пол. 2021 года Постановлением от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020 для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» ОАО «Татнефть» установлен тариф на технологическую воду в размере **31,26 руб. куб. м.** (без учета НДС);*

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2022 год - базовый уровень операционных расходов на очередной долгосрочный период регулирования (2022-2026 годы) приняты в сумме **224 271,93** тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме **11 154,21 тыс. руб.,** в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты по предложению организации, согласно представленным договорам и товарным накладным на материалы, с учетом индексации. Расходы составили 7 134,24 тыс. руб.

- расходы на водоотведение составили 4 672,94 тыс. руб., объем стоков принят в количестве 249,0 тыс.$м^3$ – по предложению организации, тарифы на водоотведение АО «Альметьевск-Водоканал».

2. Основная и дополнительная оплаты труда производственных рабочих на базовый период учтена в сумме **47 887,81 тыс. руб.,** со снижением к предложению организации на 14 296,2 тыс. руб.

Численность промышленного персонала принята с учетом фактически сложившейся за 2020 год, в количестве 143 шт.ед., в соответствии с представленным штатным расписанием.

Среднемесячная заработная плата приближена к фактической и учтена в размере 27 906,65 руб., с учетом индексации.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме **29 896,42 тыс. руб.**

Выполнение ремонтных работ (работ по текущему ремонту и ремонту капитального характера) организацией осуществляется подрядным способом. Расходы приняты согласно представленных договоров на подрядные работы - конкурсные процедуры соблюдены, протоколы представлены в тарифном деле.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме **93 350,79 тыс. руб**., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 56 423,17 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 135-ти шт.ед., в соответствии со штатным расписанием. Среднемесячная заработная плата 34 829,12 руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение составили 1 353,31 тыс.руб. и приняты по предложению организации, в соответствии с нормативами использования воды цеховым персоналом;

- расходы на охрану труда учтены в сумме 1 619,85 тыс. руб., согласно представленных первичных документов, с учетом индексации.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 33 954,46 тыс. руб., согласно представленных договоров, с учетом индексации, в том числе:

Расходы	**(тыс. руб.)**
Услуги автотранспорта (сторонних организаций)	11 103,93
Техническое обслуживание электрооборудования	8 641,29
ГСМ (бензин, дизтопливо, масла, смазки, газ)	3 983,05
Прочие комплектующие (хим.посуда,)	148,71
Прочие эксплуатационные материалы	5 848,03
Гостехнадзор	25,03
Обучение пром.персонала	523,86

Тех.обслуживание техники и оборудования	1 480,83
Услуги Гослаборатории по поверке приборов	728,92
Услуги по испытаниям и лаб.анализам	356,4
Тестирование оборудования	934,7
Наладка	179,71
ИТОГО:	**33 954,46**

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **41 982,7 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП учтен в сумме 22 715,03 тыс. руб. Численность персонала АУП принята на уровне фактической за 2020 год в количестве 48 шт. ед., среднемесячная заработная плата 39 435,81 руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение учтены в сумме 62,54 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты согласно представленных подтверждающих документов в сумме 19 205,14 тыс. руб., в том числе:

Расходы	**(тыс. руб.)**
Услуги автотранспорта сторонних организаций по договорам	3 675,54
Расходные комплектующие АСУ	95,01
Спец.одежда	1 532,35
Услуги по тех.обслуживанию АСУ	162,65
Оплата аудиторских услуг	87,55
Оплата консультационных услуг	129,73
Расходы на разработку экологической документации	138,80
Командировочные расходы	152,61
Охрана	4 580,60
Программные продукты	42,76
Консультант+	54,24
Прочие информационное обслуживание	477,61
Канц.товары	30,30
Служебные разъезды	119,97
Нотариально-юридические услуги	688,67
Страхование	1 276,78
Почтовые расходы	20,96
Обслуживание кассовых и маркировальных аппаратов	12,36
Прочие расходы	5 926,65
ИТОГО:	**19205,14**

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 242 856,82 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления учтены в сумме **178 911,33 тыс. руб**., в том числе:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 175 886,93 тыс. руб. Увеличение амортизации произошло за счет передачи на баланс организации 3-х миниТЭЦ (ранее арендовались) общей стоимостью 703757,6 тыс. руб., введения инженерных сетей (новое строительство на сумму 55640,8 тыс. руб.) на участке по улицами Полевая, Автомобилистов, Герцена в г. Альметьевск и ввода оборудования автоматизации технологических процессов при транспортировке («Умное Тепло») стоимость строительства 101852,5 тыс. руб.

Расходы приняты согласно представленной ведомости начисления амортизации за 2020 год.

К расчету расходов на амортизационные отчисления не принято оборудование, относимое на вид деятельности выработка электрической энергии.

Справочно: в соответствии с учетной политикой организации амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования имущества, согласно классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1. (*в ред. Постановлений Правительства РФ от 07.07.2016 N 640, от 28.04.2018 N 526).*

- амортизация цехового оборудования (ограждения котельных, пункт видеонаблюдения по котельным, площадки территорий, пожарная сигнализация) принята в сумме 2 838,53 тыс. руб., в соответствии с представленной ведомостью амортизационных отчислений за 2020 год;

- амортизация общехозяйственного имущества учтена в сумме 185,87 тыс. руб.

Справочно:

В соответствии с письмом ФАС России от 29.11.2018 №ВК/97466/18 отмечаем, что пунктом 27 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 №1178, при расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяется регулирующими органами в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (далее – Классификацией).

В целях обеспечения единообразного подхода в области государственного регулирования цен (тарифов) и соблюдения баланса экономических интересов потребителей при расчете экономически обоснованного планового размера амортизации объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, срок полезного использования данных объектов определяется органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией.

Таким образом, при расчете цен (тарифов) в сфере теплоснабжения принимается максимальный срок полезного использования основных средств, установленный Классификацией.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме **38361,86 тыс. руб.**, в том числе:

- производственного персонала в сумме 14462,12 тыс. руб.;
- цехового персонала 17039,8 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 6859,94 тыс. руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме **5 627,77 тыс. руб**.

Расходы по арендной плате приняты в соответствии с п.45 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утвержденных постановлением

Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. Учтены расходы по следующим договорам аренды:

Аренда прочего имущества

№ п/п	Арендодатель, концедент, лизингодатель	№ договора	расчет Госкомитета
			арендная плата (тыс. руб.)
1	2	3	6
1	ООО "УРС-Торговый Дом"	№49/А/289	1 605,00
2	ПАО "Татнефть им.В.Д. Шашина	1026 Ак -19	3 816,05
3	Палата земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района РТ	МС 04-071-3666-ПРОМ	41,88
4	Палата земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района РТ	МС 04-071-3568-АДМ/683	120,35
5	ПАО "Татнефть им.В.Д. Шашина	0080/19/136/0547	41,60
6.	Палата земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района РТ	№МС 04-071-6705-ПРОМ	1,88
7.	Палата земельных и имущественных отношений Альметьевского муниципального района РТ	№ МС 04-071-6786-ПР, № МС 04-071-6917-ПР, № МС 04-07-6878-ПР, № МС 04-07-6880-ПР, № МС 04-07-6881-ПР	1,01
	ИТОГО		**5627,77**

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме **89,14 тыс. руб**., по предложению организации, согласно представленных расчетов.

5. Средства на страхование производственных объектов приняты в сумме **779,37 тыс. руб.**, с учетом факта 2020 года, согласно представленных договоров.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) учтены в сумме **2 685,07 тыс. руб**., в том числе:

- транспортный налог – 2,74 тыс. руб.;
- земельный налог – 691,11 тыс. руб.;
- налог на имущество – 1 991,22 тыс. руб. (с учетом ввода имущества).

Налоговые декларации приложены в тарифном деле.

7. Внереализационные расходы приняты в сумме **– 16 402,29 тыс. руб**., в том числе:

- услуги банка – 165,3 тыс. руб. - согласно представленного договора банковского обслуживания расчетов по заработной плате сотрудников;

- расходы по сомнительным долгам приняты в размере 16 236,99 тыс. руб. в соответствии с п. 25 Методических указаний. Данная сумма принята на основании представленных обосновывающих документов (информации о судебных решениях, подтверждающие документы с должниками по взысканию долгов по населению и др.).

В соответствии с п.47 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не

более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей.

В соответствии с пунктом 2 статьи 266 НК РФ безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги, по которым истек установленный срок исковой давности, а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации, долги, невозможность взыскания которых подтверждена постановлением судебного пристава-исполнителя об окончании исполнительного производства, вынесенным в порядке, установленном Федеральным законом от 2 октября 2007 года № 229-ФЗ «Об исполнительном производстве», в случае возврата взыскателю исполнительного документа.

IV. В соответствии с п 31 Методических указаний изымается из состава НВВ экономия от снижения потребления энергетических ресурсов, полученная за предыдущие расчетные периоды регулирования (расходы включались в состав НВВ в предыдущем периоде регулирования 2017-2021годы) в сумме **5 916,0** тыс. руб. Сумма изымается начиная с 2023 года в соответствии с вышеуказанным законодательством в сфере теплоснабжения.

Итого исключаются за период с 2022 по 2026 годы (5 лет) средства в размере 5916,0 тыс. руб., в том числе:

Год	Сумма, тыс.руб.
2022	0,0
2023	1 479,0
2024	1 479,0
2025	1 079,0
2026	1 879,0
Итого	**5 916,0**

V. Таким образом **величина годовой необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) **на 2022 год** – очередного долгосрочного периода регулирования (2022-2026 годы) принята в сумме **1 107 841,88** тыс. руб.

Расчет НВВ методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		Ед.изм.	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**	**2026 год**
1	Расходы на топливо (газ природный)	тыс.руб.	**588 155,76**	**616 397,73**	**634 889,66**	**653 936,35**	**673 554,44**
	объем газа	тыс.м3	104 836,80	104 836,80	104 836,80	104 836,80	104 836,80
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*103,9*	*100,0%*	*100,0%*	*100,0%*	*100,0%*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	**24 780,30**	**25 523,70**	**26 289,42**	**27 078,10**	**27 890,44**
	количество электоэнергии	тыс.кВт.ч.	4 852,32	4 852,32	4 852,32	4 852,32	4852,323

	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*99,5*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	**27 777,07**	**28 888,15**	**30 043,68**	**31 245,43**	**32 495,24**
	объем воды	тыс.м3	761,81	761,81	761,81	761,81	761,81
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*125,9*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*	*104,0%*
4	**ИТОГО**	тыс.руб.	**640 713,12**	**670 809,59**	**691 222,75**	**712 259,87**	**733 940,12**
	Отклонение к предыдущему периоду	*%*	*104,5*	*104,7%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*

2. Расчет операционных (подконтрольные) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования произведен в соответствии с Методическими указаниями:

п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2022 год	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**	**2026 год**
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	1,043	1,04	1,04	1,04	1,04
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0	0	0	0	0
4	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		0	0	0	0	0
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	587,35	587,35	587,35	587,35	587,35
6	Коэффициент эластичности затрат по посту активов		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
7	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	**224 271,93**	**230 910,38**	**237 745,33**	**244 782,59**	**252 028,16**
	Рост	%	84,7	103,0	103,0	103,0	103,0

Для расчета необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов определяются долгосрочные параметры регулирования:

№	**Долгосрочные параметры регулирования**	**Единица измерения**	**2022 год**	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**	**2026 год**
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения						
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	**224271,93**	x	x	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%		1	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения						

4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности						
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	**158,44**	**158,44**	**158,44**	**158,44**	**158,44**
05.фев	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	**1,58**	**1,58**	**1,58**	**1,58**	**1,58**
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	**98 800,0**	**98 800,0**	**98 800,0**	**98 800,0**	**98 800,0**

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2022 год	**2023 год**	**2024 год**	**2025 год**	**2026 год**
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	**640 713,12**	**670 809,59**	**691 222,75**	**712 259,87**	**733 940,12**
	Отклонение ,%	*104,5*	*104,7%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
2	Операционные (подконтрольные) расходы	**224 271,93**	**230 910,38**	**237 745,33**	**244 782,59**	**252 028,16**
	Отклонение ,%	*84,7*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*	*103,0%*
3	Неподконтрольные расходы	**242 856,82**	**243 928,57**	**245 093,97**	**246 293,29**	**247 529,24**
	Отклонение ,%	*113,9*	*100,4%*	*100,5%*	*100,5%*	*100,5%*
4	Прибыль	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	**0**	**1 479,00**	**1 479,00**	**1 079,00**	**1 879,00**
6	**ИТОГО НВВ**	**1 107 841,88**	**1 144 169,54**	**1 172 583,06**	**1 202 256,76**	**1 231 618,52**
	Отклонение ,%	*103,9*	*103,3%*	*102,5%*	*102,5%*	*102,4%*

Предлагается **установить тарифы** на тепловую энергию на очередной долгосрочный период регулирования 2022-2026 годы, поставляемую АО «Альметьевские тепловые сети» потребителям в следующих размерах:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2022	**1 681,66**	*100,0*	**1 749,51**	*104,0*
2023	**1 749,51**	*100,0*	**1 784,65**	*102,0*
2024	**1 784,65**	*100,0*	**1 841,92**	*103,2*
2025	**1 841,92**	*100,0*	**1 869,66**	*101,5*
2026	**1 869,66**	*100,0*	**1 942,20**	*103,9*

Тарифы для населения:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2022	**2 017,99**	*100,0*	**2 099,41**	*104,0*
2023	**2 099,41**	*100,0*	**2 141,58**	*102,0*
2024	**2 141,58**	*100,0*	**2 210,30**	*103,2*
2025	**2 210,30**	*100,0*	**2 243,59**	*101,5*
2026	**2 243,59**	*100,0*	**2 330,64**	*103,9*

Приложение

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования
АО "АПТС", Альметьевский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2021 год			Предложение организации на период регулирования на 2022 год			Утверждено органом регулирования			
									Период регулирования 2022 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	8	9	10	12	13	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**	**да**		**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	758 126,10	469 131,32	288 994,78	784 097,80	473 035,99	311 061,81	758 717,00	*100,1*	457 131,32	301 585,68
3	Собственные нужды котельных	Гкал	10 426,10	5 898,32	4 527,78	27 291,32	14 866,69	12 424,63	11 017,00	*105,7*	5 898,32	5 118,68
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**98 800,00**	**55 933,00**	**42 867,00**	**107 906,48**	**59 869,30**	**48 037,18**	**98 800,00**	*100,0*	**55 933,00**	**42 867,00**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**648 900,00**	**407 300,00**	**241 600,00**	**648 900,00**	**398 300,00**	**250 600,00**	**648 900,00**	*100,0*	**395 300,00**	**253 600,00**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	648 900,00	407 300,00	241 600,00	648 900,00	398 300,00	250 600,00	648 900,00	*100,0*	395 300,00	253 600,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	471 550,00	297 400,00	174 150,00	471 550,00	289 400,00	182 150,00	471 550,00	*100,0*	286 400,00	185 150,00
6.1.3	бюджет	Гкал	94 190,00	59 110,00	35 080,00	94 190,00	58 110,00	36 080,00	94 190,00	*100,0*	58 110,00	36 080,00
6.1.4	прочие	Гкал	83 160,00	50 790,00	32 370,00	83 160,00	50 790,00	32 370,00	83 160,00	*100,0*	50 790,00	32 370,00
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**612 907,39**	**371 262,54**	**241 644,85**	**638 782,86**	**375 170,55**	**263 612,31**	**640 713,12**	*104,5*	**389 128,95**	**251 584,17**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**565 937,16**	**346 207,31**	**219 729,85**	**592 255,29**	**351 950,72**	**240 304,57**	**588 155,76**	*103,9*	**358 016,80**	**230 138,95**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	565 937,16	346 207,31	219 729,85	592 255,29	351 950,72	240 304,57	588 155,76	*103,9*	358 016,80	230 138,95
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*106 457,96*	*65 869,65*	*40 588,31*	*109 807,59*	*66 034,10*	*43 773,49*	*104 836,80*	*98,5*	*65 251,43*	*39 585,38*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 316,06*	*5 255,95*	*5 413,62*	*5 393,57*	*5 329,83*	*5 489,73*	*5 610,20*	*105,5*	*5 486,73*	*5 813,74*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**24 904,21**	**15 009,52**	**9 894,69**	**26 346,10**	**14 299,71**	**12 046,39**	**24 780,30**	*99,5*	**13 867,81**	**10 912,48**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	23 051,36	14 028,71	9 022,65	24 600,32	13 376,64	11 223,68	**24 322,70**	*105,5*	13 622,45	10 700,25
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	4 080,03	2 483,05	1 596,98	4 528,98	2 462,67	2 066,31	4 528,98	*111,0*	2 536,55	1 992,43
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,65	5,65	5,65	5,43	5,43	5,43	5,37	*95,1*	5,37	5,37
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	1 035,72	565,33	470,39	947,43	517,14	430,29	**339,49**	*32,8*	185,31	154,19

8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	185,79	101,41	84,38	185,79	101,41	84,38	185,79	*100,0*	101,41	84,38
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,57	5,57	5,57	5,10	5,10	5,10	1,83	*32,8*	1,83	1,83
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	817,14	415,49	401,65	798,35	405,94	392,42	**118,10**	*14,5*	60,05	58,05
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	137,55	69,94	67,61	137,55	69,94	67,61	137,55	*100,0*	69,94	67,61
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,94	5,94	5,94	5,80	5,80	5,80	0,86	*14,5*	0,86	0,86
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**22 066,02**	**10 045,72**	**12 020,30**	**20 181,47**	**8 920,12**	**11 261,35**	**27 777,07**	***125,9***	**17 244,34**	**10 532,73**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	586,84	272,88	313,96	586,84	265,07	321,77	761,81	*129,8*	479,94	281,87
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	37,60	36,81	38,29	34,39	33,65	35,00	36,46	*97,0*	35,93	37,37
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**
10.1	*Объем*	*Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***0,00***	*0,0*	*0,00*	*0,00*
10.2	*Тариф*	*руб./Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,00*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**					**1,039**			**1,043**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**					**1,00**			**1,000**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**					**0,00**			**0,000**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**					**0,00**			**0,000**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**					**587,35**			**587,35**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**					**0,75**			**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**264 891,71**	**202 147,57**	**62 744,14**	**240 567,82**	**159 354,77**	**81 213,05**	**224 271,93**	*84,7*	**153 709,91**	**71 215,00**
17	**Сырье, основные материалы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**10 777,01**	**10 777,01**	**0,00**	**11 453,79**	**8 477,29**	**2 976,50**	**11 154,21**	*103,5*	**5 735,66**	**6 071,53**
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	6 449,36	6 449,36	0,00	7 134,24	6 472,75	661,49	7 134,24	*110,6*	3 567,12	3 567,12
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	4 327,65	4 327,65	0,00	4 319,55	2 004,54	2 315,01	4 672,94	*108,0*	2 168,54	2 504,41
17.2.1	*объем стоков*	*тыс.м3*	249,00	249,00	0,00	249,00	117,98	131,02	*249,00*	*100,0*	*117,98*	*131,02*
17.2.2	*тариф*	*руб.м3*	17,38	17,38	0,00	17,35	16,99	17,67	*18,77*	*108,0*	*18,38*	*19,12*
18	**Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих**	**тыс.руб.**	**59 849,87**	**35 624,93**	**24 224,93**	**62 184,01**	**31 092,01**	**31 092,01**	**47 887,81**	*80,0*	**28 943,91**	**18 943,91**
18.1	*Численность персонала*		*236,00*			*191,00*			*143,00*			
18.2	*Среднемесячная заработная плата*		*21 133,43*			*27 130,90*			*27 906,65*			
19	**Затраты на ремонт**	**тыс.руб.**	**28 527,12**	**28 527,12**	**0,00**	**24 392,88**	**24 392,88**	**0,00**	**29 896,42**	*104,8*	**29 896,42**	**0,00**
19.1	материалы	**тыс.руб.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*		

19.2	заработная плата	**тыс.руб.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
19.2.1	*Численность персонала*		*0,00*			*0,00*			*0,00*			
19.2.2	*Среднемесячная заработная плата*		*0,00*			*0,00*			*0,00*			
19.3	отчисления на соц. нужды	**тыс.руб.**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
19.4	услуги сторонних организаций	**тыс.руб.**	28 527,12	28 527,12	0,00	24 392,88	24 392,88	0,00	29 896,42	*104,8*	29 896,42	0,00
20	**Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
21	**Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**113 073,32**	**85 094,20**	**27 979,12**	**100 554,45**	**64 799,11**	**35 755,34**	**93 350,79**	*82,6*	**61 675,39**	**31 675,39**
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	61 309,93	36 354,97	24 954,97	63 701,02	31 850,51	31 850,51	56 423,17	*92,0*	33 211,59	23 211,59
21.1.1	*Численность персонала*		*153,00*			*153,00*			*135,00*			
21.1.2	*Среднемесячная заработная плата*		*33 393,21*			*34 695,55*			*34 829,12*			
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	1 396,85	1 396,85	0,00	1 353,31	563,33	789,97	1 353,31	*96,9*	676,65	676,65
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	1 545,66	1 545,66	0,00	1 545,66	1 545,66	0,00	1 619,85	*104,8*	809,93	809,93
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	48 820,87	45 796,72	3 024,15	33 954,46	30 839,60	3 114,85	33 954,46	*69,5*	26 977,23	6 977,23
22	**Общехозяйственные расхо[illegible] всего, в том числе:**	**[illegible]б.**	**52 664,39**	**42 124,30**	**10 540,09**	**41 982,69**	**30 593,49**	**11 389,20**	**41 982,70**	*79,7*	**27 458,53**	**14 524,17**
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	21 862,39	13 003,96	8 858,43	22 715,02	11 357,51	11 357,51	22 715,03	*103,9*	11 357,51	11 357,51
22.1.1	*Численность персонала*		*48,00*			*48,00*			*48,00*			
22.1.2	*Среднемесячная заработная плата*		*37 955,55*			*39 435,79*			*39 435,81*			
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 681,66	0,00	1 681,66	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	64,65	64,65	0,00	62,54	30,84	31,69	62,54	*96,7*	31,27	31,27
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	29 055,69	29 055,69	0,00	19 205,14	19 205,14	0,00	19 205,14	*66,1*	16 069,75	3 135,39
III	**Неподконтрольные расход[illegible] числе:**	**[illegible]б.**	**213 213,44**	**111 313,90**	**101 899,54**	**238 032,93**	**135 279,63**	**102 753,30**	**242 856,82**	*113,9*	**121 920,48**	**120 877,21**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	112 844,28	56 422,14	56 422,14	182 060,89	106 655,21	75 405,68	175 886,93	*155,9*	87 964,56	87 922,37
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	46 693,88	23 346,94	23 346,94	982,25	491,12	491,12	2 838,53	*6,1*	1 419,26	1 419,26
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	134,15	67,07	67,07	185,87	92,94	92,94	185,87	*138,6*	92,94	92,94
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	18 074,66	10 758,73	7 315,93	18 779,57	9 389,79	9 389,79	14 462,12	*80,0*	8 741,06	5 721,06
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	18 515,60	10 979,20	7 536,40	19 237,71	9 618,85	9 618,85	17 039,80	*92,0*	10 029,90	7 009,90
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	6 602,44	3 927,20	2 675,25	6 859,94	3 429,97	3 429,97	6 859,94	*103,9*	3 429,97	3 429,97

29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	6 049,50	3 024,75	3 024,75	5 627,77	2 813,89	2 813,89	5 627,77	*93,0*	2 813,89	2 813,89
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	89,14	44,57	44,57	89,14	44,57	44,57	89,14	*100,0*	44,57	44,57
32	Средства на страхование	тыс.руб.	1 276,78	1 276,78	0,00	1 276,78	1 276,78	0,00	779,37	*61,0*	389,68	389,68
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	2 767,71	1 383,87	1 383,84	2 767,71	1 383,87	1 383,84	2 685,07	*97,0*	1 283,39	1 342,53
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,74	*0,0*	1,37	1,37
33.2	земельный налог	тыс.руб.	776,46	388,23	388,23	776,46	388,23	388,23	691,11	*89,0*	345,56	345,56
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	1 991,22	995,61	995,61	1 991,22	995,61	995,61	1 991,22	*100,0*	936,47	995,61
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,03	0,03	0,00	0,03	0,03	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	165,30	82,65	82,65	165,30	82,65	82,65	16 402,29	*9 922,7*	5 711,26	10 691,04
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00			0,00			0,00	*0,0*	0,00	0,00
37	**Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования**	тыс.руб.	0,00			0,00			0,00	*0,0*	0,00	0,00
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**1 091 012,54**	**684 724,01**	**406 288,53**	**1 117 383,61**	**669 804,96**	**447 578,65**	**1 107 841,88**	*101,5*	**664 759,34**	**443 676,37**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 681,33**	**1 681,13**	**1 681,66**	**1 721,97**	**1 681,66**	**1 786,03**	**1 707,26**	*101,5*	**1 681,66**	**1 749,51**
											100,0	*104,0*

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов
в сфере теплоснабжения на 2022-2023 год по

ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Бавлы)

(наименование организации)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Газпром теплоэнерго Казань» на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2022-2023 годы для потребителей Бавлинского муниципального района

Заявление на корректировку тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 19.04.2021 № 1-04-455 (от 19.04.2021 Вх. № 3242)	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 27.04.2021 № Пр-122/2021 открыто тарифное дело **№ 20-16/тэ/к-2022** о корректировке тарифов на тепловую энергию на 2022-2023 годы	
Период регулирования	**2019-2023**
Заявления о выборе метода регулирования от 16.04.2018 № 1-03-171	
(при необходимости)	
При формировании тарифов применен метод регулирования: (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказом Госкомитета от 23.04.2018 №101 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 14.12.2018 № 5-85/тэ, с учетом внесенных изменений Постановлением от 09.12.2020 № 363-61/тэ-2020 на 2019-2023 годы установлены тарифы в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**1 716,07**	*100,0*	**1 718,94**	*100,2*
2020	**1 718,94**	*100,0*	**1 760,19**	*102,4*
2021	**1 760,19**	*100,0*	**1 805,77**	*102,6*
2022	**1 805,77**	*100,0*	**1 839,75**	*101,9*
2023	**1 839,75**	*100,0*	**1 852,72**	*100,7*

Сведения по организации

Полное наименование организации	ООО «Газпром теплоэнерго Казань» Филиал ООО «Газпром теплоэнерго Казань» «Бавлинский»
ИНН/КПП	1655317579/165501001
ОГРН	1151690000263
Директор организации (начальник филиала)	Галимов Ильдар Фаатович
Юридический адрес	Россия, 423650, Республика Татарстан, г. Менделеевск, ул. Гагарина, д. 2
Почтовый адрес	423930, Республика Татарстан, г.Бавлы, ул.С.Сайдашева, дом 4.
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановление Исполнительного комитета муниципального образования «Город Бавлы» Республики Татарстан от 24.03.2020 № 45

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	Ед.	10
Установленная мощность	Гкал/час	45,3
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	31,38
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	20730,0
сети ГВС	км.	5309,5

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации	Подтверждающие документы (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение) (№ документа, дата)	Срок действия
Котельная № 9 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2685/2	бессрочное
Котельная № 10 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2686/2	бессрочное
Котельная № 15 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2684/2	бессрочное
Котельная № 17 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2694/2	бессрочное
Котельная № 23 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2695/2	бессрочное
Котельная № 26 г. Бавлы, территория Бавлинская ПТС	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 08.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2693/2	бессрочное

Котельная № 27 г. Бавлы, мкр-н 27, строен 11825	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2695/2	бессрочное
Котельная № 28 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2717/2	бессрочное
Котельная № 29 г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2718/2	бессрочное
Котельная центральной больницы г. Бавлы	Собственность	Свидетельство о гос. регистрации от 11.07.2016 №16-16/013-16/113/001/2016-2736/2	бессрочное

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

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, %*
164 805,13	**1 805,77**	*100,0*	**3 525,47**	*195,2*

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» - (далее Методические указания);
- Приказ ФСТ России от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Информация об утвержденной инвестиционной программе

Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	На 2020 год нет
При наличии утвержденной инвестиционной программы:	Утверждена на 2021-2022
Приказ об утверждении	Приказ Госкомитета от 30.10.2020 № 436/2020
Сроки реализации	2021-2022
Источники финансирования, в том числе:	
Собственные средства, в том числе:	
Амортизация (да/нет)	да

Прибыль на кап.вложения (да/нет)	нет
Привлеченные средства, в том числе:	
Бюджетное финансирование (да/нет)	нет
Прочие источники финансирования (да/нет)	нет

Предусмотрено утвержденной инвестиционной программой на 2022 год (тыс. руб.)	
Собственные средства организации всего:	**1962,87**
тарифные источники всего, в том числе:	*0,0*
амортизация	0,0
прочие собственные средства (недоиспользованная амортизация прошлых лет)	1 962,87
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	***2023 год***
Природный газ с 1 июля	105,96	103,0
Электрическая энергия	103,0	103,0
Индекс потребительских цен	104,3	104,0
Индекс цен промышленных производителей	104,8	104,5

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схемы теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Решением Бавлинского городского совета Республики Татарстан от 16.10.2019 № 114 утверждена схема теплоснабжения города Бавлы
Актуализация, дата последней актуализации	16.10.2019

Анализ фактических и плановых объемов

Пояснительная по изменениям объема реализации тепловой энергии	Полезный отпуск принят на уровне утвержденного на 2021 год. По факту 2020 года наблюдается снижение полезного отпуска к утвержденному на 4803,5 Гкал (на 7,3%) Потери тепловой энергии приняты в объеме 6973,2 Гкал – долгосрочный параметр регулирования – принимается на весь срок долгосрочного периода регулирования без изменений

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2020г факт	Принято Госкомитетом на 2021г.	Прогноз организации на 2022г.	Принято Госкомитетом на 2022г.	*Отклонение к 2020г., (%)*
Выработка тепловой энергии	69 512,14	74 629,22	74 629,22	74 629,22	100,0
собственные нужды котельных	1 557,46	1 723,70	1 723,70	1 723,70	100,0
Потери	**6 825,86**	**6 973,20**	**6 973,20**	**6 973,20**	100,0
Полезный отпуск, в т.ч.:	**61 128,82**	**65 932,32**	**65 932,32**	**65 932,32**	100,0
собственное потребление	409,20	409,19	409,19	409,19	100,0
население	41 846,17	45 349,29	45 349,29	45 349,29	100,0
бюджетные организации	14 186,33	15 317,51	15 317,51	15 317,51	100,0
прочие потребители	4 687,13	4 856,33	4 856,33	4 856,33	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2022 – 2023 гг.:
1 полугодие – 39 330,9 Гкал;
2 полугодие – 26 601,42 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

1) Формы № 2 Бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за 2020 год;

2) Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»

1) По данным формы № 2 «Отчета о финансовых результатах» в целом по организации по итогам работы за 2020 год получен совокупный финансовый результат **убыток в размере 81 365 тыс. руб.**

- Выручка (за минусом НДС) составила 310 594,0 тыс. руб.;
- Себестоимость услуг - 305 290,0 тыс. руб.;
- Валовая прибыль от реализации услуг составила 5 304,0 тыс. руб.

Убыток по итогам 2020 года сложился в связи со списанием на валовую прибыль расходов по статьям «Управленческие расходы» в сумме 35 589,0 тыс. руб. и «Прочие расходы» (расшифровка не представлена) в сумме 73 296,0 тыс. руб.

2) По данным отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2020 год организацией по виду деятельности «теплоснабжение» получен **убыток в размере 5 837,82 тыс. руб.**

Объем реализации тепловой энергии по факту 2020 года снизился на 4803,5 Гкал, или на 7,3%

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ природный) на 443,14 тыс. руб., из расчета стоимости топлива на 1 Гкал;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 175,39 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы (хим.реагенты)» на 120,98 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 27,3 тыс. руб.
- «Затраты на ремонт» на 2 972,55 тыс. руб.;

- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 493,66 тыс. руб.;
- «Прочие цеховые расходы» на 1 570,16 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 626,82 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 233,72 тыс. руб.;
- «Амортизация (общехозяйственное оборудование)» на 159,95 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)» на 18,05 тыс. руб.

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:

- «Расходы на охрану труда» на 33,61 тыс. руб.;
- «Средства на страхование» на 37,92 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 40,61 тыс. руб.

Скорректированные значения по статьям затрат на 2022 год представлены в приложении.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2021 год приняты в сумме 65884,49 тыс. руб., на последующие годы долгосрочного периода регулирования составят:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования			
			Утверждено на 2020 г	Утверждено на 2021 г	Скорректированные значения	
					2022 г	2023г
1.	**Расходы на топливо (газ природный)**	тыс. руб.	**52 950,43**	**54 585,43**	**56 768,74**	**59 443,72**
	отклонение	*%*		*103,1*	*104,0*	*104,7*
	расход газа	*тыс.м3*	*9 694,68*	*9 694,68*	*9 694,68*	*9 694,68*
2.	**Расходы на электроэнергию**	тыс.руб.	**10 297,76**	**10 631,41**	**10 950,35**	**11 278,86**
	отклонение	*%*		*103,2*	*103,0*	*103,0*
	кол-во электрики	*тыс.кВт*	*1 848,37*	*1 848,37*	*1 848,37*	*1 848,37*
3.	**Вода на технологические цели**	*тыс.руб.*	**636,54**	**667,65**	**706,67**	**723,41**
	отклонение	*%*		*104,9*	*105,8*	*102,4*
	объем воды	*тыс.м3*	*17,57*	*17,57*	*17,57*	*17,57*
4.	**ИТОГО**		**63 884,73**	**65 884,49**	**68 425,76**	**71 446,00**

1. Расходы на топливо на технологические цели – расходы на природный газ на 2022 год приняты в сумме **56 768,74 тыс. руб.**

Объем газа принят в количестве 9694,68 тыс.куб.м. на основании утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода условного топлива 150,26 кг.у.т./Гкал (постановление Госкомитета № 5-85/тэ от 14.12.2018).

Среднегодовая цена газа на 2022 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям, с учетом увеличения спец.надбавки к транспортировке с 1 июля 2022 года и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом сложившейся цены на газ по данным отчета по топливу за 1 полугодие 2021 года с учетом индексации с 1 июля и составила 5855,66 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на 2021 год приняты в сумме **10 950,35 тыс. руб**., в том числе:

- на технологические цели – 10805,83 тыс. руб.

Расчет потребления электрической энергии на технологические нужды осуществлен в соответствии с методическими указаниями и принят в количестве 1823,92 тыс. кВт.ч. На период регулирования принят норматив потребления электрической энергии на уровне утвержденного на 2021 год. Средневзвешенная цена электроэнергии сложилась исходя из тарифов первой ценовой категории с учетом групп напряжений СН2 и НН, на основании фактических данных за 1 полугодие 2021 года, с учетом индексации (без учета НДС);

- на общехозяйственные расходы – 144,52 тыс. руб., объем электроэнергии принят на уровне утвержденного на 2021 год.

Расход на общехозяйственные расходы принят в количестве 24,45 кВт.ч., средневзвешенная цена электрической энергии 5,74 руб./ кВт.ч;

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **706,67 тыс. руб.** Объем воды на технологические нужды принят в количестве 17,57 тыс. $м^3$ на уровне утвержденного на 2021 год. Цена на воду принята согласно установленным тарифам поставщика Муниципальное казённое предприятие «Водоканал» с учётом индексации, (без учета НДС).

Справочно: постановлением Госкомитета РТ от 09.12.2020 № 365-163/кс-2020 «О корректировке на 2021 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» тариф I полугодия 2022 года составит 40,22 руб./$м^3$ (без учета НДС).

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты на 2021 год в сумме **33682,38** тыс. руб., с ростом к уровню 2021 года 103,3%;

№ п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	**Долгосрочный период регулирования**			
			Утверждено на 2020 год	**Утверждено на 2021 г**	**скорректированные значения**	
					на 2022 г	**на 2023 г**
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,0	103,6	104,3	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	0	0	0	0
4	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0	0	0	0
5	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (**присоединенная нагрузка**)	Гкал/ч	45,32	45,32	45,32	45,32
6	Коэффициент эластичности затрат по		0,75	0,75	0,75	0,75

	росту активов ($К_{эл}$)					
7	**Операционные (подконтрольные) расходы**	тыс. руб.	**31 804,47**	**32 619,94**	**33 682,38**	**34 679,37**
	рост	*%*		*102,6*	*103,3*	*103,0*

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

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **18 986,2 тыс. руб**., в том числе:

1. Амортизационные отчисления учтены в сумме 9892,86 тыс. руб., расходы приняты согласно представленной ведомости начисления амортизационных отчислений за отчетный 2020 год, в том числе:

- основного производственного оборудования – 9811,42 тыс. руб., к расчету принята амортизация с учетом ввода нового оборудования на общую сумму 1410,05 тыс. руб. (Техническое перевооружение воздушно-отопительных агрегатов в котельных №№ 9,10,15,17,23,27,ЦРБ; Техническое перевооружение частотных преобразователей CUE 18,5кВт на циркуляционных насосах в котельных №№ 28,17,27 и котельной ЦРБ).

К расчету не приняты объекты основных средств, которые в 2020-2021 гг. полностью самортизируют.

В соответствии с письмом ФАС России от 29.11.2018 №ВК/97466/18 отмечаем, что пунктом 27 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 №1178, при расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяется регулирующими органами в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией.

В целях обеспечения единообразного подхода в области государственного регулирования цен (тарифов) и соблюдения баланса экономических интересов потребителей при расчете экономически обоснованного планового размера амортизации объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, срок полезного использования данных объектов определяется органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией.

Таким образом, при расчете цен (тарифов) в сфере теплоснабжения принимает максимальный срок полезного использования основных средств, установленными Классификацией.

- общепроизводственного оборудования – 22,35 тыс. руб. - по предложению организации;

- общехозяйственного оборудования – 59,09 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы персонала и составили 6545,75 тыс. руб., в том числе:

- с ФОТ производственного персонала - в сумме 1473,87 тыс. руб.,
- с ФОТ цехового персонала - в сумме 3816,95 тыс. руб.,
- с ФОТ управленческого персонала - в сумме 1254,93 тыс. руб.

3. Арендная плата за землю под котельными принята в сумме **312,17 тыс. руб.** на основании договоров аренды с Палатой земельных и имущественных отношений Бавлинского муниципального района (договоры: № то 20-071-0077 от 05.04.2007; № то 20-071-0107 от 10.08.2007; № то 20-071-0141 от 23.09.2016; № то 20-071-0142 от 23.09.2016; № то 20-071-0143 от 23.09.2016).

4. Плата за предельно допустимые выбросы – учтена в сумме 11,3 тыс. руб. – на основании представленных документов, с учетом факта 2020 года.

5. Средства на страхование приняты в сумме 42,77 тыс. руб. – на основании представленных документов, с учетом факта 2020 года;

6. Налоги и другие обязательные платежи учтены в сумме 575,35 тыс. руб. – по предложению организации, в том числе:

- транспортный налог – 71,83 тыс. руб.,
- налог на имущество – 503,53 тыс. руб.

Налоговые декларации по расчетам налогов за 2020 год представлены в электронном виде

8. Внереализационные расходы приняты в сумме **1606,0 тыс. руб**., в том числе:

- расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2% НВВ, относимой на население, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования (2020 год) приняты в сумме 1496,1 тыс. руб.

Расходы приняты с учетом представленных решений судебных приставов о невозможности взыскания сомнительной задолженности по категории «население» и приравненных к нему категориям (УК и ТСЖ);

- услуги банка в сумме 109,9 тыс. руб. – расходы банковского обслуживания зарплатного проекта.

IV. Избыток средств на 2022 год учтен в сумме 318,05 тыс. руб. – экономия энергоресурсов по результатам деятельности за предыдущий долгосрочный период (2016-2018 годы) и по итогам за 2020 год.

Таким образом, величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** на 2022 год составит **120 875,26 тыс. руб.**

Наименование расходов	Единица измерения	Утверждено на 2020 год	Утверждено на 2021 год	Скорректированные значения	
				2022 год	2023 год
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	тыс. руб.	**63 884,73**	**65 884,49**	**68 425,76**	**71 446,00**
отклонение	*%*		*103,1*	*103,9*	*104,4*
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	**31 804,47**	**32 619,94**	**33 682,38**	**34 679,37**
отклонение	*%*		*102,6*	*103,3*	*103,0*
Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	**19 869,18**	**19 115,21**	**18 986,20**	**19 161,90**
отклонение	*%*		*96,2*	*99,3*	*100,9*
Прибыль	тыс. руб.	**191,34**	**191,34**	**0,0**	**1 600,33**
Недополученный по	тыс. руб.	**0**	**54,86**	**98,97**	**98,97**

независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)					
Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс. руб.	**1 318,80**	**600,0**	**318,05**	**315,6**
ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	**114 430,92**	**117 265,84**	**120 875,26**	**126 670,97**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемые ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Бавлинский потребителям на 2022-2023 годы составили:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2022	**1 805,77**	*100,0*	**1 874,07**	*103,8*
2023	**1 874,07**	*100,0*	**1 990,95**	*106,2*

Тарифы для населения
с учетом НДС 20%

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Откл-е к уровню 2 полугодия предшеств. года, %*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию, %*
2022	**2 166,92**	*100,0*	**2 248,88**	*103,8*
2023	**2 248,88**	*100,0*	**2 389,14**	*106,2*

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

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования

ООО "Газпром теплоэнерго Казань", Город Бавлы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на текущий период			Предложение организации на период регулирования			**Утверждено органом регулирования на 2022 год**				
									Период регулирования 2022годы				
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Индекс
1	2	3	7	8	9	10	12	13	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**	**да**		**да**	**да**			**да**	**да**	
2	Выработано	Гкал	74 629,22	44 483,41	30 145,81	74 629,22	44 483,41	30 145,81	74 629,22	*100,0*	44 483,41	30 145,81	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 723,70	1 021,21	702,49	1 723,70	1 021,21	702,49	1 723,70	*100,0*	1 021,21	702,49	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
5	**Потери**	**Гкал**	**6 973,20**	**4 131,30**	**2 841,90**	**6 973,20**	**4 131,30**	**2 841,90**	**6 973,20**	*100,0*	**4 131,30**	**2 841,90**	
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**65 932,32**	**39 330,90**	**26 601,42**	**65 932,32**	**39 330,90**	**26 601,42**	**65 932,32**	*100,0*	**39 330,90**	**26 601,42**	
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	65 932,32	39 330,90	26 601,42	65 932,32	39 330,90	26 601,42	65 932,32	*100,0*	39 330,90	26 601,42	
6.1.1	собственное потребление	Гкал	409,19	242,07	167,12	409,19	242,07	167,12	409,19	*100,0*	242,07	167,12	
6.1.2	население	Гкал	45 349,29	26 728,90	18 620,39	45 349,29	26 728,90	18 620,39	45 349,29	*100,0*	26 728,90	18 620,39	
6.1.3	бюджет	Гкал	15 317,51	9 339,98	5 977,53	15 317,51	9 339,98	5 977,53	15 317,51	*100,0*	9 339,98	5 977,53	
6.1.4	прочие	Гкал	4 856,33	3 019,95	1 836,38	4 856,33	3 019,95	1 836,38	4 856,33	*100,0*	3 019,95	1 836,38	
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**65 884,49**	**38 513,03**	**27 371,46**	**68 458,52**	**40 014,51**	**28 444,01**	**68 425,76**	*103,9*	**39 610,77**	**28 814,99**	
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**54 585,43**	**31 948,61**	**22 636,81**	**56 223,03**	**32 907,09**	**23 315,93**	**56 768,74**	*104,0*	**32 835,18**	**23 933,56**	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	54 585,43	31 948,61	22 636,81	56 223,03	32 907,09	23 315,93	56 768,74	*104,0*	32 835,18	23 933,56	
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*9 694,68*	*5 743,63*	*3 951,05*	*9 694,68*	*5 743,63*	*3 951,05*	*9 694,68*	*100,0*	*5 743,63*	*3 951,05*	
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 630,45*	*5 562,44*	*5 729,32*	*5 799,37*	*5 729,32*	*5 901,20*	*5 855,66*	*104,0*	*5 716,80*	*6 057,52*	1,0596
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**10 631,41**	**6 298,60**	**4 332,81**	**11 507,04**	**6 817,39**	**4 689,65**	**10 950,35**	*103,0*	**6 487,58**	**4 462,77**	
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	10 491,10	6 215,47	4 275,63	11 359,48	6 729,94	4 629,54	10 805,83	*103,0*	6 401,93	4 403,90	
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	1 823,92	1 080,59	743,34	1 823,92	1 080,59	743,34	1 823,92	*100,0*	1 080,59	743,34	
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,75	5,75	5,75	6,23	6,23	6,23	5,92	*103,0*	5,92	5,92	1,030
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	1,030
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	140,31	83,13	57,18	147,56	87,45	60,11	144,52	*103,0*	85,65	58,87	
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	24,45	14,49	9,96	24,45	14,49	9,96	24,45	*100,0*	14,49	9,96	
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,74	5,74	5,74	6,04	6,04	6,04	5,91	*103,0*	5,91	5,91	1,030

9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**667,65**	**265,82**	**401,84**	**728,45**	**290,02**	**438,43**	**706,67**	***105,8***	**288,02**	**418,65**	
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	17,57	7,16	10,41	17,57	7,16	10,41	17,57	*100,0*	7,16	10,41	
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	38,00	37,12	38,60	41,46	40,50	42,12	40,22	*105,8*	40,22	40,22	1,040
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**	
10.1	*Объем*	*Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***0,00***	*0,0*	*0,00*	*0,00*	
10.2	*Тариф*	*руб./Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00*	*0,0*	*0,00*	*0,00*	1,040
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**					**1,039**			**1,043**				
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**					**1,00**			**1,000**				
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**					**0,00**			**0,00**				
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**					**0,00**			**0,00**				
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**					**45,32**			**45,32**				
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**					**0,75**			**0,750**				
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**32 619,94**	**21 421,79**	**11 198,15**	**33 553,20**	**15 516,41**	**18 036,79**	**33 682,38**	*103,3*	**21 660,68**	**12 021,70**	
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**19 115,21**	**9 744,57**	**9 370,65**	**47 633,77**	**12 835,37**	**34 798,40**	**18 986,20**	*99,3*	**10 040,44**	**8 945,76**	
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	11 563,47	5 781,73	5 781,73	11 471,76	6 146,88	5 324,88	9 811,42	*84,8*	4 905,71	4 905,71	
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	22,34	11,17	11,17	22,35	11,17	11,18	22,35	*100,0*	11,17	11,17	
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	57,54	28,77	28,77	59,09	29,54	29,55	59,09	*102,7*	29,54	29,54	
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 427,38	785,06	642,32	1 468,22	807,52	660,70	1 473,87	*103,3*	854,85	619,03	
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	3 696,55	2 033,10	1 663,45	3 802,31	2 091,27	1 711,05	3 816,95	*103,3*	2 213,83	1 603,12	
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 215,34	668,44	546,90	1 250,11	687,57	562,55	1 254,93	*103,3*	727,86	527,07	
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	312,17	156,08	156,08	313,35	156,68	156,68	312,17	*100,0*	156,08	156,08	
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,78	5,39	5,39	12,87	6,44	6,44	11,30	*104,9*	5,65	5,65	
32	Средства на страхование	тыс.руб.	7,43	3,72	3,72	43,81	21,91	21,91	42,77	*575,7*	21,39	21,39	
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	696,44	218,22	478,22	575,35	311,36	263,99	575,35	*82,6*	311,36	263,99	

33.1	транспортный налог	тыс.руб.	71,80	35,90	35,90	71,83	35,91	35,91	71,83	*100,0*	35,91	35,91	
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	624,64	182,32	442,32	503,53	275,45	228,08	503,53	*80,6*	275,45	228,08	
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	105,77	52,89	52,89	28 614,55	2 565,05	26 049,50	1 606,00	*1 518,4*	803,00	803,00	
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**191,34**	**95,67**	**95,67**	**5 217,24**	**218,81**	**4 998,43**	**0,0**	*1 672,8*	**0,0**	**0,0**	
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*			
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	54,86	54,86		10 927,41	2 929,96	7 997,45	98,97	*180,4*	0,00	98,97	
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	600,00	600,00		985,00	492,50	492,50	318,05	*586,5*	289,51	28,53	
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**117 265,85**	**69 229,92**	**48 035,93**	**164 805,13**	**71 022,56**	**93 782,57**	**120 875,26**	*103,1*	**71 022,38**	**49 852,88**	
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 778,58**	**1 760,19**	**1 805,77**	**2 499,61**	**1 805,77**	**3 525,47**	**1 833,32**	*103,1*	**1 805,77**	**1 874,07**	
											100,0	103,8	

Экспертное заключение

по результатам экспертизы предложений о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения на 2022-2023 годы по

ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (город Менделеевск)

(наименование организации)

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) поступило предложение организации ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Менделеевск) на корректировку тарифов в сфере теплоснабжения на 2022-2023 годы

Заявление о корректировке тарифов, с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 19.04.2021 Вх. № 3243 (Исх. от 19.04.2021 № 1-04-458)	
В соответствии с законодательством в сфере теплоснабжения и на основании предложения регулируемой организации Приказом Госкомитета от 27.04.2021 № Пр-118/2021 открыто тарифное дело **№ 20-30/тэ/к-2022** о корректировке тарифов на тепловую энергию на 2022-2023 годы	
Период регулирования	**2019-2023**
При формировании тарифов применен метод регулирования: (в соответствии с п.п.16-19 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»), с учетом заявленного организацией метода регулирования.	Приказом Госкомитета от 23.04.2018 № 101 принято решение: при регулировании тарифов применять метод **индексации установленных тарифов**

Действующие тарифы

Постановлением Госкомитета от 14.12.2018 № 5-86/тэ, с учетом внесенных изменений Постановлением от 09.12.2020 № 364-62/тэ-2020 установлены тарифы на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

Год	**1 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %	**2 полугодие, руб./Гкал**	Отклонение к предыдущему периоду регулирования, %
2019	**1 497,79**	*100,0%*	**1 497,79**	*100,0%*
2020	**1 497,79**	*100,0%*	**1 536,74**	*102,6%*
2021	**1 536,74**	*100,0%*	**1 595,21**	*103,8%*
2022	**1 595,21**	*100,0%*	**1 654,33**	*103,7%*
2023	**1 654,33**	*100,0%*	**1 706,74**	*103,2%*

Сведения по организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Казань» (город Менделеевск)
ИНН/КПП	1655317579/165501001
ОГРН	1151690000263
Директор организации (начальник филиала)	Галимов Ильдар Фаатович
Юридический адрес	423650, Республика Татарстан, г. Менделеевск, ул. Гагарина дом 2
Почтовый адрес	423650, Республика Татарстан, г. Менделеевск, ул. Гагарина дом 2
Организация применяет режим налогообложения:	Общую систему налогообложения
Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО), (да/нет)	да

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса единой теплоснабжающей организации:	Постановлением Руководителя городского исполнительного комитета Менделеевского муниципального района от 07.10.2014 №12

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Принято Госкомитетом на 2021 г
Количество котельных	шт.	18
Установленная мощность	Гкал/час	90,99
Присоединённая нагрузка	Гкал/час	48,51
Протяженность сетей (в двухтрубном исчислении), в том числе:	км.	30,52

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации	Подтверждающие документы свидетельства о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение (№ документа, дата)
Котельная № 3 по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, г. Менделеевск	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219862 (том 1 стр.1 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район с. Татарские Челны	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219846 (том 1 стр.7 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район с. Тихоново, ул. Коммунистическая	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219856 (том 1 стр.11 тарифного дела)
Котельная Республика Татарстан, Менделеевский район с. Псеево	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219850 (том 1 стр.15 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район с. Ижевка	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219858 (том 1 стр.19 тарифного дела)
Котельная школы Республика Татарстан, Менделеевский район д. Енабердино	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219854 (том 1 стр.23 тарифного дела)
Котельная № 1 по адресу Республика Татарстан, г Менделеевск, ул. Горького	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219851 (том 1 стр.27 тарифного дела)
Котельная топочная по адресу Республика Татарстан, г Менделеевск, ул. Горького, д.3А	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219861 (том 1 стр.31 тарифного дела)
Котельная № 2 по адресу Республика Татарстан, г Менделеевск, ул. Горького,	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219847 (том 1 стр.35 тарифного дела)
Блочная котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский МР, с. Тураево ул. Центральная	Собственность	Выписка из Единого государственного реестра недвижимости № 16-16/020-16/135/001/2016-4525/1 от 22.11.2016 (том 1 стр.39 тарифного дела)

Блочная котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский МР, с. Камаево ул. Д.Сирая,д 16Б	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 19.12.2008 серия 16-АА № 998154 (том 1 стр.45 тарифного дела)
Котельная коррекционной школы по адресу Республика Татарстан, Менделеевский МР, г. Менделеевск, ул. Набережная	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219849 (том 1 стр.49 тарифного дела)
БМК по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, г. Менделеевск ул. Гунина	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219845 (том 1 стр.53 тарифного дела)
Котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Брюшли	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219857 (том 1 стр.57 тарифного дела)
Котельная по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Ильнеть, ул. Школьная	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 19.12.2008 серия 16-АА № 998169 (том 1 стр.61 тарифного дела)
Котельная Д/К по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Абалачи,	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219848 (том 1 стр.65 тарифного дела)
Котельная школы по адресу Республика Татарстан, Менделеевский р-н, с. Абалачи,	Собственность	Свидетельство о гос.регистрации от 09.06.2007 серия 16-АА № 219805 (том 1 стр.69 тарифного дела)

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

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал**	*Отклонение к 1 полугодию, %*
259 138,26	**1 595,21**	*100,0*	**3 415,67**	*214,1*

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

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

Перечень НПА:

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

Информация об утвержденной инвестиционной программе	
Наличие инвестиционной программы организации (да/нет)	На 2020 год нет
Утверждена инвестиционная программа на 2021-2023 годы	
Приказ об утверждении	Приказ Госкомитета от 30.10.2020 № 435/2020
Сроки реализации	2021-2023
Источники финансирования, в том числе:	
Собственные средства, в том числе:	
Амортизация (да/нет)	да

Прибыль на кап.вложения (да/нет)	нет
Прочие собственные средства (да/нет) (неиспользованная сумма амортизации за 2018 год)	да
Привлеченные средства, в том числе:	
Бюджетное финансирование (да/нет)	нет
Прочие источники финансирования (да/нет)	нет
Предусмотрено утвержденной инвестиционной программой на 2022 год (тыс. руб.)	
Собственные средства всего, в том числе:	**6 676,88**
тарифные источники всего, в том числе:	*6 676,88*
амортизация	6 676,88
прочие собственные средства	0,0
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	***2023 год***
Природный газ с 1 июля	105,96	103,0
Электрическая энергия	103,0	103,0
Индекс потребительских цен	104,3	104,0
Индекс цен промышленных производителей	104,8	104,5

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

Информация об утвержденной схеме теплоснабжения	
Наличие утвержденной схеме теплоснабжения (да/нет)	да
Реквизиты решения	Постановлением Руководителя городского исполнительного комитета Менделеевского муниципального района от 07.10.2014 №12
Актуализация, дата последней актуализации	не актуализирована в 2021 году
Анализ фактических и плановых объемов	
Пояснительная по изменениям	Полезный отпуск принят на уровне утвержденного на

объема реализации тепловой энергии	2021 год – по предложению организации. По факту 2020 года отпущено тепловой энергии потребителям (по данным организации) меньше на 10412,19 Гкал, что ниже утвержденного на 2020 год на 9,3% . Потери тепловой энергии приняты в объеме 11290,9 Гкал – долгосрочный параметр регулирования – принимается на весь срок долгосрочного периода регулирования без изменений

Баланс производства тепловой энергии, Гкал

Показатели	2020г. (факт.)	Принято Госкомитетом на 2021г.	Прогноз организации на 2022г.	Принято Госкомитетом на 2022г.	*Отклонение к 2021г., (%)*
Выработка тепловой энергии	120 225,55	127 936,15	130 837,66	127 936,15	*100,0*
собственные нужды котельных	3 583,76	3 941,49	4 084,19	3 941,49	*100,0*
Потери	**14 565,58**	**11 290,90**	**14 049,71**	**11 290,90**	*100,0*
Полезный отпуск, в т.ч.:	**102 076,20**	**112 703,76**	**112 703,76**	**112 703,76**	*100,0*
собственное потребление	569,96	517,00	517,00	517,00	*100,0*
население	76 043,73	83 261,03	83 261,03	83 261,03	*100,0*
бюджетные организации	20 353,14	23 439,23	23 439,23	23 439,23	*100,0*
прочие потребители	5 109,37	5 486,50	5 486,50	5 486,50	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2022 – 2023 гг.:
1 полугодие – 69 114,84 Гкал;
2 полугодие – 43 588,92 Гкал.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020 год

Анализ произведен на основании следующих документов:

1) Формы № 2 Бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за 2020 год;

2) Отчетная калькуляция организации «Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»

1) По данным формы № 2 «Отчета о финансовых результатах» в целом по организации по итогам работы за 2020 год получен совокупный финансовый результат **убыток в размере 81 365 тыс. руб.**

- Выручка (за минусом НДС) составила 310 594,0 тыс. руб.;
- Себестоимость услуг - 305 290,0 тыс. руб.;
- Валовая прибыль от реализации услуг составила 5 304,0 тыс. руб.

Убыток по итогам 2020 года сложился в связи со списанием на валовую прибыль расходов по статьям «Управленческие расходы» в сумме 35 589,0 тыс. руб. и «Прочие расходы» (расшифровка не представлена) в сумме 73 296,0 тыс. руб.

2) Согласно представленной отчетной калькуляции расходов на тепловую энергию по итогам работы за 2020 год организацией по виду деятельности «теплоснабжение» получен **убыток** в размере **70 182,82тыс. руб**.

Объем реализации тепловой энергии по факту 2020 года снизился на **10 412,19 Гкал,** или на 9,3%

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «Топливо на технологические нужды (газ) на 9 401,4 тыс. руб., с учетом стоимости топлива на 1Гкал.;
- «Вода на технологические цели» на 133,26 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 3 384,59 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 92,91 тыс. руб.

Превышение затрат к плану произошло по следующим статьям:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 2 179,94 тыс. руб., из расчета стоимости электрической энергии на 1 Гкал;
- «Вспомогательные материалы (хим.реагенты)» на 21,82 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1 111,44 тыс. руб.
- «Фонд оплаты труда цехового персонала» на 975,62 тыс. руб.;
- «Расходы на охрану труда» на 150,13 тыс. руб.;
- «Прочие цеховые расходы» на 874,45 тыс. руб.;
- «Фонд оплаты труда АУП» на 7 018,49 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 2 124,43 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 50,59 тыс. руб.;
- «Амортизация (общецехового. оборудование)» на 95,13 тыс. руб.;
- «Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)» на 208,52 тыс. руб.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Менделеевск) на 2022 год представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки на 2022 год приняты в сумме 115 400,73 тыс. руб., в т. ч.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования			
		Утверждено на 2020 год	**Утверждено на 2021год**	**Кор-ка на 2022 год**	**Кор-ка на 2023 год**
1	Расходы на топливо	**90 999,52**	**94 026,61**	**97 958,38**	**102 556,95**
	откл. к пред. периоду		*103,3%*	*104,2%*	*104,7%*
	объем	*17 156,82*	*17 186,67*	*17 186,67*	*17 186,67*
2	Расходы на электроэнергию	**15 948,48**	**16 515,78**	**17 011,25**	**17 521,59**
	откл. к пред. периоду		*103,6%*	*103,0%*	*103,0%*
	объем	*3 320,42*	*3 325,76*	*3 325,76*	*3 325,76*
3	Расходы на холодную воду	**406,00**	**417,2**	**431,10**	**448,46**
	откл. к пред. периоду		*102,8%*	*103,3%*	*104,0%*
	объем	*22,24*	*22,28*	*22,28*	*22,28*
4	**ИТОГО**	**107 354,00**	**110 959,58**	**115 400,73**	**120 526,99**

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **97 958,38 тыс. руб**.

Объем газа принят расчетный в количестве 17186,67 тыс.м^3., с учетом утвержденного на долгосрочный период регулирования удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии в размере 156,6 кг.у.т./Гкал.

Среднегодовая цена газа на 2022 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям, с учетом увеличения спец.надбавки к транспортировке с 1 июля 2022 года и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом сложившейся цены на газ по данным отчета по топливу за 1 полугодие 2021 года с учетом индексации с 1 июля и составила 5 699,67 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **17 011,25 тыс. руб**., в том числе:

- электроэнергия на технологические цели учтена в сумме 16895,53 тыс. руб. и принята в количестве 3307,37 тыс. кВт.ч. На период регулирования принят норматив потребления электрической энергии на уровне утвержденного на 2021 год. Тариф первой ценовой категории – одноставочный, среднего второго и низкого напряжений (СН2 и НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята исходя из фактически сложившейся за 1 пол. 2021 года с учетом индексации (без учета НДС);

- расходы на электрическую энергию на хозяйственные нужды (цеховые) учтены в сумме 29,04 тыс. руб., в количестве 4,77 кВт.ч.

- расходы на электроэнергию на общехозяйственные нужды приняты в сумме 86,68 тыс. руб., в количестве 13,62 тыс. кВт.ч.

3. Расходы на воду для технологических целей учтены в сумме **431,1 тыс. руб.** исходя из объема воды принятого в количестве 22,28 тыс. $м^3$ и утвержденного тарифа 1 $м^3$ воды для поставщика АО «Аммоний» с учетом индексации с 1 июля 2022 года .

Справочно: постановлением Госкомитета от 02.12.2019 №10-143/кс установлен тариф на II полугодие 2021 года в размере 19,03 руб./$м^3$ (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и **на 2022 год приняты в сумме 46417,72 тыс. руб.**

№ п/п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования			
			Утверждено на 2020 г	Утверждено на 2021 г	Корректировка	
					на 2022г.	на 2023г.
1	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		1,030	1,036	1,043	1,040
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1	1
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	0	0	0	0
3.2	Установленная мощность	Гкал/ч	90,78	90,78	90,78	90,78
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75	0,75
5	**Операционные (подконтрольные) расходы**	**тыс. руб.**	43 829,78	44 953,59	46 417,72	47 791,69
	отклонение	%		*102,6%*	*103,3%*	*103,0%*

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

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 24 760,42 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании представленных обосновывающих документов (сч.02 «Амортизация основных средств» за 2020 год) в размере – 12864,27 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования учтена в сумме 12485,30 тыс. руб.

За период 2020-2021годы введены в эксплуатацию и осуществлены мероприятия по увеличению стоимости основных производственных фондов на общую сумму 8404,41 тыс. руб., в том числе:

- введена «Система автоматизации технологического процесса тепловой выработки» в центральной котельной № 3 г. Менделеевска на сумму 3 874,28 тыс. руб.;

- осуществлено техническое перевооружение участка магистральных тепловых сетей от ТК-12 до УТ-13 в г. Менделеевск на сумму 1 976,95 тыс. руб.;

- осуществлено техническое перевооружение магистральных тепловых сетей от ТК-18 до УП в г. Менделеевск на сумму 2 553,18 тыс. руб.

- амортизация общепроизводственного оборудования – 378,97 тыс. руб.

Расходы на амортизацию приняты с учетом самортизированных объектов в 2020 году.

В соответствии с письмом ФАС России от 29.11.2018 №ВК/97466/18 отмечаем, что пунктом 27 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 №1178, при расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяется регулирующими органами в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией.

В целях обеспечения единообразного подхода в области государственного регулирования цен (тарифов) и соблюдения баланса экономических интересов потребителей при расчете экономически обоснованного планового размера амортизации объектов основных средств, принятых к бухгалтерскому учету организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, срок полезного использования данных объектов определяется органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией.

Таким образом, при расчете цен (тарифов) в сфере теплоснабжения принимает максимальный срок полезного использования основных средств, установленными Классификацией.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы и составили 8691,98 тыс. руб., в том числе:

- от ФОТ ППП в сумме 3706,67 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала в сумме 2634,37 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП в сумме 2350,97 тыс. руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов (арендная плата за землю под котельные) принята в сумме 282,26 тыс. руб. на основании договоров аренды с палатой земельных и имущественных отношений Менделеевского муниципального района от 01.10.2007 № 552/06-1/07 (срок аренды с 15.09.2007г. по 15.09.2056 г.).

4. Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества) - аренда земельного участка под гараж учтена в сумме 84,65 тыс. руб. - на уровне утвержденной в 2021 году, на основании договора от 15.08.2008г № 677. Срок аренды с 01.08.08 по 01.08.2057 г.

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 47,37 тыс. руб. на уровне факта 2020 года.

6. Расходы по страхованию приняты в сумме 55,52 тыс. руб., на уровне факта 2020 года.

7. Налоги и др. обязательные платежи приняты в сумме 730,13 тыс. руб., с учетом факта 2020 года, в т.ч.:

- транспортный налог в сумме 110,79 тыс. руб.;
- налог на имущество принят в сумме 619,35 тыс. рублей.

Налоговые декларации по расчетам налогов за 2020 год представлены в электронном виде.

8. Внереализационные расходы приняты в сумме **2004,22 тыс. руб**., в том числе:

- расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2% НВВ, относимой на население, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования (2020 год) приняты в сумме 1754,22 тыс. руб.

Расходы приняты с учетом представленных решений судебных приставов о невозможности взыскания сомнительной задолженности по категории «население» и приравненных к нему категориям (УК и ТСЖ);

- услуги банка в сумме 250,0 тыс. руб. – расходы банковского обслуживания зарплатного проекта.

IV. Из состава НВВ на 2022 год изъяты экономически не обоснованные доходы в сумме 2 482,17 тыс. руб., полученные в предыдущем долгосрочном периоде, рассчитанные в соответствии с п.66 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 (экономия энергоресурсов (по топливу) по результатам деятельности за предыдущий долгосрочный период (2017-2018 годы и по итогам 2020 года)).

Таким образом, величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2022 год составит 184 096,71 тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено	**Утверждено**	**Корректировка**

		на 2020 год	**на 2021 год**	**2022 год**	**2023 год**
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, топлива, холодной воды	107 354,00	110 959,58	115400,73	120526,99
2	Операционные расходы	43 829,80	44 953,59	46417,72	47791,69
3	Неподконтрольные расходы	25 533,58	25 713,80	24760,42	25017,71
4	Прибыль	440,92	4 192,14	0,0	0,0
5	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	0,00	236,50	0,00	0,00
6	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	6 985,92	10312,54	2 482,17	2 211,32
7	**ИТОГО НВВ**	**170 172,37**	**175 743,06**	**184 096,71**	**191 125,07**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Газпром теплоэнерго Казань» (г. Менделеевск) потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2022-2023 годы в размере:

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал без учета НДС	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал без учета НДС	*Отклонение к 1 полугодию*
2022	**1 595,21**	*100,0%*	**1 694,10**	*106,2%*
2023	**1 694,10**	*100,0%*	**1 698,54**	*100,3%*

Тарифы для населения (с учетом НДС):

Год	Тариф 1 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года*	Тариф 2 полугодия, руб./Гкал	*Отклонение к 1 полугодию*
2022	**1 914,25**	*100,0%*	**2 032,92**	*106,2%*
2023	**2 032,92**	*100,0%*	**2 038,25**	*100,3%*

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

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на 2022 год
ООО "Газпром теплоэнерго Казань", Город Менделеевск

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на текущий период		Предложение организации на период регулирования			**Утверждено органом регулирования на 2022 год**			
								Период регулирования 2022 год			
			Год	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к утвержд. периоду (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	9	10	12	13	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**		**да**		**да**	**да**			**да**	**да**
2	Выработано	Гкал	127 936,15	49 855,25	130 837,66	79 141,61	51 696,05	127 936,15	*100,0*	78 049,24	49 886,91
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3 941,49	1 629,65	4 084,19	2 286,20	1 797,99	3 941,49	*100,0*	2 311,84	1 629,65
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**11 290,90**	**4 668,34**	**14 049,71**	**7 740,57**	**6 309,14**	**11 290,90**	*100,0*	**6 622,56**	**4 668,34**
6	**Полезный отпуск тепловой энергии**	**Гкал**	**112 703,76**	**43 557,26**	**112 703,76**	**69 114,84**	**43 588,92**	**112 703,76**	*100,0*	**69 114,84**	**43 588,92**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	112 703,76	43 557,26	112 703,76	69 114,84	43 588,92	112 703,76	*100,0*	69 114,84	43 588,92
6.1.1	собственное потребление	Гкал	517,00	174,34	517,00	311,00	206,00	517,00	*100,0*	311,00	206,00
6.1.2	население	Гкал	83 261,03	32 141,73	83 261,03	51 119,30	32 141,73	83 261,03	*100,0*	51 119,30	32 141,73
6.1.3	бюджет	Гкал	23 439,23	8 646,64	23 439,23	14 792,59	8 646,64	23 439,23	*100,0*	14 792,59	8 646,64
6.1.4	прочие	Гкал	5 486,50	2 594,55	5 486,50	2 891,95	2 594,55	5 486,50	*100,0*	2 891,95	2 594,55
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**110 959,58**	**46 564,43**	**123 529,80**	**72 597,74**	**50 932,06**	**115 400,73**	*104,0*	**66 290,71**	**49 110,02**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**94 026,61**	**39 551,94**	**103 936,37**	**62 131,65**	**41 804,72**	**97 958,38**	*104,2*	**56 074,71**	**41 883,68**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	94 026,61	39 551,94	103 936,37	62 131,65	41 804,72	97 958,38	*104,2*	56 074,71	41 883,68
7.1.1	*Объем газа*	*тыс.м3*	*17 186,67*	*7 106,00*	*18 454,71*	*11 162,73*	*7 291,98*	*17 186,67*	*100,0*	*10 080,67*	*7 106,00*
7.1.2	*Цена газа*	*руб.тыс.м3*	*5 470,90*	*5 565,99*	*5 631,97*	*5 565,99*	*5 732,97*	*5 699,67*	*104,2*	*5 562,60*	*5 894,13*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**16 515,78**	**6 837,65**	**19 113,70**	**10 220,03**	**8 893,67**	**17 011,25**	*103,0*	**9 967,79**	**7 043,46**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	16 403,43	6 782,15	18 956,43	10 141,71	8 814,72	16 895,53	*103,0*	9 909,93	6 985,61
8.1.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	3 307,37	1 367,46	3 604,54	1 928,44	1 676,11	3 307,37	*100,0*	1 939,91	1 367,46
8.1.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	4,96	4,96	5,26	5,26	5,26	5,11	*103,0*	5,11	5,11
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	28,19	14,09	56,26	27,81	28,45	29,04	*103,0*	14,52	14,52

8.2.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	4,77	2,39	8,84	4,37	4,47	4,77	*100,0*	2,39	2,39
8.2.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	5,91	5,91	6,36	6,36	6,36	6,09	*103,0*	6,09	6,09
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	84,16	41,41	101,01	50,51	50,51	86,68	*103,0*	43,34	43,34
8.3.1	*Количество электроэнергии*	*тыс.кВт.ч.*	13,62	6,70	15,18	7,59	7,59	13,62	*100,0*	6,81	6,81
8.3.2	*Тариф*	*руб./кВт.ч.*	6,18	6,18	6,65	6,65	6,65	6,36	*103,0*	6,36	6,36
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**417,19**	**174,84**	**479,73**	**246,06**	**233,67**	**431,10**	***103,3***	**248,22**	**182,88**
9.1	*Объем воды*	*тыс.м3*	22,28	9,24	24,74	12,93	11,81	22,28	*100,0*	13,04	9,24
9.2	*Тариф*	*руб.м3*	18,73	18,93	19,39	19,03	19,79	19,35	*103,3*	19,03	19,80
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	***0,0***	**0,00**	**0,00**
10.1	*Объем*	*Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***0,00***	*0,0*		
10.2	*Тариф*	*руб./Гкал*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00*	*0,0*		*0,00*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**				**1,039**			**1,043**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**				**1,00**			**1,000**			
13	**Индекс изменения количества активов (ИКА)**				**0,00**			**0,00**			
14	**Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности**				**0,00**			**0,00**			
15	**Установленная мощность источника тепловой энергии**				**90,78**			**90,78**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**				**0,75**	**0,53**		**0,750**	*10 887,1*		
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**44 953,59**	**14 782,34**	**46 239,71**	**24 584,25**	**21 655,46**	**46 417,72**	*103,3*	**33 172,67**	**13 245,06**
III	**Неподконтрольные расх числе:**	**тыс.руб.**	**25 713,80**	**11 328,07**	**37 690,35**	**12 960,26**	**24 730,09**	**24 760,42**	*96,3*	**12 655,48**	**12 104,94**
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	13 196,77	6 598,38	13 415,35	6 707,67	6 707,67	12 485,30	*94,6*	6 242,65	6 242,65
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	154,29	77,15	379,17	189,59	189,59	378,97	*245,6*	189,48	189,48
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	9,55	4,78	15,91	7,95	7,95	0,00	*0,0*	0,00	0,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3 589,75	1 180,44	3 692,45	2 241,92	1 450,53	3 706,67	*103,3*	1 970,72	1 735,94
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	2 551,28	838,95	2 624,27	1 614,14	1 010,14	2 634,37	*103,3*	1 400,62	1 233,76
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	2 276,81	748,70	2 341,95	1 170,98	1 170,98	2 350,97	*103,3*	1 249,94	1 101,03

29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	282,26	141,13	282,26	141,13	141,13	282,26	*100,0*	141,13	141,13
30	Аренда (лизинг) иного оборудования (имущества)	тыс.руб.	84,65	42,33	318,25	159,13	159,12	84,65	*100,0*	42,33	42,33
31	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	33,27	16,63	49,40	21,28	28,12	47,37	*142,4*	23,68	23,68
32	Средства на страхование	тыс.руб.	17,38	8,69	96,61	48,30	48,30	55,52	*319,4*	27,76	27,76
33	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	795,93	397,96	825,89	453,53	372,36	730,13	*91,7*	365,07	365,07
33.1	транспортный налог	тыс.руб.	95,44	47,72	146,44	73,22	73,22	110,79	*116,1*	55,39	55,39
33.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
33.3	налог на имущество	тыс.руб.	700,49	350,25	679,45	380,31	299,14	619,35	*88,4*	309,67	309,67
33.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
34	Внереализационные расходы	тыс.руб.	2 721,86	1 272,94	13 648,84	204,64	13 444,20	2 004,22	*73,6*	1 002,11	1 002,11
35	**Прибыль, (-) убыток, в том числе***	**тыс.руб.**	**4 192,14**	**2 096,07**	**6 874,21**	**0,00**	**6 874,21**	**0,0**	*102,8*	**0,0**	**0,0**
35.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
36	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	236,50	118,25	53 116,71	8 422,96	44 693,75	0,00	*0,0*	0,00	0,00
37	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	10 312,54	5 406,13	8 312,53	8 312,53		2 482,16	*65,9*	1 866,08	616,08
38	**НВВ**	**тыс.руб.**	**175 743,06**	**69 483,04**	**259 138,26**	**110 252,68**	**148 885,57**	**184 096,71**	*104,8*	**110 252,78**	**73 843,93**
39	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 559,34**	**1 595,21**	**2 299,29**	**1 595,21**	**3 415,67**	**1 633,46**	*104,8*	**1 595,21**	**1 694,10**
	Отклонение,%									100,00	106,2