ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

08.12.2021 г. Казань № 51-ПР

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

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

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

члены Правления:
Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Павлов С.В., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Хабибуллина Л.В., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Афанасьев А.И., начальник контрольно-ревизионного отдела;
Гайфуллин Р.Э., начальник отдела мониторинга организаций коммунальной сферы;
Царева Н.В., начальник юридического отдела;
Зубова Н.Д., представитель Ассоциации «НП «Совет рынка» (письменное мнение);
Розенталь А.Н., заместитель руководителя Управления Федеральной антимонопольной службы по Республике Татарстан (письмо от 08.12.2021 № АР-05/15665);

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

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

Солдатова Л.В., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;

Белалеева Н.Р., начальник отдела регулирования и контроля тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения;

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

в режиме видеоконференцсвязи:

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

Лаптев А.А., генеральный директор ООО «УПТЖ для ППД»;

Владимирова Н.Ю., заместитель директора по экономике и финансам ООО «УПТЖ для ППД»;

Газизов А.А., начальник абонентского отдела ООО «УПТЖ для ППД»;

Каримова Г.А., глава Новоникольского сельского поселения Альметьевского муниципального района;

Карпова Д., экономист ООО «РСК»;

Киямов И.В., директор департамента экономики и тарифной политики АО «ОЭЗ «Иннополис»;

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

Залялов Р.Р., директор АО «ЗВКС»;

ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»;

Миннахметов Р.Р., генеральный директор АО «Мамадышский водоканал»;

Зуев И.С., первый заместитель Руководителя Исполнительного комитета муниципального образования город Набережные Челны;

Искандаров Р.Р., директор МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»;

Нугуманов Д.Ж., заместитель генерального директора - исполнительный директор ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»;

Гарипов Э.Р., заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»;

Петров Г.Н., директор ООО «Тукаевский водоканал»;

Шипигина Н.А., ведущий экономист ООО «Тукаевский водоканал»;

Ахметзянов Т.А., генеральный директор АО «Чистополь-Водоканал»;

Сальцин С.В., зам. директора по ФЭВ АО «Чистополь-Водоканал»;

Кораблева В.А., главный бухгалтер АО «Чистополь-Водоканал»;

Богатов С.А., генеральный директор ООО «УК «ПЖКХ»;

Кретов С.В., финансовый директор ООО «УК «ПЖКХ»;

Ахметова З.Н., начальник отдела бюджетирования ООО «УК «ПЖКХ».

Повестка дня:

1. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-4/э, и признании утратившим силу постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.12.2020 № 443-15/э-2020».

Выступающий – Сапожников Дмитрий Аркадьевич

2. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020 *(Альметьевский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

3. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» на 2022 год (*Альметьевский, Заинский муниципальные районы)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

4. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК» на 2022 год *(Верхнеуслонский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

5. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-144/кс *(Верхнеуслонский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

6. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-126/кс *(Зеленодольский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

7. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «Высокогорские коммунальные сети» на 2022 год (*Высокогорский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

8. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Камско-Устьинские коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-164/кс *(Камско-Устьинский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

9. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Куйбышевско - Затонские Коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-163/кс (*Камско-Устьинский муниципальный район*)».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

10. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Коммунальный сервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 240-73/кс-2020 *(Лаишевский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

11. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Мамадышский водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-137/кс *(Мамадышский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

12. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» на 2022 год (Менделеевский 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, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс *(город Набережные Челны)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

14. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной

ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020 *(город Набережные Челны)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

15. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-151/кс *(Тукаевский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

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

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

17. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Чистополь-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020 *(Чистопольский муниципальный район)*».

Выступающий – Белалеева Нафися Равилевна

18. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» (ООО «УК «Экопарк»).

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

19. 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 «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 576-34/тко-2020».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

20. О проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении предельных максимальных тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в муниципальном образовании «город Набережные Челны» Республики Татарстан».

Выступающий – Миннебаев Гаяз Фаритович

1. Слушали:

Сапожников Д.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-4/э, и признании утратившим силу постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.12.2020 № 443-15/э-2020»(экспертное заключение 1 прилагается).

Выступили:

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

Сапожников Д.А. в части обоснования пересмотра арендной платы по договорам пояснил, что двум договорам аренды проведена проверка и подтверждена недостоверность сведений, представленных организацией (сомнения в недобросовестности контрагента). На этом основании аренда по данным договорам исключена из расчета тарифа, также исключен и налог на имущество. Кроме того, Госкомитетом принято решение направить данные договора на проверку в Налоговую инспекцию РТ.

Халиков Т.Р. поддержал подход Госкомитета в части проверки договоров и предложил данную работу распространить на все сферы регулирования.

Груничев А.С. инициировал провести в 2022 году данную работу совместно с Межотраслевым советом потребителей по вопросам деятельности естественных монополий при Президенте Республики Татарстан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-4/э, и признании утратившим силу постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.12.2020 № 443-15/э-2020»

Форма голосования очно-заочная:

«за» – семь 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 11.12.2019 № 3-4/э «Об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.12.2020 № 443-15/э-2020) следующие изменения:

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:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020» (экспертные заключения 2.1, 2.2 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020 «Об установлении тарифов на питьевую воду и техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» на 2021 – 2023 годы» изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

3. 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 «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» на 2022 год» (экспертные заключения 3.1 – 3.3 прилагаются). Лист согласования организацией подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (далее – ООО «УПТЖ для ППД»), осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

4. Слушали:

Кубашева Э.Э. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК» на 2022 год» (экспертные заключения 4.1, 4,2 прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить тарифы на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Общества с ограниченной ответственностью «РСК», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

5. 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 «ЗВКС», установленных постановлением Государственного комитета

Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-144/кс» (экспертные заключения 5.1, 5.2 прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-144/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2019 № 10-144/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» на 2020 – 2022 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2020 № 323-134/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

6. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-126/кс» (экспертные заключения 6.1-6.2. прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-126/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-126/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» на 2020 – 2024 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2020 № 328-138/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

7. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «Высокогорские коммунальные сети» на 2022 год» (экспертные заключения 7.1 – 7.7 прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «Высокогорские коммунальные сети» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Акционерного общества «Высокогорские коммунальные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

8. 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 Открытого акционерного общества «Камско-Устьинские коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-164/кс» (экспертные заключения 8.1, 8.2 прилагается). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Камско-Устьинские коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-164/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-164/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Камско-Устьинские коммунальные сети» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан

по тарифам от 20.11.2019 № 10-63/кс, от 11.11.2020 № 206-63/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

9. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Куйбышевско - Затонские Коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-163/кс» (экспертные заключения 9.1, 9.2 прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Куйбышевско - Затонские Коммунальные сети», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-163/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 14.12.2018 № 10-163/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Куйбышевско - Затонские Коммунальные сети» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-64/кс, от 11.11.2020 № 207-64/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции, согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

10. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Коммунальный сервис», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 240-73/кс-2020» (экспертное заключение 10 прилагается). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Коммунальный сервис», установленных

постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 240-73/кс-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2020 № 240-73/кс-2020 «Об установлении тарифов на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Коммунальный сервис» на 2021 – 2025 годы» изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 11 к настоящему протоколу.

11. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Мамадышский водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-137/кс» (экспертные заключения 11.1-11.2 прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Мамадышский водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-137/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 07.12.2018 № 10-137/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Мамадышский водоканал» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2019 № 10-121/кс, от 11.11.2020 № 184-41/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

12. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского

муниципального района» на 2022 год» (экспертные заключения 12.1-12.4. прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» на 2022 год».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Установить тарифы на питьевую воду и транспортировку сточных вод для Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой, с календарной разбивкой, согласно приложению 13 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, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс» (экспертные заключения 13.1- 13.8. прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 13.12.2019 № 10-201/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2020 – 2024 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

14. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020» (экспертные заключения 14.1-14.4 прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

14.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020 «Об установлении тарифов на техническую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2021 – 2025 годы» изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 15 к настоящему протоколу.

15. Слушали:

Белалеева Н.Р. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-151/кс» (экспертные заключения 15.1 - 15.2. прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-151/кс».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

15.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2018 № 10-151/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал» на 2019 – 2023 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 20.11.2019 № 10-83/кс, от 20.11.2020 № 255-88/кс-2020, от 03.02.2021 № 3-2/кс-2021) изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

16. 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 «Тукаевский водоканал» на 2022 год (экспертные заключения 16.1 - 16.3. прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

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

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

16.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 17 к настоящему протоколу.

17. 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 «Чистополь-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020» (экспертные заключения 17.1-17.2. прилагаются). Лист согласования организациями подписан.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Чистополь-Водоканал», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020«Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Чистополь-Водоканал» на 2021 – 2023 годы» изменение, изложив его в новой редакции согласно приложению 18 к настоящему протоколу.

18. Слушали:

Миннебаев Г.Ф. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам».

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило обращение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Экопарк» о прекращении организацией осуществления регулируемых видов деятельности по оказанию услуг в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами».

В связи с изложенным Госкомитетом подготовлен проект постановления Госкомитета «О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам».

В соответствии с указанным проектом постановления будут отменены следующие постановления Госкомитета:

от 17.12.2020 № 557-17/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Экопарк» на 2021 - 2023 годы»;

от 10.03.2021 № 30-1/тко-2021 «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 557-17/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Экопарк» на 2021 - 2023 годы».

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О признании утратившими силу отдельных постановлений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Признать утратившими силу следующие постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

от 17.12.2020 № 557-17/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Экопарк» на 2021 - 2023 годы»;

от 10.03.2021 № 30-1/тко-2021 «О внесении изменений в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.12.2020 № 557-17/тко-2020 «Об установлении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Экопарк» на 2021 - 2023 годы».

19. 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 «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 576-34/тко-2020» (экспертное заключение 18 прилагается).

Выступили:

Богатов С.А. отметил, что организацией направлены замечания к расчету тарифов письмом от 07.12.2021 № 11307.

Груничев А.С. отметил, что вопросы обсуждались на заседании Согласительной комиссии Госкомитета, ряд из них отработан. По остальным вопросам мнение Госкомитета остается неизменным.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О корректировке на 2022 год долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2020 № 576-34/тко-2020».

Форма голосования очная:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020«Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Чистополь-Водоканал» на 2021 – 2023 годы» изменение, изложив его в новой редакции:

приложение 1 изложить в новой редакции, согласно 19 приложению к настоящему протоколу;

приложение 2 изложить в новой редакции, согласно 20 приложению к настоящему протоколу.

Протокол оформила Л.В.Солдатова

Приложение 1 к протоколу заседания
Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по
тарифам
от 07.12.2021 № 51-пр

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и Акционерным обществом «Сетевая компания» с 1 января 2020 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 «ТранзитЭнергоМонтаж» - Акционерное общество «Сетевая компания»	2020	253741,29	119,70	0,57789	253741,29	119,70	0,57789
		2021	172 079,53	132,24	0,44297	172 079,53	132,24	0,44297
		2022	261 492,89	123,29	0,59548	261 492,89	126,99	0,59918
		2023	265543,96	126,99	0,60649	265543,96	130,80	0,61030
		2024	265543,96	130,80	0,61784	318 564,13	134,72	0,62176

Приложение 2 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Необходимая валовая выручка Общества с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» (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 «ТранзитЭнергоМонтаж»	2020	44 059,64
		2021	29 879,89
		2022	45 405,63
		2023	46 109,05
		2024	46 833,59

Приложение 3 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и техническую воду для ООО «УПТЖ для ППД», осуществляющего холодное водоснабжение, на 2021 – 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
1	ООО «УПТЖ для ППД» (тарифы указаны без учета НДС), дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:			
1.1	из поверхностных водоисточников - потребители Круглопольского сельского поселения Тукаевского муниципального района	с 01.01.2021 по 30.06.2021	7,77	
		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	8,26	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	8,26	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	8,57	
1.2	из поверхностных водоисточников - потребители муниципального образования «город Заинск»	с 01.01.2021 по 30.06.2021	10,73	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	10,73	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	10,73	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	11,23	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	11,23	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	11,44	
1.3	из поверхностных водоисточников - потребители муниципального образования «город Альметьевск»	с 01.01.2021 по 30.06.2021	16,82	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	16,82	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	16,82	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	17,39	
		с 01.01.2023по 30.06.2023	17,39	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	17,92	
1.4	из поверхностных водоисточников - потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	с 01.01.2021 по 30.06.2021	17,57	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	17,57	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	17,57	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	18,16	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	18,16	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	18,72	
1.5	из поверхностных водоисточников - потребители муниципального образования «город Азнакаево»	с 01.01.2021 по 30.06.2021	19,59	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	19,59	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	19,59	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	20,18	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	20,18	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	20,87	
1.6	из поверхностных водоисточников - потребители муниципального образования «город Лениногорск»	с 01.01.2021по 30.06.2021	20,47	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	20,47	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	20,47	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	21,07	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	21,07	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	21,81	
1.7	из поверхностных водоисточников - потребители муниципальных образований «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», «поселок Нефтебаза» Тукаевского муниципального района	с 01.01.2021 по 30.06.2021		8,18
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		8,18
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		8,18
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		8,40
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		8,40
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		8,66
1.8	из поверхностных водоисточников - потребители муниципальных образований «город Азнакаево», «город Альметьевск», «город Бавлы», «город Бугульма», «город Заинск», «город Нурлат», «поселок городского типа Джалиль» (вода до водоподготовки)	с 01.01.2021 по 30.06.2021		31,26
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		31,26
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		31,26
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		33,08
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		33,08
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		33,11
1.9	из поверхностных водоисточников - потребители муниципальных образований «город Азнакаево», «город Альметьевск», «город Бавлы», «город Бугульма», «город Елабуга», «город Заинск», «город Нурлат», «поселок городского типа Джалиль» (для системы поддержания пластового давления)	с 01.01.2021 по 30.06.2021		31,44
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		31,44
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		31,44
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		33,29
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		33,29
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		33,31

Приложение 4 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для ООО «УПТЖ для ППД», 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
1	ООО «УПТЖ для ППД»				
1.1	потребители Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района				
1.1.1	население (тарифы указаны с учетом НДС)*	41,45	41,52	28,85	30,64
1.1.2	иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	34,54	34,60	24,04	25,53
1.2	потребители Новоникольского сельского поселения Альметьевского муниципального района				
1.2.1	население (тарифы указаны с учетом НДС)*			47,12	47,44
1.2.2	иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			39,27	39,53

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

Приложение 5 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для ООО «РСК», 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 транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на транспортировку сточных вод (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
	Верхнеуслонский муниципальный район				
1	ООО «РСК»				
1.1	Потребители муниципального образования «город Иннополис» (тарифы указаны без учета НДС)	0,73	0,73	1,64	1,64

Приложение 6 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2020 – 2022 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
1	Акционерное общество «ЗВКС»			
1.1	Потребители Верхнеуслонского муниципального района			
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2020 по 30.06.2020	47,86	53,88
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	49,04	56,02
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	49,04	56,02
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	49,96	57,73
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	49,96	57,73
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	52,90	60,80
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2020 по 30.06.2020	39,88	44,90
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	40,87	46,68
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	40,87	46,68
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	41,63	48,11
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	41,63	48,11
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	44,08	50,67

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

Приложение 7 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2020 – 2024 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Зеленодольский муниципальный район			
1	Акционерное общество «ЗВКС»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2020 по 30.06.2020	20,40	19,30
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	21,24	20,06
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,24	20,06
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	21,90	20,92
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	21,90	20,92
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	23,22	22,16
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	23,05	22,16
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	23,05	22,21
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	23,05	22,21
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	24,44	23,50
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2020 по 30.06.2020	17,00	16,08
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	17,70	16,72
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	17,70	16,72
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	18,25	17,43
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	18,25	17,43
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	19,35	18,47
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	19,21	18,47
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	19,21	18,51
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	19,21	18,51
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	20,37	19,58

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

Приложение 8 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду и водоотведение для АО «Высокогорские коммунальные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на техническую 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	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022
	Высокогорский муниципальный район						
1	АО «Высокогорские коммунальные сети», дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:						
1.1	Потребители Высокогорского и Красносельского сельских поселений						
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	22,80	23,96			27,70	28,87
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	19,00	19,97			23,08	24,06
1.2	Потребители Дачного сельского поселения						
1.2.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	30,86	32,50			35,16	37,16
1.2.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	25,72	27,08			29,30	30,97
1.3	Потребители Чернышевского сельского поселения						
1.3.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	34,24	36,07			49,76	52,80
1.3.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	28,53	30,06			41,47	44,00
1.4	Потребители Дубъязского, Семиозерского и Усадского сельских поселений						
1.4.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*			32,51	34,26		
1.4.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)			27,09	28,55		
1.5	Потребители Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского сельских поселений						
1.5.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	34,24	36,07				
1.5.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	28,53	30,06				

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

Приложение 9 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Камско-Устьинские коммунальные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Камско-Устьинский муниципальный район			
1	Открытое акционерное общество «Камско-Устьинские коммунальные сети»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	33,47	49,26
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	34,57	51,20
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	34,57	51,20
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	35,36	51,86
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	35,36	51,86
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	35,94	53,53
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	35,94	53,53
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	36,08	55,02
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	35,06	49,79
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	35,06	49,79
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	27,89	41,05
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	28,81	42,67
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	28,81	42,67
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	29,47	43,22
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	29,47	43,22
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	29,95	44,61
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	29,95	44,61
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	30,07	45,85
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	29,22	41,49
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	29,22	41,49

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

Приложение 10 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Открытого акционерного общества «Куйбышевско - Затонские Коммунальные сети», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Камско-Устьинский муниципальный район			
1	Открытое акционерное общество «Куйбышевско - Затонские Коммунальные сети»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	20,90	43,03
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	21,50	44,29
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	21,50	44,29
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	21,56	45,77
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	21,56	45,77
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	22,01	47,44
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	22,01	47,44
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	22,87	52,38
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	22,87	51,88
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	22,97	51,88
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	17,42	35,86
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	17,92	36,91
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	17,92	36,91
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	17,97	38,14
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	17,97	38,14
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	18,34	39,53
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	18,34	39,53
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	19,06	43,65
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	19,06	43,23
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	19,14	43,23

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

Приложение 11 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на водоотведение для ООО «Коммунальный сервис», осуществляющего водоотведение, на 2021 – 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Лаишевский муниципальный район		
1	ООО «Коммунальный сервис» (тарифы указаны без НДС)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	28,84
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	30,03
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	30,03
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	35,77
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	35,77
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	42,74
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	42,74
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	48,65
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	48,65
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	49,07

Приложение 12 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «Мамадышский водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2019 – 2023 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Мамадышский муниципальный район			
1	Акционерное общество «Мамадышский водоканал»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2019 по 30.06.2019	40,06	32,62
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	41,63	33,46
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	41,63	33,18
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	42,32	33,18
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	42,32	33,18
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	43,98	34,18
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	43,98	34,18
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	46,03	36,19
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	45,73	34,90
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	45,73	34,90
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2019 по 30.06.2019	33,38	27,18
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	34,69	27,88
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	34,69	27,65
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	35,27	27,65
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	35,27	27,65
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	36,65	28,48
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	36,65	28,48
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	38,36	30,16
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	38,11	29,08
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	38,11	29,08

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

Приложение 13 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и транспортировку сточных вод для МУП «Управление ЖКХ Менделеевского муниципального района», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2022 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на транспортировку сточных вод (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
	Менделеевский муниципальный район				
1	МУП «Управление ЖКХ Менделеевского муниципального района»*				
1.1	потребители Абалачевского, Бизякинского, Брюшлинского, Енабердинского, Камаевского, Монашевского, Псеевского, Старогришкинского, Татарско-Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений, микрорайона «Тихие горы» г.Менделеевска	24,13	25,60		
1.2	потребители Тихоновского сельского поселения	25,68	26,91		
1.3	потребители Мунайкинского сельского поселения	37,34	39,03		
1.4	потребители Ижевского сельского поселения	24,13	25,60	17,78	18,74

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 14 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

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

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), рублей/куб.метр	Тариф на техническую воду (одноставочный), рублей/куб.метр	Тариф на водоотведение (одноставочный), рублей/куб.метр
	Муниципальное образование «город Набережные Челны»				
1	Общество с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»				
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2020 по 30.06.2020	23,60		15,10
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	24,47		15,44
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	24,47		15,44
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	24,47		16,92
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	24,47		16,92
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	25,15		19,14
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	25,15		18,68
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	26,03		18,68
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	26,03		18,12
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	26,50		18,12
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2020 по 30.06.2020	19,67		12,58
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	20,39		12,87
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	20,39		12,87
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	20,39		14,10
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	20,39		14,10
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	20,96		15,95
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	20,96		15,57
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	21,69		15,57
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	21,69		15,10
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	22,08		15,10
1.3	Дифференциация тарифов в				

	зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:				
1.3.1	Водоснабжения до водоподготовки	с 01.01.2020 по 30.06.2020		7,29	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		12,05	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		12,05	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		12,51	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		12,51	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		13,74	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		12,57	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		12,57	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		12,57	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		13,20	
1.3.2	Водоснабжения до водоподготовки (речная)	с 01.01.2020 по 30.06.2020		3,49	
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		3,49	
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		3,49	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		4,01	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		4,01	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		4,25	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		4,25	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		4,54	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		4,33	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		4,33	
1.3.3	Водоотведения особо загрязненных сточных вод	с 01.01.2020 по 30.06.2020			21,52
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			51,16
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			43,10
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			43,10
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			41,34
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			41,34
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			41,34
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			43,17
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			43,17
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			44,07
1.3.4	Водоотведения поверхностных сточных вод в хозяйственно-бытовую канализацию	с 01.01.2020 по 30.06.2020			4,47
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			4,47
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			4,47

		с 01.07.2021 по 31.12.2021			5,99
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			5,99
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			6,07
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			5,87
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			5,87
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			5,87
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			6,14
1.3.5	Водоотведения поверхностных сточных вод	с 01.01.2020 по 30.06.2020			2,62
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			10,65
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			8,29
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			8,29
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			8,29
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			9,11
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			9,11
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			9,47
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			9,47
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			9,63
1.3.6	Водоотведения промышленных сточных вод	с 01.01.2020 по 30.06.2020			62,25
		с 01.07.2020 по 31.12.2020			88,65
		с 01.01.2021 по 30.06.2021			82,03
		с 01.07.2021 по 31.12.2021			82,03
		с 01.01.2022 по 30.06.2022			82,03
		с 01.07.2022 по 31.12.2022			109,11
		с 01.01.2023 по 30.06.2023			104,10
		с 01.07.2023 по 31.12.2023			104,10
		с 01.01.2024 по 30.06.2024			104,10
		с 01.07.2024 по 31.12.2024			104,41

<*> 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 08.12.2021 № 51-пр

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

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.метр	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.метр
	Муниципальное образование «город Набережные Челны»			
1	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы указаны без учета НДС)			
1.1	Дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:			
1.1.1	Повторно используемого водоснабжения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	2,80	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	3,67	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	3,39	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	3,39	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	3,11	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	3,11	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	3,11	
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	3,30	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	3,30	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	3,30	
1.1.2	Оборотного водоснабжения	с 01.01.2021 по 30.06.2021	2,44	
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	2,56	
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	2,56	
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	2,56	
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	2,55	
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	2,55	
		с 01.01.2024 по 30.06.2024	2,55	

		с 01.07.2024 по 31.12.2024	2,70	
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	2,70	
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	2,71	
1.1.3	Водоотведения химических сточных вод	с 01.01.2021 по 30.06.2021		141,22
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		190,13
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		185,52
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		185,52
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		178,18
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		178,18
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		178,18
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		188,70
		с 01.01.2025 по 30.06.2025		188,70
		с 01.07.2025 по 31.12.2025		189,01
1.1.4	Водоотведения шламовых сточных вод	с 01.01.2021 по 30.06.2021		10,37
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		11,71
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		11,71
		с 01.07.2022 по 31.12.2022		12,15
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		10,86
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		10,86
		с 01.01.2024 по 30.06.2024		10,86
		с 01.07.2024 по 31.12.2024		11,48
		с 01.01.2025 по 30.06.2025		11,48
		с 01.07.2025 по 31.12.2025		11,51

Приложение 16 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

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

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м
	Тукаевский муниципальный район			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Тукаевский водоканал»*			
1.1	Потребители Бетькинского, Биклянского, Иштеряковского сельских поселений	с 01.01.2019 по 30.06.2019	47,03	55,13
		с 01.07.2019 по 31.12.2019	47,63	55,13
		с 01.01.2020 по 30.06.2020	47,63	55,13
		с 01.07.2020 по 31.12.2020	48,13	57,52
		с 01.01.2021 по 30.06.2021	48,13	57,08
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	48,24	57,08
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	48,24	57,08
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	48,24	60,44
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	48,24	60,44
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	48,68	60,95
1.2	Потребители Мелекесского сельского поселения	с 01.01.2019 по 30.06.2019		55,13
		с 01.07.2019 по 31.12.2019		55,13
		с 01.01.2020 по 30.06.2020		55,13
		с 01.07.2020 по 31.12.2020		57,52
		с 01.01.2021 по 30.06.2021		57,08
		с 01.07.2021 по 31.12.2021		57,08
		с 01.01.2022 по 30.06.2022		57,08

		с 01.07.2022 по 31.12.2022		60,44
		с 01.01.2023 по 30.06.2023		60,44
		с 01.07.2023 по 31.12.2023		60,95

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 17 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для ООО «Тукаевский водоканал», 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
	Тукаевский муниципальный район				
1	ООО «Тукаевский водоканал»*, дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически не связанных между собой централизованных систем:				
1.1	Потребители Круглопольского сельского поселения	24,63	26,23	33,02	33,02
1.2	Потребители Мелекесского сельского поселения	31,56	31,56		

<*> Применяет упрощенную систему налогообложения.

Приложение 18 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для АО «Чистополь-Водоканал», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2021 – 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
	Чистопольский муниципальный район			
1	АО «Чистополь-Водоканал»			
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	с 01.01.2021 по 30.06.2021	31,48	41,80
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	32,11	42,64
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	32,11	42,64
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	34,43	45,14
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	33,52	44,17
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	33,52	44,17
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2021 по 30.06.2021	26,23	34,83
		с 01.07.2021 по 31.12.2021	26,76	35,53
		с 01.01.2022 по 30.06.2022	26,76	35,53
		с 01.07.2022 по 31.12.2022	28,69	37,62
		с 01.01.2023 по 30.06.2023	27,93	36,81
		с 01.07.2023 по 31.12.2023	27,93	36,81

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

Приложение 19 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства» на 2021– 2025 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей регулируемые виды деятельности в области обращения с твердыми коммунальными отходами	Предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов, руб./куб.м									
		2021 год		2022 год		2023 год		2024 год		2025 год	
		с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Муниципальное образование «город Казань»										
1	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (тарифы указаны без учета НДС)	120,90	145,08	131,65	131,65	128,44	128,44	128,44	134,76	134,76	134,95

Приложение 20 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства» 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 «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства»					
1.1	Захоронение твердых коммунальных отходов	2021	502 343,60	1	0	0,35
		2022	530 346,06	1	0	0,35
		2023	546 044,30	1	0	0,35
		2024	562 207,21	1	0	0,35
		2025	578 848,55	1	0	0,35

Приложение 21 к протоколу заседания
Правления Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 08.12.2021 № 51-пр

Замечания
представителя Ассоциации «НП Совет рынка»
в Государственном комитете по тарифам
Республики Татарстан
Зубовой Натальи Дмитриевны по вопросу , рассматриваемому
на заседании, назначенном на 08 декабря 2021 года

В связи с проведением заседания Правления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 08 декабря 2021 года, по вопросу:

1 О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и Открытым акционерным обществом «Сетевая компания» на 2020-2024 годы, установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-4/э, и признании утратившим силу постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 16.12.2020 № 443-15/э-2020 голосую **«против»** принятия решения так как:

- не представлен расчет тарифов, арендной платы, амортизационных отчислений, расчет корректировки НВВ по результатам деятельности за 2019 г., в связи с чем оценить исполнение судебного решения от 26.05.2021 №3а-431/2021 не представляется возможным,
- в экспертном заключении отсутствуют обоснование пересмотра арендной платы по договорам, которые не являлись предметом судебного разбирательства.

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

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

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

В Государственном комитете Республики Татарстан 08.12.2021г.

по тарифам

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о приведении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и АО «Сетевая компания» на 2021 год в соответствии с решением Верховного суда Республики Татарстан от 26.05.2021 **№ 3а-431/2021** (далее – Решение Верховного Суда РТ)

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 16.12.2020 №443-15/э-2020 «О корректировке на 2021 год долгосрочных индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и открытым акционерным обществом «Сетевая компания», установленных постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 11.12.2019 № 3-4/э» была принята экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» на 2021 год в размере 44 130,98 тыс.руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 18 310,19 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 26 077,65 тыс.руб.;
- корректировка НВВ по результатам деятельности за 2019 год: -197,86 тыс.руб.;
- корректировка по показателям надежности и качества: 0 тыс.руб.

Условные единицы были приняты Госкомитетом в сумме 2 260,17 у.е.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии для ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» на 2021 год утверждены в следующих размерах:

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.
0,59179	254 491,98	132,24	22 094,99

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.
0,59179	254 491,98	132,24	22 094,99

В соответствии с Решением Верховного Суда РТ постановление Госкомитета от 16.12.2020 №443-15/э-2020 признано недействующим со дня его принятия.

Во исполнение Решения Верховного Суда РТ необходимая валовая выручка пересчитана и принимается с учетом изменения следующих статей затрат:

1. Условные единицы составят 2 410,02 у.е. (с учетом новых объектов в размере 149,85 у.е.).
2. Итоговый коэффициент индексации подконтрольных расходов (с учетом роста у.е.) составит 1,0766.
3. Подконтрольные расходы составят 19 220,67 тыс.руб., в том числе:
   3.1. Вспомогательные материалы: 2 556,25 тыс.руб.;
   3.2. Затраты на оплату труда: 15 048,74 тыс.руб.;
   3.3. Прочие затраты: 1 615,67 тыс.руб.
4. Неподконтрольные расходы составят 10 857,08 тыс.руб.

4.1. *Отчисления на социальные нужды* принимаются в размере 4 574,82 тыс.руб. Расчет произведен исходя из применения страхового взноса в размере 30,4 % к принятому 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% принято с 1 января 2019г. согласно уведомлению о размере страховых взносов, который определен фондом социального страхования РФ по Республики Татарстан (выдан 11.04.2019).

4.2. Амортизация заявлена организацией в размере 2 351,32 тыс.руб. В качестве подтверждающих документов представлены ОС объектов и амортизационная ведомость.

Расчет экономически обоснованного размера амортизации на 2021 год для установления тарифов на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим ООО «ТЭМ», 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 «ТЭМ». 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 40 тыс. руб. (инв.№№ БП-00082, БП-00083, БП-00085 - БП-00087). Согласно пп.2.1. п.2 «Основные средства» учетной политики организации, объект принимается к учету в качестве основного средства при соблюдении условий, одно из которых – стоимость объекта превышает 40,00 тыс.руб.

Исходя из изложенного, амортизация принимается Госкомитетом в размере 1 798,86 тыс.руб.

4.3.Арендная плата по электрооборудованию заявлена организацией в размере 27 985,74 тыс.руб.

Договоры аренды заключены с:

1. ООО «Экотехсервис» на электрооборудование и нежилые помещения подвала, договор от 17.08.2016 №1, доп. соглашение №1 от 22.05.2019, срок действия до 1 января 2025 г. зарегистрирован в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республики Татарстан за №16-16/041-16/097/009/2016-4251/1 от 01.09.2016. Арендная плата согласно договору составляет 10,169 тыс.руб. без НДС.

2. ООО Транссетевая компания»:

- на электрооборудование (БКТП- 2549, БКТП- 5843, БКТП-5842, БКТП-5890, БКТП-5152, БКТП-5824, ТП-2359; ТП-2349), договор от 03.10.2016 № 11, (срок действия договора с доп.согл. до 1 января до 2025 г.), с отметкой о государственной регистрации в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан за №16:50:070115:2263-16/001/2017-1 от 16.03.2017, арендная плата согласно договору составляет 2101,484 тыс.руб.

- на электрооборудование БКТП -6806, договор от 23.03.2017 № 12, (срок действия договора до 1 января 2025 г.), с отметкой о государственной регистрации в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан за №16:50:160701:2986-16/001/2017-1 от 08.04.2017, арендная плата согласно договору составляет 232,656 тыс.руб.

- на электрооборудование (БКТП-8545, БКТП-8540,БКТП-8539, БКТП-8527, БКТП-8537, БКТП 7806, КЛ 0,4 10кВ БКТП-8545, КЛ 0,4 10кВ БКТП-8539, КЛ 0,4 10кВ БКТП-8537, КЛ 0,4 10кВ БКТП-8539, КЛ 0,4 10кВ БКТП-8537, КЛ 0,4 10кВ БКТП-8527), договор от 26.10.2017 № 2017/17, доп. согл. №2 от 24.09.2020 г. (срок действия до 01.01.2025), с отметкой о государственной регистрации в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан за №16:33:080402:16/035/2017-4 от 01.11.2017, арендная плата согласно договору составляет 2 063,513 тыс.руб.;

- договор от 06.07.2020 №2021-2, сроком до 31.12.2025 на электрооборудование (РП-244, кадастровый номер 16:16:120602:1125, ТП-6963 – кадастровый № 16: 16:120602:1242; ТП6964 - кадастровый № 16:16:120602:1244; ТП-6967 - кадастровый № 16: 16:120602:1258, БКТП-6965, БКТП-6966; БКТП 4; БКТП 6; КЛ-0,4 кВ от БКТП 6962 ЖК «Весна»; КЛ-0,4 кВ 10 кВ БКТП-6963; КЛ-0,4 кВ 10 кВ БКТП-6964; КЛ-0,4 кВ 10 кВ БКТП-6965; КЛ-0,4 кВ 10 кВ БКТП-

6966; КЛ-0,4 кВ 10 кВ БКТП-6967; арендная плата согласно договору составляет 4 582,464 тыс.руб.;

3. ООО Торгово-сервисной компанией «Регионпром»:

- договор от 25.01.2016 № 8, на электрооборудование (БКТП-4761, БКТП-4762), доп.согл. до 01.01.2025 и с отметкой о государственной регистрации в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан за №16-16/001-16/097/001/2016-1116/1 от 09.02.2016, арендная плата согласно дополнительному соглашению №1 от 01.01.2017 к договору составляет 735,696 тыс.руб.;

- договор от 21.09.2016 № 44 на электрооборудование (БКТП-755),доп. согл. до 01.01.2025, отметкой о государственной регистрации в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан за №16-16/001-16/097/010/2016-1925/2 от 07.10.2016, арендная плата согласно договору составляет в размере 475,968 тыс.руб.;

- договор от 14.09.2015 №5 на электрооборудование (ТП-3773, ТП-554, ТП-2799), доп. согл. до 01.01.2020, с отметкой о государственной регистрации в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан за №16-16/001-16/047/005/2015-1460/3 от 07.10.2015, арендная плата согласно дополнительному соглашению №1 от 01.01.2017 к договору составляет в размере 1 296,948 тыс.руб.;

- договор от 22.04.2019 №2020-3-1 на электрооборудование (БКТП-4742, БКТП-4738,ТП-546,ТП-4791,ТП-4792), сроком до 01.01.2025, с отметкой о государственной регистрации в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Республике Татарстан за №16-16/001-16/142/001/2019-13398/1 от 25.09.2019, арендная плата согласно договору составляет 1 893,276 тыс.руб.;

- договор от 06.07.2020 №_2021-1, сроком до 31.12.2025 на электрооборудование БКТП-5167; БКТП-4788; ТП-2734; БКТП-4793; КЛ-10 кВ от РП-244 до РП-146; КЛ-10кВ от БКТП-6962 до БКТП-6967; КЛ-0,4 кВ от БКТП-4791; КЛ-0,4 кВ от БКТП-4792, КЛ-10 кВ от БКТП 6968 «Весна»), арендная плата согласно договору составляет 3 515,074 тыс.руб.;

- договоры от 22.04.2019 №2020-5-2 - №2020-5-6, сроком до 31.12.2024, доп. согл. №1 от 06.07.2020 РП-245 кадастровый номер 16:50:060101:6877), арендная плата согласно договору составляет 629 100,00 тыс.руб.;

- договор от 23.11.2017 №2017/15 на электрооборудование (ТП-2707 – кадастровый номер 16:50:300152:2457, КЛ-10кВ и КЛ-04кВ ТП2707), доп. согл. до 01.01.2025, арендная плата согласно договору составляет 518,184 тыс.руб;

- договор от 27.09.2019 №2020-9-2 - №2020-9-6 сроком до 31.12.2024 на электрооборудование, доп. согл. №1 от 06.07.2020 (КТП-2367, КТП-2 (ул. Маршрутная), КТП-4711, КТПН-2 (ул. Нестеровский овраг)), сроком действия с момента подписания акта приема-передачи оборудования до 31.12.2024, арендная плата согласно договору составляет 971 868,00 тыс.руб.;

- договоры от 20.05.2019 №2020-6-1 - №2020-6-6 сроком до 31.12.2024 на электрооборудование (КЛ-0,4кВ от ТП-1750), сроком действия с момента подписания акта приема-передачи оборудования до 31.12.2024, арендная плата согласно договору составляет в размере 19,86 тыс.руб.;

- договоры от 27.09.2019 №2020-8-2 - №2020-8-6 сроком до 31.12.2024 на электрооборудование, доп. согл. №1 от 22.10.2020 (БКТП-4787; КТПНБ-2*400-

6/0,4; БКТП – 2609 (Аркада), БКТП-2, БКТП-3 –ЖК Весна -2 (Умырзая), БКТП-2376; КЛ-10кВ БКТП-2376; БКТП-2377; КЛ-10 кВ БКТП-2377; БКТП-6968; БКТП-6970; БКТП-8548; ТП-2835; КЛ-0,4 от ТП-4742 к ВРУ паркинга; КЛ-0,4 от ТП-2618 до ВРУ офисов; КЛ-6 от БКТП-4 до БКТП-6; БКТП-5; КЛ-6 от РТП-248 до БКТП-6; БКТП-8969; КЛ БКТП-7806 по ул. Дубравная; КТП-П; КТП-Т; КЛ-0,4 кВ от ТП-2734; КЛ-0,4 кВ от ТП-8548; КЛ-0,4 кВ от ТП-8969; КЛ-0,4 кВ от ТП-8540 сроком действия с момента подписания акта приема-передачи оборудования до 31.12.2024, арендная плата согласно договору составляет 7 934,316 тыс.руб.;

4. ООО «ФСК Бриз» на электрооборудование договоры от 08.10.2019 №2020-10-1 – 2020-10-6, срок действия до 31.12.2024. Арендная плата согласно договору составляет 208,233 тыс.руб. без НДС.

5. ООО «Планета Офис» на электрооборудование договоры от 08.10.2019 №2020-11-1 – 2020-11-6, срок действия до 31.12.2024. Арендная плата согласно договору составляет 147,9 тыс.руб. без НДС.

6. ООО «Электрические сети» на электрооборудование договоры от 16.10.2019 №2020-12-1 – 2020-12-6, срок действия до 31.12.2024. Арендная плата согласно договору составляет 649,032 тыс.руб. без НДС.

Исходя из анализа расчета арендной платы по договорам с ООО «Транссетевая компания», ООО Торгово-сервисной компании «Регионпром», ООО «Электрические сети», ООО «Планета Офис» и ООО «ФСК Бриз» стоимость аренды энергооборудования складывается из амортизации и единого налога 6%.

Согласно п.5 ст.28 Основ ценообразования №1178, расходы на аренду объектов электроэнергетики состоят **из величины амортизации, налога на имущество и других** установленных законодательством Российской Федерации **обязательных платежей, связанных с владением имуществом**, переданным в аренду.

Необходимо отметить, что налог 6% не является иным обязательным платежом, связанным с владением имуществом, переданным в аренду, а применяется при **объекте налогообложения «Доходы» при упрощенной системе** налогообложения (п.1 ст.346.20 Налогового кодекса РФ) (далее – УСН).

Госкомитетом были направлены запросы в ООО «ТЭМ» (от 07.09.2021 №АШ-31/5395/2021) и в вышеперечисленные организации-арендодатели (от 08.09.2021 №АШ-31/5429/2021) о необходимости предоставления документации, подтверждающей величину амортизации, принятую при расчете арендной платы по энергообъектам (ОС-6, ведомость амортизации), данных о направлении использования амортизационных отчислений. По состоянию на 06.12.2021 ответы от арендодателей не получены. ООО «ТЭМ» предоставило первичную документацию по амортизации (ОС-6 и ведомость) по объектам, принадлежащим ООО Транссетевая компания», ООО Торгово-сервисной компании «Регионпром», ООО «Электрические сети» и ООО «Планета Офис». Отсутствует информация по ООО «Экотехсервис» и ООО «ФСК Бриз».

Согласно данным с официального сайта «Налог.ру» арендодатели (кроме ООО «Экотехсервис») находятся на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «Доходы» (применяют налог 6%), следовательно, не уплачивают налог на имущество (за исключением налога, уплачиваемого в отношении объектов недвижимого имущества, налоговая база по которым определяется как их кадастровая стоимость), который является составной частью платы за аренду электросетевого оборудования. Кроме того, отмечаем, что в

соответствии с пп.1 п.3 ст.346.16 Налогового кодекса РФ «расходы на приобретение (сооружение, изготовление) основных средств в период применения упрощенной системы налогообложения … принимаются с момента ввода этих основных средств в эксплуатацию». При этом в течение налогового периода (календарный год) расходы принимаются за отчетные периоды равными долями.

В соответствии с амортизационной ведомостью ООО ТСК «Регионпром» за 2020 год, представленной ООО «ТЭМ» письмом от 24.09.2021 №198 в рамках запроса Госкомитета, балансовая стоимость основных средств составила 381 031,547 тыс.руб., амортизация – 18 090,45 тыс.руб. Согласно бухгалтерской отчетности за 2020 год, размещенной на общедоступных сайтах (СБИС), стоимость основных средств организации составила 25 732 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 г., по состоянию на 31.12.2019 г. – 36 693 тыс.руб. При этом, согласно отчету о финансовых результатах за 2020 год себестоимость продаж по организации составила 8 482 тыс.руб. Таким образом, информация, представленная в Госкомитет, не соответствует данным бухгалтерской отчетности и, по мнению Госкомитета, является недостоверной. Кроме того, в соответствии с пп.16. п.3 ст.346.12 Налогового кодекса РФ, «организации, у которых остаточная стоимость основных средств, определяемая в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, превышает 150 млн. рублей» не относятся к организациям, применяющим УСН. Согласно амортизационной ведомости за 2020 год, остаточная стоимость основных средств организации составила 356 779,20 тыс.руб.

В связи с изложенным, расходы по договорам аренды, заключенным ООО «ТЭМ» с ООО ТСК «Регионпром», Госкомитетом не принимаются.

В соответствии с амортизационной ведомостью ООО «Транссетевая компания» за 2020 год, представленной ООО «ТЭМ» письмом от 06.10.2021 №204 в рамках запроса Госкомитета, балансовая стоимость основных средств составила 30 618,933 тыс.руб., амортизация – 1 576,069 тыс.руб. Согласно бухгалтерской отчетности за 2020 год, размещенной на общедоступных сайтах (СБИС), стоимость основных средств ООО «Транссетевая компания» составила 512,00 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 г., по состоянию на 31.12.2019 г. – 0 тыс.руб. Согласно отчету о финансовых результатах за 2020 год себестоимость продаж по организации в 2020 г. составила 340,00 тыс.руб., в 2019 г. – 0 тыс.руб. Таким образом, информация, представленная в Госкомитет, не соответствует данным бухгалтерской отчетности и, по мнению Госкомитета, является недостоверной.

В связи с изложенным, расходы по договорам аренды, заключенным ООО «ТЭМ» с ООО «Транссетевая компания», Госкомитетом не принимаются.

Таким образом, Госкомитетом принимаются затраты в размере 958,439 тыс.руб. по следующим договорам аренды энергооборудования:

- с ООО «Экотехсервис» в размере 10,169 тыс.руб. по предложению организации;
- с ООО ФСК «Бриз» в размере 196,45 тыс.руб. Учтена амортизация имущества, исключен единый налог 6% (арендодатель на УСН);
- с ООО «Планета Офис» в размере 139,52 тыс.руб. Учтена амортизация, исключен единый налог 6% (арендодатель на УСН);
- с ООО «Электрические сети» в размере 612,30 тыс.руб. Учтена амортизация имущества, исключен единый налог 6% (арендодатель на УСН).

5. Сумма необходимой валовой выручки на содержание электрических сетей для ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» на 2021 год составит 29 879,89 тыс. руб., в т.ч.:

- подконтрольные расходы: 19 220,67 тыс.руб.;
- неподконтрольные расходы: 10 857,08 тыс.руб.;
- корректировка НВВ по результатам деятельности за 2019 год: - 197,86 тыс.руб.;

4. Экономически обоснованная сумма необходимой валовой выручки для ООО «ТранзитЭнергоМонтаж» на 2021 год составит: 42 596,33 тыс. руб.:

- НВВ, отнесенная на передачу электрической энергии: 29 879,89 тыс.руб.;
- НВВ на оплату потерь: 12 716,44 тыс. руб.

Госкомитет принимает индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Обществом с ограниченной ответственностью «ТранзитЭнергоМонтаж» и АО «Сетевая компания» на 2021 год: в следующих размерах (без НДС):

с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года

Одноставочный тариф	Двухставочный тариф		Необходимая валовая выручка на содержание электрических сетей
	Ставка за содержание электрических сетей	Ставка за оплату потерь электрической энергии в сетях	
руб./кВт.ч.	руб./МВт.месяц	руб./МВт.ч.	тыс.руб.
0,44297	172 079,53	132,24	14 939,94
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.
0,44297	172 079,53	132,24	14 939,94

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022-2023 годы ООО «УПТЖ для ППД» для потребителей Республики Татарстан

по делу о корректировке тарифов № 26/129 /к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020 установлены долгосрочные тарифы на техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (далее – ООО «УПТЖ для ППД») на 2021-2023 годы в следующих размерах:

ООО «УПТЖ для ППД»	Одноставочный тариф на водоснабжение, руб./куб.м			
	с 01.01.2021 по 30.06.2021	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07.2021 по 31.12.2021	Отклонение к 01.01.2021, %
Потребители Круглопольского сельского поселения	7,77	*100,0*	8,04	*103,5*
Потребители муниципального образования «город Заинск»	10,73	*97,4*	10,73	*100,0*
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	16,82	*93,4*	16,82	*100,0*
Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	17,57	*93,1*	17,57	*100,0*
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	19,59	*92,3*	19,59	*100,0*
Потребители муниципального образования «город Лениногорск»	20,47	*91,9*	20,47	*100,0*
ООО «УПТЖ для ППД»	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, %
Потребители Круглопольского сельского поселения	8,04	*100,0*	8,15	*101,3*
Потребители муниципального образования «город Заинск»	10,73	*100,0*	11,24	*104,8*
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	16,82	*100,0*	17,65	*104,9*
Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	17,57	*100,0*	18,45	*105,0*
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	19,59	*100,0*	20,56	*104,9*
Потребители муниципального образования «город Лениногорск»	20,47	*100,0*	21,48	*104,9*
ООО «УПТЖ для ППД»	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.01.2023, %
Потребители Круглопольского сельского поселения	8,15	*100,0*	8,44	*103,6*
Потребители муниципального образования «город Заинск»	11,24	*100,0*	11,28	*100,3*
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	17,65	*100,0*	17,70	*100,3*
Потребители муниципального образования «поселок городского типа	18,45	*100,0*	18,49	*100,2*

Джалиль»				
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	20,56	*100,0*	20,62	*100,3*
Потребители муниципального образования «город Лениногорск»	21,48	*100,0*	21,54	*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 «УПТЖ для ППД» при регулировании тарифов на 2021-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3636. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-213/2021 открыто тарифное дело № 26/129 /к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на 2022 год.

Название тарифа	**Водоснабжение (питьевая вода)**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «УПТЖ для ППД»
ОРГН	1121644002270
ИНН/КПП	1644066080/164401001
Директор организации	Лаптев Андрей Анатольевич
Юридический адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Почтовый адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Основной вид деятельности	36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Татнефть-Актив»
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	Физическое лицо ООО "УПТЖ для ППД" ПАО "Татнефть" им. В.Д.Шашина
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бухарайское сельское поселение Заинского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области	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	90
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	288 295,44 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ЭТП «АГЗ РТ» http://223etp.zakazrf.ru/; ЭТП B2B-Center http://www.b2b-center.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	298,24
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	264,68
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	176

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
Коммунальное имущество	Договор купли-продажи имущества	№ 16/21/144/Ак-20 от 17.04.2020 г.	собственность	*В электронном виде*
Недвижимое имущество	Договор купли-продажи имущества	№ 16/21/145/Ак-20 от 17.04.2020г.	собственность	*В электронном виде*
Транспортные средства	Договор купли-продажи имущества	№16/21/146 Ак-20 от 17.04.2020	собственность	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Камский цех.

Станция очистки (по питьевой очереди) включает в себя:

1. Камский водозабор с насосной станцией 1 водоподъема.
2. Реагентное хозяйство.
3. Хлораторная станция с дозаторными установками для подачи ГХН и аммиачной воды.
4. Два горизонтальных отстойника со встроенными камерами хлопьеобразования.
5. Восемь скорых фильтров, состоящих из двух секций.
6. Два резервуара чистой воды вмсетимостью по 2000 куб.м. каждый.
7. Установка обеззараживания воды УФ-излучением.
8. Насосная станция 2 подъема.
9. Химико-аналитическая лаборатория.

Камский водозабор комбинированного типа «Криб» расположен на левом берегу р.Кама в 77 км от устья реки Кама, в 2,5 км выше плотины Нижнекамского гидроузла. Забор воды осуществляется затопленными водоприемниками (четыре секции) с двухсторонним приемом воды ряжевой конструкции с загрузкой фильтрующим материалом (камень фракции 15-30 см) толщина фильтра 1,3 м. От затопленных водоприемников до Iводоподъема проложены четыре самотечные линии диаметром 1220 мм.

В насосной станции первого подъема установлены четыре насоса марки 32Вх12, которые подают воду на узел станции очистки воды по водоводам в три линии 1020 мм, в том числе по одной линии подается вода, предназначенная для подготовки на питьевые и хозбытовые нужды, по 2 другим - на производственные нужды (техническая вода). В напорный водовод первой очереди (питьевая вода) для первичного хлорирования до реагентной обработки вводится обеззараживающий реагент гипохлорит натрия и водный раствор аммиака (для предотвращения образования хлорорганических соединений).

В смесителе с дырчатыми перегородками исходная вода смешивается с раствором коагулянта. Раствор флокулянта вводится после смесителя перед камерами хлопьеобразования. В качестве коагулянта применяется сернокислый алюминий, в качестве флокулянта – полиакриламид «Праестол 2530-TR». После смесителей вода поступает на горизонтальные отстойники через встроенные двухъярусные перегородчатые камеры хлопьеобразования, где происходит агломерация взвешенных колоидных частиц в крупные хлопья и далее в отстойник, где проходит отделение образовавшихся хлопьев от обрабатываемой воды. Далее осветленная вода поступает на скорые фильтры в количестве 8 штук. Фильтры оборудованы дренажной системой «Полидеф» и загрузкой кварцевым песком. На выходе из фильтрованной станции перед поступлением воды в резервуары проводится вторичное хлорирование воды гипохлоритом натрия. Затем очищенная вода подается в резервуары чистой воды и оттуда через установку ультрафиолетового обеззараживания на насосную станцию 2 водоподъема для дальнейшей перекачки потребителям.

Промывка фильтров осуществляется насосами со 2 водоподъема. Промывные воды, образующиеся при промывке фильтров, поступают на сооружения обработки промывных вод. Оттуда после соответствующей обработки осветленная вода подается в водовод технической воды от 1 водоподъема для повторного использования на производственные нужды. Осажденный ил обезвоживается на пресс-фильтрах и вывозится на полигон отходов.

Станция очистки воды расположена на территории Камского водозабора.

В узле станции очистки воды размещаются следующие сооружения:

здание реагентного хозяйства, совмещенное с двумя дырчатыми смесителями (1- для питьевой воды , 1- для технической воды) и складом твердого реагента

горизонтальные отстойники с пристроенными двухэтажными перегородчатыми камерами реакций. Всего 8 отстойников, из которых два (№1-2) - для подготовки питьевой воды, 6 (№3-8) - для подготовки технической воды.

в здании фильтров расположены восемь двухслойных фильтров размером 6х12, площадью фильтрации 60,32 м2 (для подготовки питьевой воды) и двенадцать фильтров размером 12х12, площадью фильтрации 120 м2 каждый (для подготовки технической воды).

резервуары чистой воды, представляющие собой пять железобетонных резервуаров

емкостью по 2000 куб.м. каждый. (2 - для питьевой воды, 3- для технической воды)

Схема подготовки питьевой воды и технической жидкости на водоочистной станции в принципе одинаковая и состоит в следующем: в вертикальном смесителе исходная вода смешивается с раствором коагулянта и флокулянта. Далее вода поступает в горизонтальные отстойники совмещенные с камерами хлопьеобразования, где происходит агломерация взвешенных и коллоидных частиц в крупные хлопья и отделение образовавшихся хлопьев от обрабатываемой воды. Осветленная вода попадает на фильтры глубокого осветления путем пропуска ее через толщу фильтрующей загрузки. Далее очищенная вода, подается в резервуары и оттуда на насосную станцию IIводоподъема для дальнейшей перекачки потребителям. Питьевая вода перед подачей на насосную станцию 2 водоподъема проходит вторичное хлорирование и аммонизацию.

Насосная станция II водоподъема расположена на территории Камского водозабора . В насосной станции установлены 14 перекачивающих насосов (4 шт - ЦЮОООхЗЮ, 8 шт -ЦН 1000х180, по 1 шт - ЦН400х210, ЦН400хЮ5) и 4 промывочных насоса марки Д3200х33 для обратной промывки фильтров.

От 2 водоподъема до ПК «0» проложены 3 водовода (1020, 1220, 1220 мм), в том числе по одной нитке (1020 мм) перекачивается питьевая вода, по двум другим (1220 мм) - техническая вода, От ПК «0» проложены 5 водоводов, в том числе по двум (1020 мм) перекачивается питьевая вода до Акташских резервуаров, по трем ниткам (1020, 1220, 1220 мм) техническая вода до Акташских резервуаров.

Объединенная насосная станция (ОНС)

К ОНС подходят 2 нитки водоводов питьевой воды от Камских водоочистных сооружений. 3 нитки водоводов технологической жидкости проходят на Акташские резервуары, минуя ОНС.

В здании ОНС располагается 1 общий входной коллектор, 9 насосов, имеющих производительность -630, 1250, 2000 м /час, напор 100-125 м, мощность установленных на них электродвигателей 630-1250 КВт.

Из ОНС выходит 2 очереди водоводов питьевого назначения в направлении г. Альметьевска. На выходе с ОНС водоводы оснащены приборами учета расхода воды «Взлёт» РС(УРСВ - 01 ОМ).

Заинская подкачка

В настоящее время все 5 очередей водоводов проходят Заинскую подкачку транзитом. Все насосное оборудование законсервировано.

Питьевая вода 4, 5 очередей попадает в Акташский резервуар для питьевой воды по трубопроводам диаметром 1020 мм.

Техническая вода 1 , 2 , 3 очередей по трубопроводам 1020 мм попадает в Акташский резервуар для технической воды.

Имеется узел учёта воды, в районе д. Маврино, между Заинской подкачкой и Акташскими резервуарами.

Вода из Акташских резервуаров попадает на входные коллектора 3 водоподъема под давлением 2,5 атмосферы за счет перепада высот местности 30 метров.

Альметьевский цех

Основные технологические участки Альметьевского цеха по перекачке камской воды:

Акташские нагорные резервуары;

Бигашевская ВОС;

Карабашская ВОС с Абдрахмановским участком;

Кувакская ВОС;

Третий водоподъем;

Четвертый водоподъем.

Акташские нагорные резервуары служат в качестве буферных емкостей стабилизирующих водоток от ЗНС на 3-ий водоподъем, предотвращающих возникновение гидродинамического удара

вследствие выхода из строя насосного оборудования в том или ином участке технологической цепи.

Питьевая и техническая вода поступают самотеком с Акташских нагорных резервуаров к входным коллекторам 3-го водоподъема.

3 водоподъем

На третий водоподъем подходят 5 очередей водоводов с Акташских нагорных резервуаров - первая, вторая и третья очереди технической воды, четвертая и пятая - питьевой воды.

С выходных коллекторов 3-го водоподъема выходят:

4 очереди водоводов в Альметьевском направлении до 4водоподъема:третья и четвертая очереди питьевой воды, первая,вторая очереди технической воды;

пять очередей водоводов в направлении Бикасазской подкачки: четвертая очередь питьевой воды, остальные очереди технической;

одна очередь (0530 мм) на Н.Елховскую площадь.

Бигашевские водоочистные сооружения водоочистные сооружения предназначены для доочистки камской воды и перекачки ее в резервуары ОАО «Альметьевск-Водоканал». В состав Бигашевских водоочистных сооружений входят:

станция очистки воды;

насосная станция 2 водоподъема;

резервуары чистой воды - 2 шт по 1000 куб.м. каждый.

На станцию очистки питьевая вода поступает от Камского магистрального водовода 3очереди (врезка перед насосной станцией 4 водоподъема) по двум водоводам 0820, 530 мм.

Станция очистки воды состоит из: двух вертикальных смесителя десяти фильтров площадью 36 кв.м. каждый.

Схема доочистки питьевой воды следующая:

В вертикальном смесителе исходная вода, смешивается с раствором коагулянта. Далее она поступает на фильтры для глубокого осветления путем пропуска ее через толщу фильтрующей загрузки. Далее очищенная вода подается на насосную станцию II водоподъема для дальнейшей перекачки по двум водоводам 0530 мм в резервуары ОАО «Альметьевск-Водоканал».

Основными направлениями работ согласно производственной программе должны стать модернизация Камских водоочистных сооружений, улучшение качества подготовки воды, увеличение объемов производства, и повышение надежности водоснабжения объектов нефтедобычи, городов и промышленных предприятий Юго-Востока Республики Татарстан.

В составе УПТЖ для ППД имеется химико-аналитическая лаборатория, осуществляющая контроль за качеством исходной, подготавливаемой и поставляемой потребителям воды, а также за состоянием поверхностных водоемов, родников и питьевых источников на территории деятельности акционерного общества «Татнефть».

Лаборатория аккредитована (аттестат аккредитации №РОСС RU0001/512035 от 18.06.2010 г.) и оборудована современными приборами для выполнения лабораторных исследований воды по химическим, обобщенным и органолептическим показателям.

Исследования воды из поверхностных источников могут осуществляться по 45 параметрам, питьевой воды - по 53 параметрам. Контроль качества питьевой воды по микробиологическим и паразитологическим показателям проводится на договорной основе Федеральным государственным учреждением здравоохранения «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан

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 «УПТЖ для ППД»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
942 773,12	**25,32**	*100,0*	**27,22**	*107,5*

Объемы отпуска воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	14173,379	13982,790
2019	13710,609	12819,783
2020	13046,250	13590,970

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	14145,538	14370,642	14481,930	*100,77*
Подано воды в сеть	14145,538	14370,642	14481,930	*100,77*
Потери воды в сети	469,723	236,261	480,800	*203,50*
%	*3,32*	*1,64*	*3,32*	
Расходы воды на технологические нужды	551,962	861,253	551,962	*64,09*
Объем реализации, в том числе:	13 123,853	13 273,13	13 449,168	*101,33*
Прочие потребители	13 123,853	13 273,13	13 449,168	*101,33*

Объем реализации питьевой воды принят с учетом темпа изменения объемов воды, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды скорректированы и приняты в размере 3,32% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020, на весь долгосрочный период.

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.	11 145,94	11 423,84	102%	*0,85*	*0,84*	***0,01***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	53 250,99	55 840,89	105%	*4,08*	*4,11*	***-0,03***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24 185,48	31 301,31	129%	*1,85*	*2,30*	***-0,45***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	7 304,01	7 733,41	106%	*0,56*	*0,57*	***-0,01***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	3 405,72	22 868,87	671%	*0,26*	*1,68*	***-1,42***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	26 251,37	6 841,23	26%	*2,01*	*0,50*	***1,51***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	34 161,30	35 446,82	104%	*2,62*	*2,61*	***0,01***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	14 564,52	17 417,29	120%	*1,12*	*1,28*	***-0,17***
9	прочие прямые расходы	тыс. руб.	17 043,49	17 645,99	104%	*1,31*	*1,30*	***0,01***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	42 777,93	55 738,28	130%	*3,28*	*4,10*	***-0,82***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**234 090,75**	**262 257,91**	112%	*17,94*	*19,30*	***-1,35***
12	Всего расходов	тыс. руб.	228 623,77	**262 257,91**	115%	*17,52*	*19,30*	***-1,77***
13	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**228 623,77**	**262 257,91**				
14	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**238 277,88**				
15	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-32 587,06**				

За отчетный период получен убыток в размере – 32587,06 тыс.руб. в связи с превышением фактических расходов над утвержденными по статьям: химреагенты на 2%, электроэнергию на 5%, оплату труда основного персонала на 29%, амортизацию на 671%, ремонт и техническое обслуживание ОС на 4%, цеховые расходы на 20%, общеэксплуатационные расходы на 30%, прочие прямые расходы на 4%. Снижение расходов произошло по статье аренда ОС ввиду выкупа имущества. Однако в тарифном деле отсутствует пояснение деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2023 годы
Базовый уровень	тыс.руб.	114515,22	X

операционных расходов			
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.	1,15	1,15
Уровень потерь	%	3,32	3,32

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 – 2024 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 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	118 244,61	*103,3*
2023	121 744,66	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	32 274,14	*104,6*
2023	32 624,54	*101,1*

1. **Материалы (химические реагенты**), приняты в сумме 11837,59 тыс.руб.:

Наименование химреагента	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Хлор жидкий	14,84	13 929,97	206,76	15 007,33	3 102,89
Алюминия сульфат техн.	110,03	13 929,97	1 532,71	4 041,63	6 194,66
Праестол 650TR	0,07	13 929,97	1,02	295 082,43	300,07
Полиоксихлорид алюминия «Аква-Аурат-30»	1,94	11 725,06	22,77	57 338,93	1 305,73
Аммиак водный марка А ГОСТ 9-92	1,26	13 929,97	17,51	22 163,75	388,12
ГХН (Джалильская ВОС)	0,86	713,41	0,61	15 036,59	9,23
ГХН (УТНГП)	25,45	47,15	1,20	15 036,59	18,04
Щавелевая кислота	4,65	13 929,97	64,77	8 010,24	518,86

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры поставки за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры поставки на 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарные накладные за 2020 и 2021 годы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет потребления на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Расходы приняты на основании представленного расчета потребности в хим.реагентах на 2022 год и заключенных договорах.

2. **Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности** приняты в сумме 20 436,55 тыс.руб., на уровне предложения организации, с учетом фактических данных за 2020 год, в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы

			тарифного дела
Транспортный налог	13,17	расчет транспортного налога	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Земельный налог	1 188,00	Расчет по земельному налогу на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Плата за предельно допустимые выбросы	38,45	Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Налог на имущество	6 028,58	Расчет налога на имущество на 2022 год, Налоговая декларация по налогу на имущество организаций	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Водный налог	28,08	Налоговая декларация по водному налогу за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость (плата за водопользование)	13 140,28	Расчет платы за пользование недрами для забора подземных вод на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Платежные поручения за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. **Недополученный доход, выпадающие расходы прошлых периодов регулирования,** организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 16555,96 тыс.руб. по предложению организации и на основании ведомости амортизации за 2020 год, с учетом постановки на учет оборудования по договорам купли-продажи имущественного комплекса.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомость амортизации за 1 полугодие 2021 года	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Инвентарные карточки	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	58 962,31	*105,0*
2023	60 731,18	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет потребления э/энергии	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор электропотребления	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомости электропотребления и счета-фактуры за 2020 и 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены за электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	14 481,930	1,15	3,54	58 962,31
2023	14 481,930	1,15	3,65	60 731,18

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, 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, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1622,69 тыс.руб. по статьям химреагенты, аренда, прочие расходы. 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	224 414,34
2023	231 656,34

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

ООО «УПТЖ для ППД»	Одноставочный тариф на водоснабжение, 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, %
Потребители Круглопольского сельского поселения	**8,04**	*100,0*	**8,26**	*102,7*
Потребители муниципального образования «город Заинск»	**10,73**	*100,0*	**11,23**	*104,7*
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	**16,82**	*100,0*	**17,39**	*103,4*
Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	**17,57**	*100,0*	**18,16**	*103,3*
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	**19,59**	*100,0*	**20,18**	*103,0*
Потребители муниципального образования «город Лениногорск»	**20,47**	*100,0*	**21,07**	*102,9*
ООО «УПТЖ для ППД»	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.01.2023, %
Потребители Круглопольского сельского поселения	**8,26**	*100,0*	**8,57**	*103,8*
Потребители муниципального образования «город Заинск»	**11,23**	*100,0*	**11,44**	*101,8*
Потребители муниципального образования «город Альметьевск»	**17,39**	*100,0*	**17,92**	*103,1*
Потребители муниципального образования «поселок городского типа Джалиль»	**18,16**	*100,0*	**18,72**	*103,1*
Потребители муниципального образования «город Азнакаево»	**20,18**	*100,0*	**20,87**	*103,4*
Потребители муниципального образования «город Лениногорск»	**21,07**	*100,0*	**21,81**	*103,5*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «УПТЖ для ППД».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

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

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2022 год ООО «УПТЖ для ППД»

№ 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**	**13 046,250**	**13 590,970**	104,2%	**6 561,927**	**6 561,927**	**13 123,853**	207,1%	**13 273,128**	**6 724,584**	**6 724,584**	**13 449,168**	102,5%	6 724,584	**6 724,584**	**13 449,168**	**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	13 046,250	13 590,970	104,2%	6 561,927	6 561,927	13 123,853	207,1%	13 273,128	6 724,584	6 724,584	13 449,168	102,5%	6 724,584	6 724,584	13 449,168	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	13 046,250	13 590,970	104,2%	6 561,927	6 561,927	13 123,853	207,1%	13 273,128	6 724,584	6 724,584	13 449,168	102,5%	6 724,584	6 724,584	13 449,168	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**234 090,73**	**262 255,13**	112,0%	**106 879,61**	**106 879,61**	**213 759,21**	245,4%	**231 236,12**	**109 803,09**	**116 233,95**	**226 037,03**	105,7%	114 855,89	**116 800,44**	**231 656,34**	102,5%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	191 312,80	206 519,56	107,9%	79 691,29	79 691,29	159 382,57	259,1%	174 891,97	83 195,15	86 271,93	169 467,08	106,3%	85 611,33	88 405,50	174 016,83	102,7%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	11 145,94	11 423,26	102,5%	5 732,10	5 732,10	11 464,20	199,3%	11 791,97	5 794,22	6 043,37	11 837,59	103,3%	5 974,50	6 213,48	12 187,99	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	53 250,99	55 840,90	104,9%	28 081,14	28 081,14	56 162,27	198,9%	64 747,14	28 931,46	30 030,85	58 962,31	105,0%	29 916,84	30 814,34	60 731,18	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24 185,48	31 301,50	129,4%	12 549,32	12 549,32	25 098,64	249,4%	25 816,91	12 685,32	13 230,78	25 916,10	103,3%	13 080,01	13 603,21	26 683,22	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 304,01	7 733,13	105,9%	3 789,89	3 789,89	7 579,79	204,0%	7 796,71	3 830,97	3 995,70	7 826,66	103,3%	3 950,16	4 108,17	8 058,33	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 405,72	17 068,43	501,2%	6 117,44	6 117,44	12 234,89	279,0%	16 555,96	8 277,98	8 277,98	16 555,96	135,3%	8 277,98	8 277,98	16 555,96	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	26 251,37	6 841,22	26,1%	0,00	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.	34 161,30	35 446,82	103,8%	4 828,21	4 828,21	9 656,42	734,2%	9 932,59	4 880,53	5 090,40	9 970,93	103,3%	5 032,39	5 233,68	10 266,07	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	29 161,30	30 275,52	103,8%	2 290,00	2 290,00	4 580,00	1322,1%	4 711,45	2 314,82	2 414,35	4 729,17	103,3%	2 386,84	2 482,31	4 869,15	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.	14 564,51	17 417,87	119,6%	8 382,83	8 382,83	16 765,65	207,8%	17 245,80	8 473,67	8 838,04	17 311,71	103,3%	8 737,32	9 086,82	17 824,14	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17 043,49	23 446,44	137,6%	10 210,36	10 210,36	20 420,71	229,6%	21 004,90	10 321,00	10 764,81	21 085,81	103,3%	10 642,13	11 067,82	21 709,95	103,0%
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	17 043,49	23 446,44	137,6%	10 210,36	10 210,36	20 420,71	229,6%	21 004,90	10 321,00	10 764,81	21 085,81	103,3%	10 642,13	11 067,82	21 709,95	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	34 274,96	46 476,82	135,6%	17 496,83	17 496,83	34 993,67	265,6%	35 994,76	17 686,45	18 446,96	36 133,41	103,3%	18 236,74	18 966,21	37 202,96	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	8 502,97	9 258,74	108,9%	9 691,49	9 691,49	19 382,97	95,5%	20 349,39	8 921,49	11 515,06	20 436,55	105,4%	11 007,82	9 428,73	20 436,55	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.	8 502,97	9 258,74	108,9%	9 691,49	9 691,49	19 382,97	95,5%	20 349,39	8 921,49	11 515,06	20 436,55	105,4%	11 007,82	9 428,73	20 436,55	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	**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.**	5 466,98	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**259,61**	1 363,08	1 622,69	0,0%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		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.**	**228 623,75**	**262 255,13**	114,7%	**106 879,61**	**106 879,61**	**213 759,21**	245,4%	**231 236,12**	**109 543,47**	**114 870,87**	**224 414,34**	105,0%	**114 855,89**	**116 800,44**	**231 656,34**	103,2%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**17,52**	**19,30**	110,1%	**16,29**	**16,29**	**16,29**	118,5%	**17,42**	**16,29**	**17,08**	**16,69**	102,4%	17,08	**17,37**	**17,22**	103,2%

Смета затрат ООО «УПТЖ для ППД»

№ 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.	**53 250,99**	**55 840,90**	**104,9%**	**56 162,27**	**105,5%**	**64 747,14**	**115,3%**	**58 962,31**	**105,0%**	**60 731,18**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**142 679,69**	**173 248,62**	**121,4%**	**114 514,87**	**80,3%**	**129 583,65**	**113,2%**	**118 244,61**	**103,3%**	**121 744,66**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**74 243,42**	**91 322,20**	**123,0%**	**69 864,79**	**94,1%**	**83 655,50**	**119,7%**	**72 140,29**	**103,3%**	**74 275,64**	**103,0%**
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 с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	31 489,49	39 034,63	124,0%	32 678,42	103,8%	33 613,62	102,9%	33 742,76	103,3%	34 741,55	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	24 185,48	31 301,50	129,4%	25 098,64	103,8%	25 816,91	102,9%	25 916,10	103,3%	26 683,22	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	7 304,01	7 733,13	105,9%	7 579,79	103,8%	7 796,71	102,9%	7 826,66	103,3%	8 058,33	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	14 564,51	17 417,87	119,6%	16 765,65	115,1%	17 245,02	102,9%	17 311,71	103,3%	17 824,14	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	17 043,49	23 446,44	137,6%	20 420,71	119,8%	21 004,90	102,9%	21 085,81	103,3%	21 709,95	103,0%
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.	17 043,49	23 446,44	137,6%	20 420,71	119,8%	21 004,90	102,9%	21 085,81	103,3%	21 709,95	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**34 161,30**	**35 446,82**	**103,8%**	**9 656,42**	**28,3%**	**9 932,69**	**102,9%**	**9 970,93**	**103,3%**	**10 266,07**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	5 000,00	5 171,30	103,4%	5 076,42	101,5%	5 221,66	102,9%	5 241,76	103,3%	5 396,92	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	29 161,30	30 275,52	103,8%	4 580,00	15,7%	4 711,03	102,9%	4 729,17	103,3%	4 869,15	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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**34 274,97**	**46 479,61**	**135,6%**	**34 993,66**	**102,1%**	**35 995,45**	**102,9%**	**36 133,41**	**103,3%**	**37 202,96**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	8 141,34	8 056,04	99,0%	1 633,70	20,1%	1 633,70	100,0%	1 682,71	103,0%	1 732,52	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	1 764,67	1 758,18	99,6%	1 633,70	92,6%	1 633,70	100,0%	1 682,71	103,0%	1 732,52	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	6 376,67	6 297,86	98,8%		0,0%		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.	16 495,28	26 000,16	157,6%	17 176,21	104,1%	17 691,49	103,0%	17 735,64	103,3%	18 260,61	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	12 669,19	20 901,02	165,0%	13 192,17	104,1%	13 587,94	103,0%	13 621,84	103,3%	14 025,05	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	3 826,09	5 099,14	133,3%	3 984,04	104,1%	4 103,56	103,0%	4 113,80	103,3%	4 235,56	103,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	246,70	268,82	109,0%	239,13	96,9%	239,13	100,0%	246,92	103,3%	254,23	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.	9 391,64	12 154,59	129,4%	15 944,62	169,8%	16 431,13	103,1%	16 468,15	103,3%	16 955,60	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	9 391,64	12 154,59	129,4%	15 944,62	169,8%	16 431,13	103,1%	16 468,15	103,3%	16 955,60	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**3 405,72**	**17 068,43**	**501,2%**	**12 234,89**	**359,2%**	**16 555,96**	**135,3%**	**16 555,96**	**135,3%**	**16 555,96**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	3 405,72	17 068,43	501,2%	12 234,89	359,2%	16 555,96	135,3%	16 555,96	135,3%	16 555,96	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**34 754,33**	**16 099,97**	**46,3%**	**30 847,18**	**88,8%**	**20 349,39**	**66,0%**	**32 274,14**	**104,6%**	**32 624,54**	**101,1%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**8 502,97**	**9 258,74**	**108,9%**	**19 382,97**	**228,0%**	**20 349,39**	**105,0%**	**20 436,55**	**105,4%**	**20 436,55**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		8 502,97	9 258,74	108,9%	19 382,97	228,0%	20 349,39	105,0%	20 436,55	105,4%	20 436,55	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**26 251,36**	**6 841,23**	**26,1%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	26 251,36	6 841,23	26,1%		0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%	11 464,20	0,0%		0,0%	11 837,59	103,3%	12 187,99	103,0%
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%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		0,00									
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	5 466,98							1 622,69			
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**228 623,75**	**262 257,91**	**114,7%**	**213 759,21**	**93,5%**	**231 236,12**	**108,2%**	**224 414,34**	**105,0%**	**231 656,33**	**103,2%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду на 2022-2023 годы ООО «УПТЖ для ППД» для потребителей Республики Татарстан

по делу о корректировке тарифов № 26/130 /к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020 установлены долгосрочные тарифы на техническую воду для Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (далее – ООО «УПТЖ для ППД») на 2021-2023 годы в следующих размерах:

ООО «УПТЖ для ППД»	Одноставочный тариф на техническую 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, %
Потребители МО «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», п. Нефтебаза	8,18	*75,0*	8,18	*100,0*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» (вода до водоподготовки)	31,26	*83,8*	31,26	*100,0*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» (для системы поддержания пластового давления)	31,44	*83,8*	31,44	*100,0*
ООО «УПТЖ для ППД»	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, %
Потребители МО «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», п. Нефтебаза	8,18	*100,0*	8,66	*105,9*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» (вода до водоподготовки)	31,26	*100,0*	33,00	*105,6*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» (для системы поддержания пластового давления)	31,44	*100,0*	33,19	*105,6*
ООО «УПТЖ для ППД»	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.01.2023, %
Потребители МО «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», п. Нефтебаза	8,66	*100,0*	8,69	*100,3*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль»	33,00	*100,0*	33,10	*100,3*

(вода до водоподготовки)				
Потребители МО «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» (для системы поддержания пластового давления)	33,19	*100,0*	33,29	*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 «УПТЖ для ППД» при регулировании тарифов на 2021-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3635. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-213/2021 открыто тарифное дело № 26/130 /к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на 2022 год.

Название тарифа	**Водоснабжение (техническая вода)**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «УПТЖ для ППД»
ОРГН	1121644002270
ИНН/КПП	1644066080/164401001
Директор организации	Лаптев Андрей Анатольевич
Юридический адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Почтовый адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Основной вид деятельности	36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Татнефть-Актив»
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	Физическое лицо ООО "УПТЖ для ППД" ПАО "Татнефть" им. В.Д.Шашина
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бухарайское сельское поселение Заинского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует

Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	90
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	288 295,44 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ЭТП «АГЗ РТ» http://223etp.zakazrf.ru/; ЭТП B2B-Center http://www.b2b-center.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.	8
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	1945,42
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	954,16
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	1282

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
Коммунальное имущество	Договор купли-продажи имущества	№ 16/21/144/Ак-20 от 17.04.2020 г.	собственность	*В электронном виде*

Недвижимое имущество	Договор купли-продажи имущества	№ 16/21/145/Ак-20 от 17.04.2020г.	собственность	*В электронном виде*
Транспортные средства	Договор купли-продажи имущества	№16/21/146 Ак-20 от 17.04.2020	собственность	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

КАМСКИЙ ЦЕХ

Назначение: Камский ВОС осуществляет забор, подготовку и перекачку воды на производственные нужды нефтяных и других промышленных предприятий и объектов нефтедобычи с целью поддержания пластового давления, а также для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения городов и населенных пунктов юго-востока Республики Татарстан.

Станция очистки (по технической очереди)включает в себя:

1. Камский водозабор с насосной станцией I водоподъема.
2. Реагентное хозяйство:

- склад реагентов;
- растворные баки – 6 шт. для раствора коагулянта общий объем – 168 м3. Баки не разделяются на питьевую и техническую части схемы;
- расходные баки для подачи коагулянта – 2 шт., общий объем баков – 42 м3. Баки не разделяются на питьевую и техническую части схемы;
- одна очередь дырчатых смесителей;
- установка для приготовления и дозирования флокулянта.

3. Шесть горизонтальных отстойников со встроенными камерами хлопьеобразования. Ширина отстойника -24 м, длина – 84 м, Площадь отстойника в плане 2016 м2. Средняя высота зоны осаждения 4,75 м. Производительность секции горизонтального отстойника составляет 2250 м3/час.
4. 12 скорых фильтров, состоящих из двух секций. Размер каждой секции в плане 6×10 м, площадь фильтрации фильтра составляет 120 м2.
5. Три резервуара чистой воды, два по 2000 м3 и один 5000 м3.
6. Насосная станция II водоподъема.
7. СОПрВФ.
8. ХАЛ.

Технологическая схема

Камский водозабор комбинированного типа «Криб» расположен на левом берегу р. Кама, в 77 км от устья, в 2,5 км выше плотины Нижнекамского гидроузла. Забор воды осуществляется затопленными водоприемниками (четыре секции) с двухсторонним приемом воды ряжевой конструкции с загрузкой фильтрующим материалом (камень фракции 15-30 см), толщина фильтра 1,3 м. От затопленных водоприемников до I водоподъема проложены четыре самотечные линии Ø 1220 мм.

В насосной станции первого подъема установлены четыре насоса марки 32Вх12, которые подают воду на узел станции очистки воды по водоводам в три линии Ø1020 мм, в том числе по одной линии подается вода, предназначенная для подготовки на питьевые и хоз.бытовые нужды (1очередь), по двум другим – на производственные нужды (2,3 очереди).

В смесителе с дырчатыми перегородками исходная вода смешивается с раствором коагулянта. Раствор флокулянта вводится перед камерами хлопьеобразования. После смесителей вода поступает на горизонтальные отстойники со встроенными двухъярусными перегородчатыми камерами хлопьеобразования, где происходит агломерация взвешенных и коллоидных частиц в крупные хлопья и отделение образовавшихся хлопьев от обрабатываемой воды. Далее осветлённая вода поступает на скорые фильтры в количестве 12 шт. Затем очищенная вода подается в резервуары чистой воды и оттуда на насосную станцию II водоподъема для дальнейшей перекачки потребителям.

Промывка фильтров осуществляется насосами со II в/п. Промывные воды, образующиеся при промывке фильтров, поступают на сооружения очистки промывных вод в резервуары (2 шт.) V-1400 м3 каждый. Оттуда осветленная вода подается в водовод технической воды от 1 водоподъема для повторного использования на производственные нужды. Осажденный ил

перекачивается в резервуар-осадка V-500 м3, далее обезвоживается на пресс-фильтрах и вывозится на полигон отходов. Фильтрат от обезвоживания возвращается в голову СОПрВФ.

Насосная станция II подъема расположена на территории Камского водозабора. От 2 водоподъема до ПК «О» для транспортировки технической воды используется 2 нитки водоводов - Ø1220 мм, протяженностью по 6 км. От ПК «О» до ОНС используется 4 нитки магистральных водоводов (Д1020, 1220, 1220, 1220 мм.) по 8 км. каждая, от ОНС до Акташских резервуаров 3 нитки (Д1020, 1220, 1220 мм.) по 76 км.

АЛЬМЕТЬЕВСКИЙ ЦЕХ

1. Насосная станция 3 водоподъема расположена у р.п. Р.Акташ Альметьевского района. С выходных коллекторов 3 водоподъема выходят в направлении насосной станции 4 водоподъема 2 очереди диаметром 720мм для перекачки технической воды, 3 очереди водоводов диаметром 720мм в направлении Бикасазской насосной станции, одна очередь диаметром 530мм на Н. Елховскую площадь.
2. Насосная станция 4 в/п расположена в г. Альметьевске, перекачивает техническую воду на объекты НГДУ «Альметьевнефть», НГДУ «Лениногорскнефть» и другие промышленные предприятия.
3. Насосная станция 2 в/п на БигВОС промывные воды с отстойников и фильтров перекачивает на объекты НГДУ «Альметьевнефть», НГДУ «Лениногорскнефть».

4. Карабашские ВОС

На Карабашских ВОС производится забор и транспортировка технической воды для производственного водоснабжения нефтяных и других промышленных предприятий.

В состав Карабашских сооружений входят:

1. Водозаборные сооружения и насосная станция I водоподъема.
2. Два РЧВ по 1000 м3.
3. Насосная станция II водоподъема
4. Абдрахмановская насосная станция.

Технологическая схема

Водозаборные сооружения совмещены с донным водоспуском земляной плотины Карабашского водохранилища. Донный водоспуск представляет собой железобетонную галерею в основании плотины. В галерее уложены два стальных трубопровода Ø1200, длиной по 126 м. Со стороны верхнего бьефа галерея имеет затопленную шахту, которая сопряжена с затопленным подводящим каналом. На месте сопряжения головной шахты и подводящего канала смонтировано водоприемное устройство с развитым фронтом и оборудованное рыбозащитным устройством, которое представляет собой фильтрующие пакетные кассеты с загрузкой из керамзита.

Со стороны нижнего бьефа донная галерея заканчивается распределительной камерой. Установленными в камере задвижками осуществляется регулирование подачи воды в насосную станцию I водоподъема и сбросов воды из водохранилища в нижний бьеф в качестве пропусков. Вода с I водоподъема поступает самотеком в резервуары чистой воды и далее на прием насосов II водоподъема для дальнейшей перекачки потребителям. В связи с тем, что вода в Карабашском водохранилище по содержанию взвешенных частиц (2-5 мг/л) отвечает требованиям качества воды, закачиваемой в пласт, подготовка воды не производится.

Насосная станция II водоподъема расположена в 900 м от водозабора, со II в/п вода подается НГДУ «Лениногорскнефть», для системы ППД и других промышленных предприятий на производственные нужды и на Абдрахмановскую насосную станцию.

Абдрахмановская насосная станция расположена в 10 км от водозабора на территории промбазы НГДУ «Лениногорскнефть и подает воду на нефтяные объекты и системы ППД НГДУ «Лениногорскнефть».

5. Кувакские ВОС

Назначение: На Кувакских ВОС производится забор, подготовка и транспортировка технической воды для производственного водоснабжения нефтяных и других промышленных предприятий.

На станции очистки подготовка воды производится сезонно, когда исходная вода по содержанию взвешенных частиц не соответствует требованиям воды для системы ППД.

Станция очистки включает в себя:

1. Водозабор с насосной станцией I в/п.
2. Два вертикальных смесителя.
3. Реагентное хозяйство.
4. Восемь горизонтальных отстойников со встроенными камерами хлопьеобразования. Размер каждого отстойника 48×48, средняя глубина 3,5 м
5. Восемь скорых фильтров S каждого фильтра-42 м^2
6. Два РЧВ объем каждого резервуара-1000 м^3.
7. Насосная станция II в/п.

Технологическая схема

Водозабор расположен на правом берегу р. Шешма в 189 км от устья у с. Ст. Кувак Лениногорского района. Станция очистки воды расположена в 300м от водозабора. Забор воды производится двумя водоприемниками, представляющими собой затопленные металлические оболочки с встроенными вихревыми камерами с односторонним приемом воды. Водоприемные окна перекрыты жалюзийными решетками, совмещенными с плоскими рыбозащитными сетками, размером ячеек 2×2 мм.

Отбор воды осуществляется через водоприемные окна размером 1,9×1,1 м. Далее вода поступает в вихревую водоприемную камеру, обеспечивающую равномерную скорость втекания воды по всему водоприемному фронту и далее по двум самотечным линиям Ø820 мм в береговой водоприемный колодец Ø7 м. Насосами I водоподъема вода подается на водоочистную станцию.

В вертикальном смесителе исходная вода смешивается с раствором коагулянта. Полное и быстрое смешивание достигается за счет энергии потока воды. Далее после смесителей подается раствор флокулянта. В камерах хлопьеобразования происходит процесс хлопьеобразования примесей воды, заканчивающийся формированием отдельных крупных хлопьев, которые в отстойнике выделяются в осадок. Отстоянная вода поступает на скорые фильтры. Пройдя процесс фильтрации, вода освобождается от механических примесей. Отфильтрованная вода после фильтров поступает в резервуары чистой воды, откуда забирается насосами II водоподъема и подается потребителям.

Промывка фильтров осуществляется насосом со II в/п водой с РЧВ. При промывке фильтров, отстойников, резервуаров образуются производственные сточные воды, которые по самотечному канализационному коллектору Ø 630 мм поступают в два илонакопителя, емкостью по 35500 м3 каждый, представляющие собой земляные амбары, укрепленные железобетонными плитами. После отстоя вода со илонакопителя насосом возвращается в станцию для повторного использования, накопленный осадок 1 раз в 5 лет (по мере накопления) вывозится для утилизации на полигон отходов.

Насосная станция II водоподъема подает воду на объекты НГДУ «Елховнефть», «Нурлатнефть» «Лениногорскнефть» и другие промышленные предприятия на производственные нужды.

АЗНАКАЕВСКИЙ ЦЕХ

Тумутукские ВОС

Назначение: На Тумутукских ВОС производится забор, подготовка и транспортировка технической воды для производственного водоснабжения нефтяных и других промышленных предприятий.

На станции очистки подготовка воды производится сезонно, когда исходная вода по содержанию взвешенных частиц не соответствует требованиям воды для системы ППД. Отбор воды осуществляется через Урсаевский водозабор с насосной станции I в/п.

Станция очистки включает в себя:

1. Два вертикальных смесителя.
2. Реагентное хозяйство.
3. Десять осветлителей размером 9×9 м
4. Десять скорых фильтров S каждого фильтра-36 м^2
5. Три РЧВ (2 по 1000 м3, 1-500 м3).

6. СОПрВФ.

7. Насосная станция II в/п.

Сапеевская станция состоит из:

1. Насосной станции.

2. Двух резервуаров (1 резервуар V-500 м3, 2 резервуар V -1000 м3)

Технологическая схема

Урсаевский поверхностный водозабор раздельного типа производительностью 66 тыс.м3/сут. Расположен на левом берегу р. Ик у с. Тумутук Азнакаевского района.

Затопленный водоприемник с односторонним приемом воды состоит из двух секций длиной по 11,6 м. каждая. Забор воды осуществляется бункерными камерами с водоприемными окнами (8 шт.) размером 1,9×1,1 м, оборудованными плоскими рыбозащитными сетками с размером окон 2×2 мм, спаренными с жалюзийными решетками. Далее вода поступает в вихревую водоприемную камеру, обеспечивающую равномерную скорость втекания воды по всему водоприемному фронту, и далее по двум самотечным линиям Ø820 мм в береговой водоприемный колодец Ø6м, расположенный в 76 м от речного оголовка. В 18 м от водоприемного колодца размещается полузаглубленная насосная станция I водоподъема, подающая воду на водоочистную станцию.

В вертикальном смесителе исходная вода смешивается с раствором коагулянта. Полное и быстрое смешивание достигается за счет энергии потока воды. Флокулянт подается в воду на выходе из смесителя. Далее вода поступает в осветлители, где происходит агломерация взвешенных и коллоидных частиц в крупные хлопья и отделение образовавшихся хлопьев от обрабатываемой воды. Осветленная вода поступает на скорые фильтры. Пройдя процесс фильтрации, вода освобождается от механических примесей. Отфильтрованная вода поступает в резервуары чистой воды, откуда забирается насосами II водоподъема и подается потребителям, а также на резервуары Сапеевской насосной станции.

Промывка фильтров осуществляется насосами со II в/п водой с РЧВ. При промывке фильтров, осветлителей, резервуаров образуются производственные сточные воды, которые попадают в сооружения по очистке промывных вод фильтров (СОПрВФ). После отстаивания осветленная вода возвращается на станцию очистки воды на повторное использование, осажденный ил обезвоживается на пресс-фильтрах и вывозится на полигон отходов.

Насосная станция II водоподъема перекачивает воду промежуточным потребителям и на Сапеевскую насосную станцию для дальнейшей перекачки потребителям.

Сапеевская подкачивающая насосная станция, расположенная в районе с.Сапеево Азнакаевского района, подает воду на объекты НГДУ «Азнакавскнефть», НГДУ «Джалильнефть» и другим потребителям.

Бикасазская насосная станция подкачки

Расположена у с. Бикасаз Альметьевского района, подает техническую воду на объекты НГДУ «Джалильнефть» и другие промышленные предприятия.

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 «УПТЖ для ППД»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
942 773,12	**25,32**	*100,0*	**27,22**	*107,5*

Объемы отпуска воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	39637,653	44643,439
2019	35730,945	47744,812
2020	33479,058	40953,080

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на	Предложение	Принято на 2022 год	Отклонение к

	2021 год	организации на 2022 год	(Госкомитет)	предложению организации (%)
Поднято воды	37 339,571	38 224,618	40 489,837	*105,93*
Получено воды со стороны	885,047	0,0	0,0	
Подано воды в сеть	38 224,618	38 224,618	40 489,837	*105,93*
Потери воды в сети	2 081,900	2 081,900	2206,696	*105,99*
%	*5,45*	*5,45*	*5,45*	*100,00*
Расходы воды на технологические нужды	256,428	256,428	256,428	*100,00*
Объем реализации, в том числе:	35 886,290	35 886,29	38 026,713	*105,96*
Прочие потребители	35 886,290	35 886,29	38 026,713	*105,96*

Объем реализации воды принят с учетом темпа изменения объемов воды, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды скорректированы и приняты в размере 5,45% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 332-142/кс-2020, на весь долгосрочный период.

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.	4 993,40	23 468,64	470%	*0,15*	*0,57*	***-0,42***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	162 480,07	173 229,19	107%	*4,85*	*4,23*	***0,62***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	70 594,78	89 025,63	126%	*2,11*	*2,17*	***-0,07***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	21 319,62	21 581,31	101%	*0,64*	*0,53*	***0,11***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	20 715,31	82 569,87	399%	*0,62*	*2,02*	***-1,40***
6	Аренда основного оборудования, из них:	тыс. руб.	231 441,52	53 092,73	23%	*6,91*	*1,30*	***5,62***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	270 543,46	233 855,70	86%	*8,08*	*5,71*	***2,37***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.		16 473,69		*0,00*	*0,40*	***-0,40***
9	прочие прямые расходы	тыс. руб.	98 823,93	94 061,26	95%	*2,95*	*2,30*	***0,66***
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	98 138,79	61 848,72	63%	*2,93*	*1,51*	***1,42***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	124 978,64	161 489,43	129%	*3,73*	*3,94*	***-0,21***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 104 029,52**	**1 010 696,16**	92%	*32,98*	*24,68*	***8,30***
13	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**982 652,76**	**1 269 677,50**				
14	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**258 981,34**				

За отчетный период получена прибыль в размере – 258981,34 тыс.руб. в связи с увеличением объема реализации. Перерасход выявлен по следующим статьям: химреагенты на 470%, электроэнергию на 7%, оплату труда основного персонала на 26%, амортизацию на 399%, общеэксплуатационные расходы на 29%. Снижение расходов произошло по статьям: аренда ОС на 77% ввиду выкупа имущества, ремонт основных средств на 14%, прочие прямые расходы на 5%, цеховые расходы на 37%. Однако в тарифном деле отсутствует пояснение деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2023 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	710933,07	X
Индекс эффективности	%	X	1

операционных расходов			
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	X	X
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	1,14	1,14
Уровень потерь	%	5,45	5,45

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 – 2024 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 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	734 088,55	*103,3*
2023	755 817,57	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	88 127,63	*131,5*
2023	88 635,12	*100,6*

1. **Материалы (химические реагенты)**, приняты в сумме 17144,62 тыс.руб. с ростом к предложению организации ввиду увеличения объема реализации:

Наименование химреагента	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Алюминия сульфат техн.	25,83	34 721,82	896,86	3 875,00	3 475,35
Полиоксихлорид алюминия «Аква-Аурат-30»	3,60	714,00	2,57	54 975,00	141,31
Алюминия сульфат техн.(Кувакские ВОС)	8,80	1 704,40	15,00	3 875,00	58,12
Флокулянт (Кувакские ВОС)	0,01	1 704,40	0,02	282 917,00	4,81
Соль техническая	800,00	2 797,56	2 238,05	4 307,59	9 640,59
Полиоксихлорид алюминия «Аква-Аурат-18(20)»	30,36	3 804,96	115,52	14 740,00	1 702,74
Гипохлорит натрия	26,81	3 804,96	102,01	14 416,67	1 470,66
Нитрофлок А1315	0,06	34 721,82	2,14	282 917,00	605,73
Нитрофлок А1315 (Кувакские ВОС)	0,10	1 704,40	0,17	265 833,00	45,31

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры поставки за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры поставки на 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарные накладные за 2020 и 2021 годы	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет потребления на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Расходы приняты на основании представленного расчета потребности в хим.реагентах на 2022 год и заключенных договорах.

2. **Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности** приняты в сумме 68716,34 тыс.руб., на уровне предложения организации, с учетом фактических данных за 2020 год, в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	38,23	расчет транспортного налога	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Земельный налог	2 317,75	Расчет по земельному налогу на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Плата за предельно допустимые выбросы	102,93	Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Налог на имущество	29 793,73	Расчет налога на имущество на 2022 год, Налоговая декларация по налогу на имущество организаций	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Водный налог	37,42	Налоговая декларация по водному налогу за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость (плата за водопользование)	36 426,28	Расчет платы за пользование недрами для забора подземных вод на 2022 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Платежные поручения за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. **Недополученный доход, выпадающие расходы прошлых периодов регулирования,** организацией не заявлены

4. **Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату** приняты в сумме 2266,68 тыс.руб. по предложению организации.

Затраты приняты на основании представленных договоров аренды (с расшифровкой суммы арендной платы). Часть основных производственных фондов объектов водоснабжения находятся в аренде у ООО «Татнефть-Актив».

В затратах также учтена сумма арендной платы, относящаяся к затратам на водоснабжение и водоотведение Заинского муниципального района.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды 110/45-06/143/16/21/462;110/45-06/14/16/21/463; 43 от 05 сентября 2002 года; МС 04-071-2018-ПРОМ от 02 февраля 2011 года; 84/1800 Ак-16 от 05.08.2016г; 1121 от 15 июня 1999г; МС 04-071-0592-ПРОМ от 02 июля 2008 года; 0080/11/906/16/01/418 от 01.09.2015; 964 АК-17/16/01/688 от 04.12.2017; 635 Ак-17/16/01/428 от 07.08.2017г;636 Ак-17/16/01/425 от 07.08.2017г;633 Ак-17/16/01/426 от 07.08.2017г;818 Аг-18/16/21/294 от 11.07.2018г;968 Аг-18/16/21/348 от 15.08.2018г.;969 аг-18/16/21/349 от 15.08.2018г.; 0030/40/21/16/21/388 от 04.09.2018;0140/63/358/16/21/304 от 17.07.2018г.; 0298/8/7-4/16/21/90 от 26.02.2019г.	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договоры аренды земли	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 110 262,92 тыс.руб. с ростом к предложению организации по предложению организации на 930,07 тыс.руб. (в затратах также учтена сумма амортизации, относящаяся к затратам на водоснабжение и водоотведение Заинского муниципального района) на основании ведомости амортизации за 2020 год, с учетом постановки на учет оборудования по договорам купли-продажи имущественного комплекса.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2020 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомость амортизации за 1 полугодие 2021 года	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Инвентарные карточки	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	183 642,05	*113,8*
2023	189 151,31	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**

Расчет потребления э/энергии	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор электропотребления	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомости электропотребления и счета-фактуры за 2020 и 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены за электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	40 489,837	1,14	3,98	183 642,05
2023	40 489,837	1,14	4,10	189 151,31

V. Нормативная прибыль принята в сумме 7557,89 тыс.руб. на уровне предложения организации. Приняты расходы на выплаты по коллективному договору (соц.нужды) в соответствии с представленным расчетом на 2022 год и коллективным договором.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет расходов на соц.нужды	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Коллективный договор	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности организации выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе за предшествующие периоды регулирования в сумме 437 800,36 тыс.руб.. Данная сумма изъята из НВВ, и распределена на долгосрочный период 2021-2023 годы равными долями. Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 145933,33 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2021	2022	2023
Необоснованный доход предыдущий период регулирования	145 933,33	145 933,33	145 933,33

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	977 743,65
2023	1 005 489,35

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

ООО «УПТЖ для ППД»	Одноставочный тариф на техническую 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, %
Потребители МО «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», п. Нефтебаза	**8,18**	*100,0*	**8,40**	*102,7*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» **(вода до водоподготовки)**	**31,26**	*100,0*	**33,08**	*105,8*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» **(для системы поддержания пластового**	**31,44**	*100,0*	**33,29**	*105,9*

давления)				
ООО «УПТЖ для ППД»	с 01.01.2023 по 30.06.2023	Отклонение к 01.07.2022, %	с 01.07.2023 по 31.12.2023	Отклонение к 01.01.2023, %
Потребители МО «город Набережные Челны», «город Нижнекамск», п. Нефтебаза	**8,40**	*100,0*	**8,66**	*103,1*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» **(вода до водоподготовки)**	**33,08**	*100,0*	**33,11**	*100,1*
Потребители МО «город Альметьевск», «город Елабуга», «город Заинск», «город Азнакаево», «город Бугульма», «город Бавлы», «город Нурлат», «пгт. Джалиль» **(для системы поддержания пластового давления)**	**33,29**	*100,0*	**33,31**	*100,1*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «УПТЖ для ППД».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

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

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую воду на 2022 год ООО «УПТЖ для ППД»

№ 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**	**33 479,058**	**40 953,080**	122,3%	**17 943,145**	**17 943,145**	**35 886,290**	228,2%	**35 886,290**	**19 013,357**	**19 013,357**	**38 026,713**	106,0%	19 013,357	**19 013,357**	**38 026,713**	**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	33 479,058	40 953,080	122,3%	17 943,145	17 943,145	35 886,290	228,2%	35 886,290	19 013,357	19 013,357	38 026,713	106,0%	19 013,357	19 013,357	38 026,713	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	33 479,058	40 953,080	122,3%	17 943,145	17 943,145	35 886,290	228,2%	35 886,290	19 013,357	19 013,357	38 026,713	106,0%	19 013,357	19 013,357	38 026,713	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 104 029,53**	**1 010 696,30**	91,5%	**523 871,62**	**523 110,28**	**1 046 981,90**	193,2%	**1 081 148,56**	**548 441,71**	**567 677,37**	**1 116 119,09**	106,6%	562 951,71	**580 913,08**	**1 143 864,79**	102,5%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	979 050,88	849 207,30	86,7%	444 972,11	444 210,77	889 182,87	191,2%	913 220,86	462 763,14	479 792,02	942 555,16	106,0%	475 676,35	491 521,03	967 197,38	102,6%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4 993,40	23 468,63	470,0%	4 153,56	4 153,56	8 307,11	565,0%	8 545,51	8 391,88	8 752,73	17 144,62	206,4%	8 652,99	8 999,11	17 652,10	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	162 480,07	173 229,19	106,6%	81 091,28	80 316,34	161 407,63	215,7%	166 249,25	90 108,95	93 533,09	183 642,05	113,8%	93 177,99	95 973,33	189 151,31	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	70 594,78	87 383,85	123,8%	39 142,22	39 142,22	78 284,43	223,2%	80 523,74	39 566,40	41 267,76	80 834,16	103,3%	40 797,47	42 429,37	83 226,85	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21 319,62	21 581,16	101,2%	11 823,40	11 837,00	23 660,40	182,3%	24 339,30	11 958,40	12 472,61	24 431,02	103,3%	12 330,48	12 823,70	25 154,18	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	20 715,31	84 210,92	406,5%	53 815,30	53 815,30	107 630,60	156,5%	109 332,85	55 131,46	55 131,46	110 262,92	102,4%	55 131,46	55 131,46	110 262,92	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	231 441,52	53 092,68	22,9%	1 223,25	1 223,25	2 446,50	4340,3%	2 266,68	1 133,34	1 133,34	2 266,68	92,6%	1 133,34	1 133,34	2 266,68	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	270 543,46	233 855,70	86,4%	135 523,68	135 523,68	271 047,35	172,6%	278 802,72	136 992,35	142 883,02	279 875,36	103,3%	141 254,74	146 904,93	288 159,67	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	169 699,90	161 035,66	94,9%	92 097,58	92 097,58	184 195,16	174,9%	189 463,14	93 095,64	97 098,75	190 194,40	103,3%	95 992,23	99 831,92	195 824,15	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	16 473,68	0,0%	0,00	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.	98 138,80	61 850,23	63,0%	57 278,43	57 278,43	114 556,86	108,0%	117 834,14	57 899,16	60 388,82	118 287,98	103,3%	59 700,64	62 088,66	121 789,30	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	98 823,93	94 061,26	95,2%	60 921,00	60 921,00	121 841,99	154,4%	125 326,67	61 581,20	64 229,19	125 810,38	103,3%	63 497,24	66 037,13	129 534,37	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.	98 823,93	94 061,26	95,2%	60 921,00	60 921,00	121 841,99	154,4%	125 326,67	61 581,20	64 229,19	125 810,38	103,3%	63 497,24	66 037,13	129 534,37	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	100 136,64	106 384,29	106,2%	50 770,21	50 770,21	101 540,41	209,5%	104 445,52	51 320,40	53 527,18	104 847,59	103,3%	52 917,19	55 033,88	107 951,07	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	24 842,00	55 104,70	221,8%	28 129,31	28 129,31	56 258,61	195,9%	63 482,18	34 358,17	34 358,17	68 716,34	122,1%	34 358,17	34 358,17	68 716,34	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.	24 842,00	55 104,70	221,8%	28 129,31	28 129,31	56 258,61	195,9%	63 482,18	34 358,17	34 358,17	68 716,34	122,1%	34 358,17	34 358,17	68 716,34	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**5 266,61**	**0,00**	0,0%	**3 778,95**	**3 778,95**	**7 557,89**	0,0%	**7 557,89**	**2 080,10**	**5 477,79**	**7 557,89**	100,0%	3 778,95	**3 778,95**	**7 557,89**	100,0%
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	5 266,61	0,00	0,0%	3 778,95	3 778,95	7 557,89	0,0%	7 557,89	2 080,10	5 477,79	7 557,89	100,0%	3 778,95	3 778,95	7 557,89	100,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	126 643,37	**0,00**	0,0%	73 338,92	72 594,41	145 933,33	0,0%	145 933,33	**69 103,62**	76 829,71	145 933,33	100,0%	70 482,04	75 451,29	**145 933,33**	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.**	**982 652,77**	**1 010 696,30**	102,9%	**454 311,65**	**454 294,82**	**908 606,46**	222,5%	**942 773,12**	**481 418,19**	**496 325,45**	**977 743,65**	107,6%	496 248,61	**509 240,74**	**1 005 489,35**	102,8%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**29,35**	**24,68**	84,1%	**25,32**	**25,32**	**25,32**	97,5%	**26,27**	**25,32**	**26,10**	**25,71**	101,6%	26,10	**26,78**	**26,44**	102,8%

Смета затрат ООО «УПТЖ для ППД»

№ 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	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**162 480,07**	**173 229,19**	**106,6%**	**161 407,63**	**99,3%**	**166 249,25**	**103,0%**	**183 642,05**	**113,8%**	**189 151,31**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**664 550,63**	**628 585,12**	**94,6%**	**710 933,45**	**107,0%**	**739 817,60**	**104,1%**	**734 088,55**	**103,3%**	**755 817,57**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**293 870,53**	**288 345,13**	**98,1%**	**338 345,68**	**115,1%**	**356 569,41**	**105,4%**	**349 363,54**	**103,3%**	**359 704,70**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	4 993,40	23 468,63	470,0%	8 307,11	166,4%	8 545,51	102,9%	17 144,62	206,4%	17 652,10	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	4 993,40	23 468,63	470,0%	8 307,11	166,4%	8 545,51	102,9%	17 144,62	206,4%	17 652,10	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%
2.1.1.3	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 с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	91 914,40	108 965,00	118,6%	101 946,83	110,9%	104 863,04	102,9%	105 265,17	103,3%	108 381,02	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	70 594,78	87 383,85	123,8%	78 284,43	110,9%	80 523,74	102,9%	80 834,16	103,3%	83 226,85	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	21 319,62	21 581,16	101,2%	23 662,40	111,0%	24 339,30	102,9%	24 431,02	103,2%	25 154,18	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	98 138,80	61 850,23	63,0%	114 556,86	116,7%	117 834,19	102,9%	118 287,98	103,3%	121 789,30	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	98 823,93	94 061,26	95,2%	121 841,99	123,3%	125 326,67	102,9%	125 810,38	103,3%	129 534,37	103,0%
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.	98 823,93	94 061,26	95,2%	121 841,99	123,3%	125 326,67	102,9%	125 810,38	103,3%	129 534,37	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**270 543,46**	**233 855,70**	**86,4%**	**271 047,35**	**100,2%**	**278 802,31**	**102,9%**	**279 875,36**	**103,3%**	**288 159,67**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	100 843,56	72 820,04	72,2%	86 852,19	86,1%	89 337,35	102,9%	89 680,97	103,3%	92 335,52	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	169 699,90	161 035,66	94,9%	184 195,16	108,5%	189 464,96	102,9%	190 194,40	103,3%	195 824,15	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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**100 136,65**	**106 384,29**	**106,2%**	**101 540,42**	**101,4%**	**104 445,88**	**102,9%**	**104 847,59**	**103,3%**	**107 951,07**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	26 778,36	23 297,18	87,0%	4 740,46	17,7%	5 745,08	121,2%	4 882,68	103,0%	5 027,20	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	5 155,59	4 287,57	83,2%	4 740,46	91,9%	5 745,08	121,2%	4 882,68	103,0%	5 027,20	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.	3 929,59	2 598,82	66,1%		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.	17 693,18	16 410,78	92,8%		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.	48 192,10	57 755,08	119,8%	49 839,82	103,4%	49 840,66	100,0%	51 463,10	103,3%	52 986,41	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	37 013,90	46 145,38	124,7%	38 279,43	103,4%	38 279,49	100,0%	39 526,19	103,3%	40 696,17	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	11 178,20	11 609,70	103,9%	11 560,39	103,4%	11 561,17	100,0%	11 936,91	103,3%	12 290,24	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.	6 966,90	7 692,99	110,4%		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.	720,77	747,56	103,7%	693,87	96,3%	693,87	100,0%	716,47	103,3%	737,68	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.	17 478,52	16 891,48	96,6%	46 266,27	264,7%	48 166,27	104,1%	47 785,34	103,3%	49 199,79	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	17 478,52	16 891,48	96,6%	46 266,27	264,7%	48 166,27	104,1%	47 785,34	103,3%	49 199,79	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**20 715,31**	**84 210,92**	**406,5%**	**107 630,60**	**519,6%**	**109 332,85**	**101,6%**	**110 262,92**	**102,4%**	**110 262,92**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	20 715,31	84 210,92	406,5%	107 630,60	519,6%	109 332,85	101,6%	110 262,92	102,4%	110 262,92	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**256 283,52**	**124 671,07**	**48,6%**	**67 012,22**	**26,1%**	**65 748,86**	**98,1%**	**88 127,63**	**131,5%**	**88 635,12**	**100,6%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**16 473,68**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,00	16 473,68	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
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.	**24 842,00**	**55 104,70**	**221,8%**	**56 258,61**	**226,5%**	**63 482,18**	**112,8%**	**68 716,34**	**122,1%**	**68 716,34**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	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		24 842,00	55 104,70	221,8%	56 258,61	226,5%	63 482,18	112,8%	68 716,34	122,1%	68 716,34	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**231 441,52**	**53 092,68**	**22,9%**	**2 446,50**	**1,1%**	**2 266,68**	**92,6%**	**2 266,68**	**92,6%**	**2 266,68**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	231 441,52	53 092,68	22,9%	2 446,50	1,1%	2 266,68	92,6%	2 266,68	92,6%	2 266,68	100,0%
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.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%	8 307,11	0,0%		0,0%	17 144,62	206,4%	17 652,10	103,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**5 266,61**	**0,00**	**0,0%**	**7 557,89**	**143,5%**	**7 557,89**	**100,0%**	**7 557,89**	**100,0%**	**7 557,89**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.	5 266,61		0,0%	7 557,89	143,5%	7 557,89	100,0%	7 557,89	100,0%	7 557,89	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 (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		0,00									
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	126 643,37			145 933,33		145 933,33		145 933,33		145 933,33	
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.											
11	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	тыс. руб.											
12	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	тыс. руб.											
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**982 652,77**	**1 010 696,30**	**102,9%**	**908 608,46**	**92,5%**	**942 773,12**	**103,8%**	**977 745,71**	**107,6%**	**1 005 491,48**	**102,8%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду на 2022 год
ООО «УПТЖ для ППД» для потребителей
Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/45-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (далее – ООО «УПТЖ для ППД») от 27.04.2021 вх. № 3637 об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год.	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-213/2021 открыто тарифное дело № 26/45-2021 об установлении тарифов на питьевую воду на 2022 год для потребителей Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района	
Название тарифа	**Водоснабжение (питьевая вода)**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «УПТЖ для ППД»
ОРГН	1121644002270
ИНН/КПП	1644066080/164401001
Директор организации	Лаптев Андрей Анатольевич
Юридический адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Почтовый адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Основной вид деятельности	36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Татнефть-Актив»
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	Физическое лицо ООО "УПТЖ для ППД" ПАО "Татнефть" им. В.Д.Шашина
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бухарайское сельское поселение Заинского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да

Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	90
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	288 295,44 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ЭТП «АГЗ РТ» http://223etp.zakazrf.ru/; ЭТП B2B-Center http://www.b2b-center.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	ед.	4
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	2,18
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0,81
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	28

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
Имущественный комплекс	Договоры аренды недвижимого имущества	№ 0298/8/7-4/16/21/90 от 10.04.2018 г.	На неопределенный срок	*В электронном виде*
Имущественный комплекс	Договоры аренды недвижимого имущества	№ 298/1/7-16/16/21/309 от 26.02.2019г.	На неопределенный срок	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация оказывает услуги водоснабжения прочим потребителям Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района.

Водозабор объектов водоснабжения с/п «Ромашкино» состоит из 4-х действующих скважин №№ 3э/2, 5п/1, 6п/3, 7п/2 и 1-ой наблюдательной скважины №4э/1. Водозаборные скважины закольцованы в общий водовод (кроме скв.№ 4э/1). Расстояние между скважинами – 188 - 410 м. Подземная вода, извлекаемая скважинами, используется для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения ряда предприятий, расположенных севернее н.п.Бухарай. Режим работы водозаборных скважин круглогодичный, в течение суток прерывистый. Нагрузка на скважины распределена неравномерно.

Скважины оборудованы погружными электронасосами марки ЭЦВ. Вокруг герметично закрытого устья скважины имеются цементные площадки размером:2,8*2,8 м (скв. №№5П/1, 6П/3, 7П/2); 3,0*3,0 м (скв. №№ 3э/2, 4э/1). На этих площадках установлены металлические утепленные павильоны. Внутри павильона размещены элементы обвязки: манометр для контроля работы насоса, счетчики для учета объема забираемой воды, кран для отбора проб воды, пьезометрические трубки для замера динамического уровня. Учет количества отбираемой воды в скв.№№ 3э/2 производится по водомерным счетчикам ВСХН-50, установленных на устьях скважин, на скв.№№ 5п/1-7п/2 установлены автоматические электромагнитные счетчики «Взлет ЭМ». Организовано ограждение первого пояса зоны санитарной охраны. Для уменьшения показателя жесткости, мутности, цветности, содержания железа в добываемой воде, предусмотрена доочистка на скорых фильтрах.

Добываемая вода из скважин транспортируется по п/э водоводу диаметром 110 мм в накопительные емкости объемом 200 м^3 и две по 50 м^3, которые оборудованы запорными арматурами, сливными, воздушными патрубками. По мере наполнения емкостей скважины автоматически отключаются, и во время отключения в скважинах происходит восстановление уровня подземных вод. От накопительных емкостей вода по водоводам самотеком подается потребителям.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ООО «УПТЖ для ППД»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 679,27	**34,54**	*100,0*	**35,74**	*103,47*

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

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

Объем реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	137,350	59,436
2019	94,251	48,822
2020	111,360	34,332

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	*Отклонение к предложению организации (%)*
Поднято воды	49,387	104,945	45,210	*43,08*
Подано воды в сеть:	49,387	104,945	45,210	*43,08*
Потери воды	0,120	0,0	0,0	

Технологические нужды	0,0	0,240	0,240	*100,00*
Отпуск воды всего, в том числе:	49,267	104,71	44,970	*42,95*
Население	4,000	4,00	3,863	*96,58*
Бюджетные потребители	0,0	0,00	0,0	
Прочие потребители	45,267	100,71	41,107	*40,82*

Баланс водоснабжения принят расчетный на основании данных за 1 полугодие 2021 года. Письмом от 24.09.2021 вх№8620 организация скорректировала объемы реализации на 2022 год.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		разница
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		1,17		*0,00*	*0,03*	***-0,03***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	572,46	341,59	60%	*5,14*	*9,95*	***-4,81***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 084,19	1 028,71	95%	*9,74*	*29,96*	***-20,23***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	327,42	252,34	77%	*2,94*	*7,35*	***-4,41***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	7,23	7,37	102%	*0,06*	*0,21*	***-0,15***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 250,90	676,26	54%	*11,23*	*19,70*	***-8,46***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	136,49	161,40	118%	*1,23*	*4,70*	***-3,48***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	444,73		*0,00*	*12,95*	***-12,95***
9	прочие прямые расходы	тыс. руб.	404,26	1 135,72	281%	*3,63*	*33,08*	***-29,45***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	1 000,06		*0,00*	*29,13*	***-29,13***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 782,95**	**5 049,37**	133%	*33,97*	*147,07*	***-113,10***
12	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**3 782,95**	**5 049,37**				
13	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**3 782,95**	**1 166,26**				
14	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-3 883,11**				

За отчетный период организацией получен убыток в сумме 3883,11 тыс.руб. Снижение доходов связано со снижением объемов реализации воды потребителям. Превышение расходов выявлено по следующим статьям: Амортизация (на 2%), ремонт основных средств (на 18%), прочие прямые расходы (на 281%), по остальным статьям снижение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме 1504,10 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 1455,25 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов (химреагенты) на 2022 год организацией не заявлены

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 243,02 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 509,35 тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят на основании технического заключения, выполненного отделом технологического аудита Госкомитета от 22.06.2021 №вн-3851, в размере 37,98 тыс.кВт.ч., что соответствует удельному расходу электрической энергии на технологические нужды – 0,84 кВт*ч/куб.м.

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята на уровне фактической цены за 2020 год с учетом индексации – 6,40 руб./кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет потребления э/энергии	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор электропотребления	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомости электропотребления и счета-фактуры за	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

2020 и 2021 год	

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1002,59 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 326,73 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
оплата труда основного производственного персонала	770,04
отчисления на социальные нужды (30,2%)	232,55

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,4 шт. ед. и среднемесячная заработная плата принята на уровне 2021 года с учетом индексации.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (подъем воды)			
Слесарь-ремонтник	1,4	45,84	770,04

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Выписка из штатного расписания	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*
Коллективный договор	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*
П-4 за 2020 и 2021 год	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) на 2022 год организацией не заявлены

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 258,49 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 619,17 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
вспомогательные материалы	32,29
водный налог	27,94
услуги производственного характера	187,96
транспортные расходы	0,00
охрана труда	0,65
Земельный налог	9,65
Итого	**258,49**

Расходы приняты в соответствии с представленными документами по факту 2020 года, и с учетом представленных документов

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры оказания услуг	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет распределения услуг производственного характера	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет по земельному налогу	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет транспортных расходов, договоры	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор на поставку спецодежды	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

II. Расходы на текущий ремонт приняты в сумме 43,11 тыс.руб. на уровне предложения организации.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор №147 от 20.04.2020	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор возмездного оказания услуг № 170/21/1	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Акты выполненных работ по тех.обслуживанию эл.оборудования	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Дополнительное соглашение №2 к договору № 170/21/1 от 24.04.2019 на возмездное оказание услуг	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Дополнительное соглашение №1 к договору № 170/21/1 от 24.04.2019 на возмездное оказание услуг	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

III. Административные расходы на 2022 год организацией не заявлены

IV. Расходы на арендную плату на 2022 год организацией не заявлены

V. Амортизация принята в сумме 7,44 тыс.руб. по предложению организации и на основании ведомости амортизации за 2020 год

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**

Ведомость амортизации за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомость амортизации за 1 полугодие 2021 года	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Инвентарные карточки	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2021 год организацией не заявлены

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VIII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год необоснованные доходы организации не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит 1 554,64 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 водоснабжение, 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 «УПТЖ для ППД», для потребителей Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района				
население (тарифы указаны с учетом НДС)	**41,45**	*100,0*	**41,52**	*100,2*
иные потребители	**34,54**	*100,0*	**34,60**	*100,2*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «УПТЖ для ППД» и руководителю Исполнительного комитета Заинского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по установлению тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после не позднее 20 декабря 2021 года.

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 ООО «УПТЖ для ППД», для потребителей Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да					да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**111,360**	**34,332**	**30,8%**	**24,634**	**24,634**	**49,268**	**143,5%**	**104,705**	**22,485**	**22,485**	**44,970**	**91,3%**
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	111,360	34,332	**30,8%**	24,634	24,634	49,268	**143,5%**	**104,705**	22,485	22,485	44,970	**91,3%**
2.3.1	Население	тыс. м3	3,981	3,863	**97,0%**	2,000	2,000	4,000	**103,5%**	4,000	1,932	1,932	3,863	**96,6%**
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%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	107,379	30,469	**28,4%**	22,634	22,634	45,268	**148,6%**	100,705	20,554	20,554	41,107	**90,8%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**3 782,94**	**5 049,37**	**133,5%**	**836,80**	**850,93**	**1 687,73**	**33,4%**	**3 679,27**	**776,63**	**778,01**	**1 554,64**	**92,1%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**3 782,94**	**5 048,20**	**133,4%**	**836,80**	**850,93**	**1 687,73**	**33,4%**	**3 679,27**	**776,63**	**778,01**	**1 554,64**	**92,1%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 782,94	4 048,14	**107,0%**	836,80	850,93	1 687,73	**41,7%**	3 679,27	776,63	778,01	1 554,64	**92,1%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	572,46	341,59	**59,7%**	199,44	153,27	352,71	**103,3%**	752,37	119,72	123,31	243,02	**68,9%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 084,19	1 028,71	**94,9%**	362,61	375,68	738,29	**71,8%**	1 020,98	377,84	392,20	770,04	**104,3%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	327,42	252,35	**77,1%**	109,51	151,42	260,93	**103,4%**	308,34	114,11	118,44	232,55	**89,1%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	7,23	7,37	**101,9%**	3,62	3,62	7,24	**98,3%**	7,44	3,72	3,72	7,44	**102,7%**
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 250,90	676,26	**54,1%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	669,38	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	136,49	161,40	**118,3%**	33,78	34,88	68,66	**42,5%**	43,11	21,11	22,00	43,11	**62,8%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	123,49	123,49	**100,0%**	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.	0,00	444,73	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	404,25	1 135,72	**280,9%**	127,84	132,06	259,90	**22,9%**	877,66	140,14	118,35	258,49	**99,5%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	1 000,06	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**1,17**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
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%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 782,94**	**5 049,37**	**133,5%**	**836,80**	**850,93**	**1 687,73**	**33,4%**	**3 679,27**	**776,63**	**778,01**	**1 554,64**	**92,1%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 782,94	4 049,31	**107,0%**	836,80	850,93	1 687,73	**41,7%**	3 679,27	776,63	778,01	1 554,64	**92,1%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	1,17	**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.	572,46	341,59	**59,7%**	199,44	153,27	352,71	**103,3%**	752,37	119,72	123,31	243,02	**68,9%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 084,19	1 028,71	**94,9%**	362,61	375,68	738,29	**71,8%**	1 020,98	377,84	392,20	770,04	**104,3%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	327,42	252,35	**77,1%**	109,51	151,42	260,93	**103,4%**	308,34	114,11	118,44	232,55	**89,1%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	7,23	7,37	**101,9%**	3,62	3,62	7,24	**98,3%**	7,44	3,72	3,72	7,44	**102,7%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 250,90	676,26	**54,1%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	669,38	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	136,49	161,40	**118,3%**	33,78	34,88	68,66	**42,5%**	43,11	21,11	22,00	43,11	**62,8%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	444,73	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	404,25	1 135,72	**280,9%**	127,84	132,06	259,90	**22,9%**	877,66	140,14	118,35	258,49	**99,5%**
7.1.11.2	Прочие расходы		404,25	1 135,72	**280,9%**			259,90	**22,9%**	877,66	140,14	118,35	258,49	**99,5%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**
10	**Экономически не обоснованные 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%**
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.**	**3 782,94**	**5 049,37**	**133,5%**	**836,80**	**850,93**	**1 687,73**	**33,4%**	**3 679,27**	**776,63**	**778,01**	**1 554,64**	**92,1%**
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**143,72**	**168,34**	**117,1%**	**37,40**	**38,50**	**75,90**	**45,1%**	**50,54**	**24,83**	**25,72**	**50,48**	**66,5%**
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%**	**35,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**33,97**	**147,07**	**432,9%**	**33,97**	**34,54**	**34,26**	**23,3%**	**35,14**	**34,54**	**34,60**	**34,57**	**100,9%**

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	да	да				да		да			
1	**Производственные расходы**	**2 388,32**	**3 204,28**	134,2%	**799,40**	**812,43**	**1 611,83**	50,3%	**2 959,35**	183,6%	**1 504,10**	93,3%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	1,17	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	1,17	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	572,46	341,59	59,7%	199,44	153,27	352,71	103,3%	752,37	213,3%	243,02	68,9%
1.2.1	Электроэнергия	572,46	341,59	59,7%	199,44	153,27	352,71	103,3%	752,37	213,3%	243,02	68,9%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 411,61	1 281,07	90,8%	472,12	527,10	999,22	78,0%	1 329,32	133,0%	1002,59	100,3%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 084,19	1 028,71	94,9%	362,61	375,68	738,29	71,8%	1 020,98	138,3%	770,04	104,3%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	327,42	252,35	77,1%	109,51	151,42	260,93	103,4%	308,34	118,2%	232,55	89,1%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	444,73	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	404,25	1 135,72	280,9%	127,84	132,06	259,90	22,9%	877,66	337,7%	258,49	99,5%
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**	**136,49**	**161,40**	118,3%	**34,00**	**34,67**	**68,67**	42,5%	**43,11**	62,8%	**43,11**	62,8%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	13,00	37,91	291,7%	34,00	34,67	68,67	181,1%	43,11	62,8%	43,11	62,8%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	123,49	123,49	100,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**0,00**	**1 000,06**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**669,38**	0,0%	**0,00**	0,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,0%			0,00	0,0%	669,38	0,0%		0,0%
3.4	Служебные командировки			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%
3.6	Страхование производственных объектов			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
3.7	Прочие административные расходы		1 000,06	0,0%			0,00	0,0%		0,0%		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**	**7,23**	**7,37**	101,9%	**3,40**	**3,83**	**7,23**	98,1%	**7,44**	102,9%	**7,44**	102,9%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	7,23	7,37	101,9%	3,40	3,83	7,23	98,1%	7,44	102,9%	7,44	102,9%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**1 250,90**	**676,26**	54,1%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
8.5	Величина нормативной прибыли			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
9	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
12	**Итого НВВ**	**3 782,94**	**5 049,37**	133,5%	**836,80**	**850,93**	**1 687,73**	33,4%	**3 679,27**	218,0%	**1 554,64**	92,1%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение на 2022 год
ООО «УПТЖ для ППД» для потребителей
Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/46-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (далее – ООО «УПТЖ для ППД») от 27.04.2021 вх.№ 3639 об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2022 год.

В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-213/2021 открыто тарифное дело № 26/46-2021 об установлении тарифов на водоотведение на 2022 год для потребителей Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «УПТЖ для ППД»
ОРГН	1121644002270
ИНН/КПП	1644066080/164401001
Директор организации	Лаптев Андрей Анатольевич
Юридический адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Почтовый адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Основной вид деятельности	36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Татнефть-Актив»
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	Физическое лицо ООО "УПТЖ для ППД" ПАО "Татнефть" им. В.Д.Шашина
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бухарайское сельское поселение Заинского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области	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	90
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	288 295,44 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ЭТП «АГЗ РТ» http://223etp.zakazrf.ru/; ЭТП B2B-Center http://www.b2b-center.ru

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	4,2
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,0
Количество канализационных станций	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
Имущественный комплекс	Договоры аренды недвижимого имущества	№ 0298/8/7-4/16/21/90 от 10.04.2018 г.	На неопределенный срок	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация оказывает услуги водоотведения прочим потребителям Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района.

Биологическая очистная станция «Ромашкино» (далее БОС с/п «Ромашкино»)

предназначена для очистки и обеззараживания сточных канализационных вод, поступающих от потребителей. Сточные воды транспортируются по канализационному коллектору, общей протяженностью 4,2 км на БОС с/п «Ромашкино». Проектная производительность очистных сооружений 500 м3/сут., фактическая 200-250 м3/сут. Эффективность очистных сооружений по БПК составляет 97,5 %, по взвешенным веществам 95,7%. Объем сброса сточных вод не должен превышать 106,07 тыс.м3/год (12,11 м3/час, 290,60 м3/сут).

Режим работы БОС круглогодичный. Основной задачей БОС с/п «Ромашкино» является очистка загрязненных сточных канализационных вод с последующим сбросом в реку Малая Ирня.

Схема биологической очистки решена следующим образом: хозяйственно – бытовые сточные воды транспортируются в приёмную камеру станции очистки, где проходят четырехступенчатую очистку: механическую, анаэробную прикрепленным альгобактериальным биоценозом, анаэробную комплексом взвешенного и прикрепленного альгобактериального биоценоза (I аэробная ступень), аэробную прикрепленным альгобактериальным биоценозом (II аэробная ступень). Образующийся избыточный ил по илопроводам направляется на иловые площадки для обезвоживания. Обезвоженный осадок вывозится на полигон ТБО для использования в качестве изолирующего слоя.

По технологической схеме сточная вода подается через решётку, после чего поступает в песколовку, где происходит осаждение песка. Из песколовок сточная вода поступает в регулирующую емкость, затем в первичный отстойник-биореактор.

В отстойнике - биореакторе жидкость осветляется и подвергается анаэробной обработке, в результате чего часть растворенных трудно окисляемых веществ в анаэробных условиях переходят в состояние легкоусвояемых для биоценоза аэротенков. Затем жидкость поступает в аэротенк 1 ступени, где происходит изъятие основной части органических загрязнений, сопровождающееся глубокой нитрификацией. Из аэротенка 1 ступени иловая смесь поступает во вторичный отстойник, где вода отделяется от активного ила.

Часть активного ила подаётся в голову аэротенка 1 ступени, а часть направляется в анаэробный биореактор.

В аэротенке 2 ступени при помощи прикрепленной микрофлоры происходит глубокая очистка воды. После аэротенка 2 ступени до очищенная вода поступает на третичный отстойник. В третичном отстойнике происходит отделение биопленки от воды. Биопленка из третичных отстойников направляется в анаэробный биореактор. Избыточный ил выводится на иловые площадки из биореактора.

Образующиеся на очистных сооружениях собственные сточные воды (хозяйственно-бытовые, иловая вода с иловых площадок) поступают в дренажную насосную станцию (ДНС) и далее в голову очистных сооружений и проводят весь цикл очистки.

Обеззараживание осветлённых стоков производится в контактном резервуаре гипохлоритом натрия. Сброс очищенных сточных вод с БОС с/п «Ромашкино» осуществляется через один береговой самотечный выпуск, находящийся на расстоянии 11 км от устья реки Малая Ирня.

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 «УПТЖ для ППД»

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

11 855,58	**24,04**	*100,0*	**260,10**	*1081,96*

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

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

Объем реализации стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	97,635	37,669
2019	94,884	33,301
2020	87,084	27,812

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	*Отклонение к предложению организации (%)*
Пропущено сточных вод всего, в том числе:	39,100	83,448	24,880	*29,81*
Объем реализации, в том числе:	39,100	83,448	24,880	*29,81*
По группе потребителей «Население»	7,50	6,295	13,906	*220,91*
Бюджетные потребители	0,0	0,0	0,0	
Прочие потребители	31,600	77,153	10,974	*14,22*

Баланс водоотведения принят расчетный на основании данных за 1 полугодие 2021 года. Письмом от 24.09.2021 вх№8620 организация скорректировала объемы реализации на 2022 год.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед.изм.**	**план**	**факт**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		5,41		*0,00*	*0,19*	***-0,19***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	913,58	953,46	104%	*10,49*	*34,28*	***-23,79***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	470,34	3 081,83	655%	*5,40*	*110,81*	***-105,41***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	142,04	776,90	547%	*1,63*	*27,93*	***-26,30***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	59,63	698,78	1172%	*0,68*	*25,12*	***-24,44***
6	аренда			891,19		*0,00*	*32,04*	***-32,04***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	419,32	2 845,78	679%	*4,82*	*102,32*	***-97,51***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	1 269,57		*0,00*	*45,65*	***-45,65***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	2 883,13		*0,00*	*103,66*	***-103,66***
10	прочие прямые расходы		0,00	1 479,09		*0,00*	*53,18*	***-53,18***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 004,91**	**14 885,14**	742%	*23,02*	*535,20*	***-512,18***
12	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**2 004,91**	**14 885,14**				
13	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**2 004,91**	**632,95**				
14	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-14 252,19**				

За отчетный период организацией получен убыток в сумме 3883,11 тыс.руб. Снижение доходов связано со снижением объемов реализации воды потребителям. Превышение расходов выявлено по всем статьям, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме 370,34 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 6224,83 тыс.руб.

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов (химреагенты)** на 2022 год приняты в сумме 0,01 тыс.руб. Затраты приняты на основании заявленной организацией удельной нормы расхода реагентов, цена на уровне 2020 года с учетом индексации и с учетом изменения объема водоотведения.

Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс. м3)	Объем сточной жидкости (тыс. м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Гипохлорит натрия	0,01	24,88	0,00	16 500,00	0,01

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 16/10/515	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарная накладная	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 16/10/9	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарная накладная	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 166,86 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 388,1тыс.руб.

Объем покупной электрической энергии принят на основании технического заключения, выполненного отделом технологического аудита Госкомитета от 22.06.2021 №вн-3848, в размере 28,11 тыс.кВт.ч., что соответствует удельному расходу электрической энергии на технологические нужды – 1,13 кВт*ч/куб.м.

Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята на уровне фактической цены за 2020 год с учетом индексации – 5,94 руб./кВт.ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет потребления э/энергии	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор электропотребления	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Ведомости электропотребления и счета-фактуры за 2020 и 2021 год	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 143,47 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 3749,17 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	110,19
отчисления на социальные нужды (30,2%)	33,28

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,2 шт. ед. и среднемесячная заработная плата принята на уровне 2021 года с учетом индексации.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Машинист насосной установки	0,2	45,91	110,19

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Выписка из штатного расписания	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*
Коллективный договор	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*
П-4 за 2020 и 2021 год	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) заявленные организацией в сумме 1163,99 тыс.руб. (ФОТ 1 шт.ед. мастера) не приняты к расчету, поскольку данная штатная единица учтена в тарифе на техническую воду.

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 59,98 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 923,69 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Охрана труда и ТБ	3,97
Налоги, сборы и платежи	56,01
Итого	**59,98**

Расходы приняты в соответствии с представленными документами по факту 2020 года, и с учетом представленных документов

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры оказания услуг	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет распределения услуг производственного характера	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет по налогам	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор на поставку спецодежды	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

II. Ремонтные расходы приняты в сумме 246,28 тыс.руб. на уровне 2021 года с учетом индексации и со снижением к предложению организации на 3045,8 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Сметный расчет на Здание очистных сооружений инв. №ГП101470	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор подряда №16/06/79 от 12.03.2021	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор подряда №16/06/18	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет об исполнении ремонта за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

III. Административные расходы на 2022 год организацией не заявлены

IV. Расходы на арендную плату заявленные организацией в сумме 605,25 тыс.руб. не приняты к расчету, поскольку данные расходы учтены в тарифе на техническую воду.

V. Амортизация заявленная организацией в сумме 930,07 тыс.руб. не принята к расчету, поскольку данные расходы учтены в тарифе на техническую воду.

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов. Налог на имущество заявленный организацией в сумме 433,0 тыс.руб. не принят к расчету, поскольку данные расходы учтены в тарифе на техническую воду.

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VIII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год необоснованные доходы организации не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит 616,60 тыс.руб.

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

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. 2022 по 30.06. 2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. 2022 по 31.12. 2022	Отклонение к 01.01.2022, %
ООО «УПТЖ для ППД», для потребителей Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района				
население (тарифы указаны с учетом НДС)	**28,85**	*100,0*	**30,64**	*106,2*
иные потребители	**24,04**	*100,0*	**25,53**	*106,2*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «УПТЖ для ППД» и руководителю Исполнительного комитета Заинского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по установлению тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после не позднее 20 декабря 2021 года.

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 ООО «УПТЖ для ППД», для потребителей Бухарайского сельского поселения Заинского муниципального района

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	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 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**87,084**	**27,812**	**31,9%**	**19,550**	**19,550**	**39,100**	**140,6%**	**83,448**	**12,440**	**12,440**	**24,880**	**63,6%**
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 канализации 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	87,084	27,812	**31,9%**	19,550	19,550	39,100	**140,6%**	83,448	12,440	12,440	24,880	**63,6%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	5,380	13,906	**258,5%**	3,750	3,750	7,500	**53,9%**	6,295	6,953	6,953	13,906	**185,4%**
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%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	81,704	13,906	**17,0%**	15,800	15,800	31,600	**227,2%**	77,153	5,487	5,487	10,974	**34,7%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 004,91**	**14 885,13**	**742,4%**	**465,49**	**470,05**	**935,54**	**6,3%**	**11 855,58**	**299,05**	**317,55**	**616,60**	**65,9%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**2 004,91**	**14 885,13**	**742,4%**	**465,49**	**470,05**	**935,54**	**6,3%**	**11 855,58**	**299,05**	**317,55**	**616,60**	**65,9%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 004,91	11 678,62	**582,5%**	465,49	470,05	935,54	**8,0%**	11 422,58	299,05	317,55	616,60	**65,9%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	5,41	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,02	0,00	0,00	0,01	**0,0%**
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	913,58	953,46	**104,4%**	273,38	281,58	554,96	**58,2%**	554,85	82,20	84,66	166,86	**30,1%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	470,34	3 081,83	**655,2%**	51,89	53,76	105,65	**3,4%**	2 989,74	54,07	56,12	110,19	**104,3%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	142,04	776,90	**547,0%**	15,67	16,24	31,91	**4,1%**	902,90	16,33	16,95	33,28	**104,3%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	59,63	698,78	**1171,9%**	4,01	4,01	8,02	**1,1%**	930,07	0,00	0,00		**0,0%**
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	891,19	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	605,25	0,00	0,00		**0,0%**
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	419,32	2 845,79	**678,7%**	120,54	114,46	235,00	**8,3%**	3 292,08	117,08	129,20	246,28	**104,8%**
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	2 390,55	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	3 292,08	0,00	0,00		**0,0%**
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%**
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%**
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	1 269,58	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1 163,99	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	1 155,69	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	983,67	29,38	30,61	59,98	**0,0%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	2 883,13	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.3	Налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	323,39	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	433,00	0,00	0,00		**0,0%**
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%**
5.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	323,39	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	433,00	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.**	**2 004,91**	**14 885,13**	**742,4%**	**465,49**	**470,05**	**935,54**	**6,3%**	**11 855,58**	**299,05**	**317,55**	**616,60**	**65,9%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 004,91	11 678,62	**582,5%**	465,49	470,05	935,54	**8,0%**	11 422,58	299,05	317,55	616,60	**65,9%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	5,41	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,02	0,00	0,00	0,01	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	913,58	953,46	**104,4%**	273,38	281,58	554,96	**58,2%**	554,85	82,20	84,66	166,86	**30,1%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	470,34	3 081,83	**655,2%**	51,89	53,76	105,65	**3,4%**	2 989,74	54,07	56,12	110,19	**104,3%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	142,04	776,90	**547,0%**	15,67	16,24	31,91	**4,1%**	902,90	16,33	16,95	33,28	**104,3%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	59,63	698,78	**1171,9%**	4,01	4,01	8,02	**1,1%**	930,07	0,00	0,00		**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	891,19	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	605,25	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.	419,32	2 845,79	**678,7%**	120,54	114,46	235,00	**8,3%**	3 292,08	117,08	129,20	246,28	**104,8%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	2 390,55	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	3 292,08	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	1 269,58	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	1 163,99	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	1 155,69	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	983,67	29,38	30,61	59,98	**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%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	1 155,69	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	29,38	30,61	59,98	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	2 883,13	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,00	323,39	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	433,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	323,39	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	433,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**					**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 004,91**	**14 885,13**	**742,4%**	**465,49**	**470,05**	**935,54**	**6,3%**	**11 855,58**	**299,05**	**317,55**	**616,60**	**65,9%**
16	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**478,95**	**3 544,57**	**740,1%**	**124,55**	**118,47**	**243,02**	**6,9%**	**4 222,15**	**117,08**	**129,20**	**4 312,40**	**1774,5%**
17	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,02**	**535,20**	**2324,7%**	**23,81**	**24,04**	**23,93**	**4,5%**	**142,07**	**24,04**	**25,53**	**24,78**	**103,6%**

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	**да**	**да**				**да**		**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**1 525,96**	**7 242,86**	**474,64**	**340,94**	**351,58**	**692,52**	**9,56**	**6 595,17**	**952,35**	**370,32**	**53,47**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	5,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00
1.1.1	Реагенты	0,00	5,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	913,58	953,46	104,37	273,38	281,58	554,96	58,20	554,85	99,98	166,86	30,07
1.2.1	Электроэнергия	913,58	953,46	104,37	273,38	281,58	554,96	58,20	554,85	99,98	166,86	30,07
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	612,38	3 858,73	630,12	67,56	70,00	137,56	3,56	3 892,64	2 829,84	143,47	104,30
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	470,34	3 081,83	655,24	51,89	53,76	105,65	3,43	2 989,74	2 829,84	110,19	104,30
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	142,04	776,90	546,95	15,67	16,24	31,91	4,11	902,90	2 829,84	33,28	104,30
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	1 269,58	0,00		0,00	0,00	0,00	1 163,99	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00	1 155,69	0,00			0,00	0,00	983,67	0,00	59,98	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**419,32**	**2 845,79**	**678,67**	**120,53**	**114,47**	**235,00**	**8,26**	**3 292,08**	**1 400,89**	**246,28**	**104,80**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	419,32	455,24	108,57	120,53	114,47	235,00	51,62	0,00	0,00	246,28	104,80
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	2 390,55	0,00		0,00	0,00	0,00	3 292,08	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**0,00**	**2 883,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого 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
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	0,00	2 883,13	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	59,63	698,78	1 171,92	4,02	4,00	8,02	1,15	930,07	11 596,97	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	59,63	698,78	1 171,92	4,02	4,00	8,02	1,15	930,07	11 596,97	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	0,00	891,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605,25	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	0,00	891,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605,25	0,00	0,00	0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**323,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**433,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	323,39	0,00		0,00	0,00	0,00	433,00	0,00	0,00	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**
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
12	**Итого НВВ**	**2 004,91**	**14 885,13**	**742,44**	**465,49**	**470,05**	**935,54**	**6,29**	**11 855,58**	**1 267,25**	**616,60**	**65,91**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на водоотведение на 2022 год
ООО «УПТЖ для ППД» для потребителей Новоникольского сельского поселения Альметьевского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/47-2021

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации Общества с ограниченной ответственностью «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» (далее – ООО «УПТЖ для ППД») от 27.04.2021 вх.№ 3638 об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2022 год.

В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-213/2021 открыто тарифное дело № 26/46-2021 об установлении тарифов на водоотведение на 2022 год для потребителей Новоникольского сельского поселения Альметьевского муниципального района	
Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «УПТЖ для ППД»
ОРГН	1121644002270
ИНН/КПП	1644066080/164401001
Директор организации	Лаптев Андрей Анатольевич
Юридический адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Почтовый адрес	423450, РТ, г.Альметьевск, ул.Джалиля 11
Основной вид деятельности	36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Татнефть-Актив»
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	Физическое лицо ООО "УПТЖ для ППД" ПАО "Татнефть" им. В.Д.Шашина
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Бухарайское сельское поселение Заинского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области	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	90
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	288 295,44 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	ЭТП «АГЗ РТ» http://223etp.zakazrf.ru/; ЭТП B2B-Center http://www.b2b-center.ru

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	**ед. изм.**	**Величина**
Количество очистных сооружений	ед.	2
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	0,49
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,0
Количество канализационных станций	ед.	7

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Имущественный комплекс	Договоры аренды КИ	№ 110/45-06/144/16/21/463 от 08.11.2019	до 31.12.2022	*В электронном виде*
Сооружения для очистки воды	Договор аренды недвижимого имущества	№ 110/45-06/143/16/21/462	до 31.12.2022	*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

Хозяйственно-бытовые сточные воды по самотечному коллектору отводятся на КНС. С насосной станции стоки подают по напорному коллектору в приемную камеру. В приемной камере на решетках задерживаются крупные механические инградиенты. Далее сточная жидкость поступает в тангенциальные песколовки. Освобожденные от минеральных примесей (песка) стоки поступают в резервуар-усреднитель по расходу и концентрации, далее по эрлифту поднимается в лотки – регуляторы расхода стоков, пропускающему через торцевой водослив проектный расчетный расход воды (не более 16 куб./час). Затем подаются в первичный отстойник – анаэробный биореактор. Из анаэробного биореактора сточная жидкость направляется в трехкоридорный аэротенк первой ступени, 2 ступени. В аэротенке 2 ступени осуществляется глубокое, до ПДК воды рыбохозяйственных водоемов, окисление загрязняющих веществ.

Далее стоки поступают в третичный отстойник, где происходит окончательное осветление стоков. Оседающий осадок собирается в конической части и эрлифтами направляется в иловый бачок и далее совместно с илом из вторичного отстойника либо в аэротенк 1 ступени, либо в анаэробный биореактор.

Дренажные воды с песковой площадки и иловых карт самотеком поступают в канализационную насосную станцию, откуда перекачиваются в приемную камеру очистных сооружений.

Очищенная и обеззараженная вода после очистных сооружений используется:

в летний период – для полива культурных растений, полива участков озеленения (гольф-поле), садово-парковых зон и спортивных объектов, мойки дорожно-асфальтового покрытия и тротуаров, автостоянок и гольф поля;

в зимний период – для заливки катков, полива вновь посаженных хвойных деревьев.

Вид очистки сточных вод – биологическая, производительность 7,47 куб.м./час.

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 «УПТЖ для ППД»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
5 771,80	39,27	*100,0*	356,83	*908,69*

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

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

Объемы приема стоков за последние три года

Организации был впервые установлен тариф на водоотведение для потребителей Новоникольского сельского поселения Альметьевского муниципального района на 2020 год, ранее услуга в данном сельском поселении не оказывалась.

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2020	67,145	31,272

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	*Отклонение к предложению организации (%)*
Пропущено сточных вод всего, в том числе:	9,200	29,143	26,900	*92,30*
Объем реализации, в том числе:	9,200	29,143	26,900	*92,30*
По группе потребителей	2,100	0,943	0,943	*100,00*

«Население»				
Бюджетные потребители	0,000	0,0	0,0	
Прочие потребители	7,100	28,20	25,957	*92,05*

Баланс водоотведения принят расчетный на основании данных за 1 полугодие 2021 года. Письмом от 24.09.2021 вх№8620 организация скорректировала объемы реализации на 2022 год.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	11,69	9,51	81%	*0,17*	*0,30*	***-0,13***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	525,67	4 940,38	940%	*7,83*	*157,98*	***-150,15***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	158,75	1 035,34	652%	*2,36*	*33,11*	***-30,74***
4	аренда		236,23	238,40	101%	*3,52*	*7,62*	***-4,11***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	666,11	711,19	107%	*9,92*	*22,74*	***-12,82***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	1 792,65		*0,00*	*57,32*	***-57,32***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	0,00	4 052,18		*0,00*	*129,58*	***-129,58***
8	прочие прямые расходы		1 018,46	623,05	61%	*15,17*	*19,92*	***-4,76***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 616,91**	**13 402,69**	512%	*38,97*	*428,58*	***-389,61***
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**2 616,91**	**13 402,69**				
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**2 616,91**	**1 218,67**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-12 184,02***				

За отчетный период организацией получен убыток в сумме 12184,02 тыс.руб. Снижение доходов связано со снижением объемов реализации воды потребителям. Снижение расходов выявлено по статьям: химреагенты (19%), прочие прямые расходы (на 39%), по остальным статьям произошло превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме 856,70 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 4711,97 тыс.руб.

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов (химреагенты)** приняты в сумме 14,66 тыс.руб.: Затраты приняты на основании заявленной организацией удельной нормы расхода реагентов, цена на уровне 2020 года с учетом индексации и с учетом изменения объема водоотведения.

Наименование химреагентов	Удельная норма расхода (кг/1 тыс. м3)	Объем сточной жидкости (тыс. м3)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс. руб.)
Гипохлорит натрия	0,04	26,900	1,10	13 347,19	14,66

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 16/10/515	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарная накладная	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
ДОГОВОР ПОСТАВКИ № 16/10/9	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Товарная накладная	*в электронном виде на USB-флеш-накопителе*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) организацией не заявлены

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 717,42 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 4447,45 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	551,02
отчисления на социальные нужды (30,2%)	166,41

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 шт. ед. среднемесячная заработная плата принята на уровне 2021 года с учетом индексации.

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Оператор	1	45,92	551,02

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Выписка из штатного расписания	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*
Коллективный договор	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*
П-4 за 2020 и 2021 год	*в электронном виде USB-флэш-накопителе*

4. Общехозяйственные расходы (цеховые расходы) организацией не заявлены

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 124,62 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 259,55 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Прочие расходы	89,66
Охрана труда и ТБ	34,96
Итого	**124,62**

Расходы приняты в соответствии с представленными документами по факту 2020 года, и с учетом представленных документов

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры оказания услуг	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Расчет распределения услуг производственного характера	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор на поставку спецодежды	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

II. Ремонтные расходы приняты в сумме 203,13 тыс.руб. на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор по техническому обслуживанию мех.оборудования насосных станций №16/02/496	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Акты выполненных работ за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Договор возмездного оказания услуг № 170/21/1	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Акты выполненных работ за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*
Отчет об исполнении ремонта за 2020 год	*В электронном виде на USB-флеш-накопителе*

III. Административные расходы на 2022 год организацией не заявлены

IV. Расходы на арендную плату на 2022 год организацией не заявлены

V. Амортизация, на 2021 год организацией не заявлена, имущество находится в аренде

VI. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год организацией не заявлены

VII. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VIII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования организацией не заявлены

IX. Экономия операционных расходов, **экономия** от снижения потребления электрической энергии (мощности), **экономия** от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя, учитываемой в очередном долгосрочном периоде регулирования, **экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования** не выявлены

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год необоснованные доходы организации не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит 1059,83 тыс.руб.

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

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. 2022 по 30.06. 2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. 2022 по 31.12. 2022	Отклонение к 01.01.2022, %
ООО «УПТЖ для ППД», для потребителей Новоникольского сельского поселения Альметьевского муниципального района				
население (тарифы указаны с учетом НДС)	**47,12**	*100,0*	**47,44**	*100,7*
иные потребители	**39,27**	*100,0*	**39,53**	*100,7*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «УПТЖ для ППД» и руководителю Исполнительного комитета Альметьевского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по установлению тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после не позднее 20 декабря 2021 года.

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 ООО «УПТЖ для ППД», для потребителей Новоникольского сельского поселения Альметьевского муниципального района

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 г.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**67,145**	**31,272**	**46,6%**	**4,600**	**4,600**	**9,200**	**29,4%**	**29,143**	**13,450**	**13,450**	**26,900**	**292,4%**
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	67,145	31,272	**46,6%**	4,600	4,600	9,200	**29,4%**	29,143	13,450	13,450	26,900	**292,4%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	1,544	0,943	**61,1%**	1,050	1,050	2,100	**222,7%**	0,943	0,472	0,472	0,943	**44,9%**
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%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	65,601	30,329	**46,2%**	3,550	3,550	7,100	**23,4%**	28,200	12,979	12,979	25,957	**365,6%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 616,91**	**13 402,69**	**512,2%**	**179,27**	**180,64**	**359,90**	**2,7%**	**5 771,80**	**528,18**	**531,65**	**1 059,83**	**294,5%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**2 616,91**	**13 402,69**	**512,2%**	**179,27**	**180,64**	**359,90**	**2,7%**	**5 771,80**	**528,18**	**531,65**	**1 059,83**	**294,5%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 018,46	623,05	**61,2%**	23,39	24,17	47,56	**7,6%**	384,17	70,68	53,94	124,62	**262,0%**
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.**	**2 616,91**	**13 402,69**	**512,2%**	**179,27**	**180,64**	**359,90**	**2,7%**	**5 771,80**	**528,18**	**531,65**	**1 059,83**	**294,5%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 616,91	9 350,51	**357,3%**	179,27	180,64	359,90	**3,8%**	5 771,80	528,18	531,65	1 059,83	**294,5%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	11,69	9,51	**81,4%**	2,54	2,62	5,16	**54,2%**	19,63	7,16	7,50	14,66	**284,1%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	525,67	4 940,38	**939,8%**	25,95	26,88	52,83	**1,1%**	3 966,88	269,71	281,31	551,02	**1043,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	158,75	1 035,42	**652,2%**	7,84	8,12	15,95	**1,5%**	1 198,00	81,45	84,95	166,41	**1043,0%**
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.	236,23	238,32	**100,9%**	119,55	118,85	238,40	**100,0%**	0,00	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.	666,11	711,19	**106,8%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	203,13	99,18	103,95	203,13	**0,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	1 792,65	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 018,46	623,05	**61,2%**	23,39	24,17	47,56	**7,6%**	384,17	70,68	53,94	124,62	**262,0%**
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%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	1 018,46	623,05	**61,2%**			47,56	**7,6%**	0,00	0,00	124,62	124,62	**262,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	4 052,18	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3	*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%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**					**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 616,91**	**13 402,69**	**512,2%**	**179,27**	**180,64**	**359,90**	**2,7%**	**5 771,80**	**528,18**	**531,65**	**1 059,83**	**294,5%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**38,97**	**428,58**	**1099,7%**	**38,97**	**39,27**	**39,12**	**9,1%**	**198,05**	**39,27**	**39,53**	**39,40**	**100,7%**

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	**да**	**да**				**да**		**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**1 714,57**	**8 401,01**	**489,98**	**59,72**	**61,79**	**121,50**	**1,45**	**5 568,67**	**4 583,15**	**856,70**	**705,09**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	11,69	9,51	81,39	2,54	2,62	5,16	54,23	19,63	380,62	14,66	284,19
1.1.1	Реагенты	11,69	9,51	81,39	2,54	2,62	5,16	54,23	19,63	380,62	14,66	284,19
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Электроэнергия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	684,42	5 975,80	873,12	33,79	35,00	68,78	1,15	5 164,87	7 508,76	717,42	1 043,00
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	525,67	4 940,38	939,82	25,95	26,88	52,83	1,07	3 966,88	7 508,76	551,02	1 043,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	158,75	1 035,42	652,24	7,84	8,12	15,95	1,54	1 198,00	7 508,76	166,41	1 043,00
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	1 792,65	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	1 018,46	623,05	61,18	23,39	24,17	47,56	7,63	384,17	807,75	124,62	262,03
2	**Ремонтные расходы**	**666,11**	**711,19**	**106,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**203,13**	**0,00**	**203,13**	**0,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	666,11	711,19	106,77		0,00	0,00	0,00	203,13	0,00	203,13	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**0,00**	**4 052,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого 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
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:		4 052,18	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	236,23	238,32	100,88	119,55	118,85	238,44	100,05	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества	236,23	238,32	100,88	119,55	118,85	238,40	100,03	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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**
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
9	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
12	**Итого НВВ**	**2 616,91**	**13 402,69**	**512,16**	**179,27**	**180,64**	**359,94**	**2,69**	**5 771,80**	**1 603,53**	**1 059,83**	**294,44**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на транспортировку холодной воды
ООО «РСК» для потребителей г. Иннополис на 2022 год

по делу об установлении тарифов № 26/71-2021

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2020 № 288-109/кс-2020 установлены тарифы на транспортировку холодной воды для ООО «РСК» г. Иннополис 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)	1,77	78,1%	1,77	100,0%

Организацией направлено заявление об установлении тарифов на транспортировку холодной воды на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 08.05.2021 430-исх (вх.3817). Приказом Госкомитета от 27.04.2021 № Пр-136/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/71-2021.

Протяженность водопроводных сетей ООО «РСК» составляет менее 10 км (1,2518 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» (далее – постановление № 406), и на основании пункта 53 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением № 406, при регулировании тарифов на транспортировку холодной воды на 2022 год Госкомитетом применен **метод сравнения аналогов.**

Название тарифа	**Транспортировка холодной воды для потребителей муниципального образования «город Иннополис»**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**Метод сравнения аналогов**.
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «РСК»
ОГРН	1141690028479
ИНН/КПП	1660200738/166001001
Директор организации	Хафизов Ильнар Рифатович
Юридический адрес	420108, РТ, г.Казань, ул.М.Гафури, д.59, корп.2, помещение 1001
Почтовый адрес	420097 г.Казань а/я 207
Основной вид деятельности	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» - 100,0%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по	1. Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»

форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	2. Физическое лицо 3. Физическое лицо
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Иннополис Верхнеуслонский муниципальный район
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 Инвестиционная программа ООО "РСК" в сфере водоснабжения и водоотведения на 2021- 2023 г.
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	22
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	151 747 767,71
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Осуществляет закупочные процедуры по 223-ФЗ на «ONLINECONTRACT»

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов (поверхностный источник воды)	ед.	-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	1,2518
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	-
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сети водоснабжения	Договор аренды с НО «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»	от 26.02.2018 № 291/ф	на неопределенный срок	стр.66
Внутриквартальные сети 5,6 кв.ж/к Иннополис	Выписка из ЕГРН		собственность	Вх 9285

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «РСК» осуществляет транспортировку холодной воды до потребителей по водопроводным сетям протяженностью 1,25 м. от водопроводного коллектора АО «Особая экономическая зона «Иннополис».

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 002,52	**1,77**	*100,0*	**35,57**	*2 009,6*

Объемы воды (транспортировка холодной воды) за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	-	-
2019	-	-
2020	64,940	84,757

Организации был впервые установлен тариф на транспортировку холодной воды для потребителей г.Иннополис на 2020 год.

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Прогноз организации на 2022 год(тыс.куб.м.)	Принято Госкомитетом на 2022 год (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Объем реализации воды	81,92	166,224	*202,9*

Объем реализации принят на основании представленного соглашения об определении объемов реализации на 2022 год с гарантирующей организацией от 07.12.2021.

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

Организации установлены тарифы на транспортировку холодной воды на 2020 год методом сравнения аналогов, необходимая валовая выручка на выполнение производственной программы принята в размере 147,78 тыс.руб. Ввиду специфики метода регулирования указанная сумма необходимой валовой выручки не распределяется Госкомитетом по статьям затрат.

Однако согласно представленной отчетной калькуляции за 2020 год организацией отражен убыток в сумме 592,20 тыс.руб. Фактические расходы отражены организацией в сумме 686,49 тыс.руб. Убыток сложился в связи с перерасходом средств, обоснованность которого

организацией не подтверждена.

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.

Постановлением от 09.11.2016 № 30 Исполнительного комитета города Иннополиса Верхнеуслонского муниципального района «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения» гарантирующей организацией определено АО «Особая экономическая зона «Иннополис».

Текущие расходы гарантирующей организации, отнесенные на вид деятельности по транспортировке холодной воды на 2022 год, приняты в размере **2 949,30 тыс. руб.**

Расходы АО «Особая экономическая зона «Иннополис», отнесенные на транспортировку с учетом исключения статей расходов, не участвующих в технологическом цикле ООО «РСК» составили **2 267,16 тыс.руб.:** исключены затраты на покупную электрическую энергию, прочие прямые расходы.

Протяженность водопроводной сети гарантирующей организации принята в размере **15,68 км.** Протяженность водопроводной сети гарантирующей организации, определенная в сопоставимых величинах, составила **13,535 усл. км.**

Таким образом, удельные текущие расходы гарантирующей организации в расчете на километр протяженности водопроводной сети составляют **167,50 тыс. руб./усл.км.**

Протяженность водопроводной сети ООО «РСК» принята в размере 1,2518 км., согласно схемы присоединения абонента к системе городского водопровода. Протяженность водопроводной сети, определенная в сопоставимых величинах, составляет **0,629 усл.км.**

Расходы на амортизацию ООО «РСК» согласно материалам тарифного (письмо вх№ 9285) дела составляют 185,022 тыс.руб. В качестве подтверждающих документов организацией представлены инвентарные карточки и выписки из ЕГРН. Расчетный уровень расходов на амортизацию основных средств в расчете на протяженность сети составляет 294,15 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 25,12 тыс.руб., то есть 15% от удельной необходимой валовой выручки организации.

ВЫВОДЫ:

Необходимая валовая выручка ООО «РСК» составит:

НВВ = (167,50+25,12) тыс.руб./усл.км* 0,629усл.км. = 121,13 тыс.руб.

Среднегодовой тариф на транспортировку холодной воды для ООО «РСК» на 2022 год:

Тариф = 121,13 тыс.руб. / 166,22 тыс.куб.м. = 0,73 руб./куб.м.

Предлагается установить тарифы на транспортировку холодной воды, оказываемые ООО «РСК» потребителям г. Иннополиса 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	*Рост / снижение, %*	с 01.07.2022 по 31.12.2022	*Рост / снижение, %*
Иные потребители (без учета НДС)	**0,73**	*41,1*	**0,73**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «РСК»

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 транспортировку холодной воды ООО «РСК» для потребителей города Иннополиса на 2022 год.

Калькуляция расходов на транспортировку холодной воды ООО «РСК» для потребителей г. Иннополиса на 2022 г.

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	2022 год
1	Протяженность сети регулируемой организации, определенная в сопоставимых величинах	усл. км	**0,629**
1.1	Протяженность сети регулируемой организации	км	1,2518
2	Удельные текущие расходы гарантирующей организации	тыс.руб./усл.км	167,50
2.1	Текущие расходы гарантирующей организации, в том числе:	тыс.руб.	2 267,50
2.1.1	расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	0,00
2.2	Индекс потребительских цен	%	104,3
2.3	Протяженность сети гарантирующей организации, определенная в сопоставимых условиях	усл. км	13,535
3	Нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения	тыс.руб. / усл.км	25,12
3.1	Норматив амортизации	%	15
4	**Необходимая валовая выручка**	**тыс.руб.**	**121,13**
5	Объем транспортируемой холодной воды	тыс.куб.м	166,22
6	Среднеотпускной тариф на транспортировку холодной воды	руб./куб.м.	0,73
6.1	**Тариф с 01.01.2022, без НДС**	**руб./куб.м.**	**0,73**
6.2	**Тариф с 01.07.2022, без НДС**	**руб./куб.м.**	**0,73**
6.3	Отклонение	%	41,1%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод
ООО «РСК» для потребителей г. Иннополис на 2022 год

по делу об установлении тарифов № 26/72-2021

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2020 № 288-109/кс-2020 установлены тарифы на транспортировку сточных вод для ООО «РСК» г. Иннополис 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)	3,16	77,1%	3,16	100,0%

Организацией направлено заявление об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2022 год с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 08.05.2021 429-исх (вх.3815). Приказом Госкомитета от 27.04.2021 № Пр-136/2021 открыто дело об установлении тарифов на 2022 год № 26/72-2021.

Протяженность канализационных сетей ООО «РСК» составляет менее 10 км (1,9741 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» (далее – постановление № 406), и на основании пункта 53 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением № 406, при регулировании тарифов на транспортировку сточных вод на 2022 год Госкомитетом применен **метод сравнения аналогов.**

Название тарифа	**Транспортировка сточных вод для потребителей муниципального образования «город Иннополис»**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**Метод сравнения аналогов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «РСК»
ОГРН	1141690028479
ИНН/КПП	1660200738/166001001
Директор организации	Хафизов Ильнар Рифатович
Юридический адрес	420108, РТ, г.Казань, ул.М.Гафури, д.59, корп.2, помещение 1001
Почтовый адрес	420097 г.Казань а/я 207
Основной вид деятельности	68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» - 100,0%
Перечень организаций, составляющих	1. Некоммерческая организация «Государственный

группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» 2. Физическое лицо 3. Физическое лицо
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Иннополис Верхнеуслонский муниципальный район
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 Инвестиционная программа ООО "РСК" в сфере водоснабжения и водоотведения на 2021- 2023 г.
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	22
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	151 747 767,71
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	Осуществляет закупочные процедуры по 223-ФЗ на «ONLINECONTRACT»

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	1,974
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	-
Число КНС	ед.	-

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Внутриквартальные сети хоз.бытовой канализации	Договор аренды с НО «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»	от 12.03.2018 № 601/ф	на неопределенный срок	стр.62
Внутриквартальные сети 5,6 кв.ж/к Иннополис	Выписка из ЕГРН		собственность	Вх 9285

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «РСК» осуществляет транспортировку сточных вод от потребителей по канализационным сетям протяженностью 1,974 км. до канализационного коллектора АО «Особая экономическая зона «Иннополис».

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1 832,52	**3,16**	*100,0*	**49,57**	*1 568,7*

Объемы сточных вод за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	-	-
2019	-	-
2020	73,000	129,227

Организации был впервые установлен тариф на транспортировку сточных вод для потребителей г.Иннополис на 2020 год.

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Прогноз организации на 2022 год(тыс.куб.м.)	Принято на 2022 год (Госкомитет) (тыс.куб.м.)	Отклонение к предложению организации (%)
Объем пропущенных сточных вод	73,93	159,14	*215,3*

Объем реализации принят на основании представленного соглашения об определении объемов реализации на 2022 год с гарантирующей организацией от 07.12.2021

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

Организации установлены тарифы на транспортировку холодной воды на 2020 год методом сравнения аналогов, необходимая валовая выручка на выполнение производственной программы принята в размере 343,19 тыс.руб. Ввиду специфики метода регулирования указанная сумма необходимой валовой выручки не распределяется Госкомитетом по статьям затрат.
Однако согласно представленной отчетной калькуляции за 2020 год организацией отражен убыток в сумме 435,06 тыс.руб. Фактические расходы отражены организацией в сумме 1 042,10 тыс.руб. Убыток сложился в связи с перерасходом средств, обоснованность которого организацией не подтверждена.

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;

$ТР^{тр,го}_{(i-2)}$ - 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.

Постановлением от 09.11.2016 № 30 Исполнительного комитета города Иннополис Верхнеуслонского муниципального района «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения» гарантирующей организацией определено АО «Особая экономическая зона «Иннополис».

Текущие расходы гарантирующей организации, отнесенные на вид деятельности по транспортировке сточных вод на 2022 год, приняты в размере **3154,73 тыс. руб.**

Расходы АО «Особая экономическая зона «Иннополис», отнесенные на транспортировку с учетом исключения статей расходов, не участвующих в технологическом цикле ООО «РСК» составили **2 988,40 тыс.руб**.: исключены прочие прямые расходы.

Протяженность канализационной сети гарантирующей организации принята в размере 15,00 км. Протяженность канализационной сети гарантирующей организации, определенная в сопоставимых величинах, составляет **9,408 усл.км.**

Таким образом, удельные текущие расходы гарантирующей организации в расчете на километр протяженности канализационной сети составляют **317,63 тыс. руб./усл.км.**

Протяженность канализационной сети регулируемой организации принята в размере 1,974 км., согласно схемы присоединения абонента к системе городского канализационного коллектора. Протяженность канализационной сети, определенная в сопоставимых величинах, составляет **0,713 усл.км.**

Расходы на амортизацию ООО «РСК» согласно материалам тарифного (письмо вх№ 9285) дела составляют 173,319 тыс.руб. В качестве подтверждающих документов организацией представлены инвентарные карточки и выписки из ЕГРН. Расчетный уровень расходов на амортизацию основных средств в расчете на протяженность сети составляет 183,214 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 47,64 тыс.руб., то есть 15% от удельной необходимой валовой выручки организации.

ВЫВОДЫ:

Необходимая валовая выручка ООО «РСК» составит:

НВВ = (317,63+47,64) тыс.руб./усл.км * 0,713 усл.км. = 260,44 тыс.руб.

Среднегодовой тариф на транспортировку сточных вод для ООО «РСК» на 2022 год:

Тариф = 260,44 тыс.руб. / 159,14 тыс.куб.м. = 1,64 руб./куб.м.

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод ООО «РСК» для потребителей г. Иннополис на 2022 год в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	*Рост / снижение, %*	с 01.07.2022 по 31.12.2022	*Рост / снижение, %*
Иные потребители (без учета НДС)	**1,64**	*51,8*	**1,64**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «РСК» Лист согласования прилагается.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов на транспортировку сточных вод ООО «РСК» для потребителей города Иннополиса на 2022 г.

Калькуляция расходов на транспортировку сточных вод ООО «РСК» для потребителей г. Иннополис на 2022 г.

№ п/п	Наименование	Ед.изм.	2022 год
1	Протяженность сети регулируемой организации, определенная в сопоставимых величинах	усл. км	0,713
1.1	Протяженность сети регулируемой организации	км	1,974
2	Удельные текущие расходы гарантирующей организации	тыс.руб./усл.км	317,63
2.1	Текущие расходы гарантирующей организации, в том числе:	тыс.руб.	2 988,40
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	9,408
3	Нормативный уровень расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и (или) водоотведения	тыс.руб. / усл.км	47,64
3.1	Норматив амортизации	%	15
4	**Необходимая валовая выручка**	**тыс.руб.**	**260,44**
5	Объем водоотведения	тыс.куб.м	159,14
6	Среднеотпускной тариф на транспортировку сточных вод	руб./куб.м.	1,64
6.1	**Тариф с 01.01.2022, без НДС**	**руб./куб.м.**	**1,64**
6.2	**Тариф с 01.07.2022, без НДС**	**руб./куб.м.**	**1,64**
6.3	Отклонение	%	*51,8%*

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду для АО «ЗВКС» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/128/к-2022 на 2022 год

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2019 № 10-144/кс (с изменениями, внесенными постановлением Госкомитета от 30.11.2020 № 323-134/кс-2020) «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» на 2020 – 2022 годы» установлены тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «ЗВКС» (далее – АО «ЗВКС») для потребителей Верхнеуслонского муниципального района на 2020-2022 годы в следующих размерах:

АО «ЗВКС»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	47,86	100,00	49,04	102,48
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	39,88	100,00	40,87	102,48
2021 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	49,04	100,00	50,53	103,04
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	40,87	100,00	42,11	103,04
2022 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	50,53	100,00	51,97	102,48
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,11	100,00	43,31	102,48

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению АО «ЗВКС» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2020-2022 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 3247. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 157/2021 открыто дело № 26/128/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022 год.

Название тарифа	**Холодное водоснабжение**
Период регулирования	**2020-2022 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество «ЗВКС»
ИНН/КПП	1648041104 / 164801001
Директор организации	Генеральный директор АО «ЗВКС» Залялов Ренат Равилевич
Юридический адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Почтовый адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект»-количестиво акци - 374, 5-1,0027 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ» - количество акций – 36 927, % - 98,9973.
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект» 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Верхнеуслонское сельское поселение Верхнеуслонского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление №38 от 04.12.2018 «об определении гарантирующей организации в муниципальном образовании «Верхнеуслонское сельское поселение»
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	9 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	3 450 207 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 водозаборов	ед.	23
Протяженность водопроводных сетей	км	58,50
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	2,00
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
Водозабор «Студенец», Водозабор «Стадион», водопроводные сети	Договор ответственного хранения и пользования имущества ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»	от 22.04.2019 № б/н.	с 01.01.2020 по 31.12.2024	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 58,5 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, 2,0 км.

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды осуществляется из подземных источников 15 насосами. Забор воды осуществляется существующими скважинами, расположенными в с. Верхний Услон – водозабор Стадион и д. Студенец – водозабор Студенец.

Водозабор «Стадион»: санитарно-защитная зона ограждена бетонным забором. На территории водозабора находится 5 артезианских скважин с глубинными насосами марки ЭЦВ, глубина скважин 25-30м. Также на территории водозабора находится станция второго подъема с двумя насосами марки ЦНС и накопительный надземный резервуар 50м3. В летнее время постоянно работают все скважины, в зимнее время 2-3 скважины.

Схема работы водозабора: вода из скважин через установку с фильтрами (где снимается жесткость воды и происходит очищение от нитритов) поступает в накопительную емкость, из емкости насосами второго подъема перекачивается на станцию третьего подъема.

Водозабор «Студенец»: единой санитарно-защитной зоны не имеется, т.к. скважины рассеяны

друг от друга в радиусе около 1км. На территории водозабора находится 5 артезианских скважин с глубинными насосами марки ЭЦВ, глубина скважин 75-100м. Также на территории водозабора находится станция второго подъема с двумя насосами марки ЦНС и накопительный надземный резервуар 50м3. В летнее время постоянно работают все скважины, в зимнее время 2-3 скважины.

Схема работы водозабора: вода из скважин поступает в накопительную емкость станции 2-го подъема, затем насосами подается в разводящую сеть потребителям.

Водонапорная станция 3-го подъема по ул. Гагарина: санитарно-защитная зона ограждена забором из сетки «рабица». На территории станции имеется надземная накопительная емкость 25 м3 и 2 насоса марки ЦНС.

Резервуар чистой воды находится в самой верхней точке села (на горе), подземные накопительные емкости в количестве 2 ед. по 300 м3 каждая ограждены бетонным забором. В условиях горного рельефа село получает воду как из высокорасположенных резервуаров, так и из водоисточников, находящихся на более низких отметках.

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, %*
11 274,24	41,63	100,0%	58,47	140,4%

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

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	***Организация не регулировалась***	***Организация не регулировалась***
2019	***218,215***	***267,939***
2020	***250,030***	***223,675***

БАЛАНС водоснабжения **тыс.куб.м.**

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Поднято воды	290,36	275,030	248,140	90,2
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	-	20,998	-	-
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	-	-	-	-
Потери воды	26,39	30,356	24,464	80,6
	9,09%	11,95%	9,09%	-
Расход воды на технологические нужды	-	-	-	-
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	266,17	223,676	223,676	100,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	18,25	16,182	16,182	100,0
По группе потребителей «Население»	238,34	195,751	195,751	100,0
	89,55%	87,52%	87,52%	-
По группе потребителей «Прочие»	9,57	11,742	11,742	100,0

Объем реализации питьевой воды принят на основании фактического объема за 2020 год, снижение объемов реализации воды организацией не подтверждено. Расход воды на хозяйственные нужды предприятия приняты на основании представленного расчета организацией.

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

№	**Наименование показателей,**	**Ед.**	**план**	**факт 2020**	**%**	***руб./куб.м***	***разница***

п/п	статей затрат	изм.	2020			план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	2,65	-	*0,00*	*0,01*	***-0,01***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 167,12	3 010,46	72	*16,67*	*13,46*	***3,21***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 453,27	2 500,58	102	*9,81*	*11,18*	***-1,37***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	740,89	747,46	101	*2,96*	*3,34*	***-0,38***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	155,90	-	*0,00*	*0,70*	***-0,70***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	541,04	302,75	56	*2,16*	*1,35*	***0,81***
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	488,85	1 057,94	216	*1,96*	*4,73*	***-2,77***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 493,58	1 914,46	128	*5,97*	*8,56*	***-2,59***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	210,00	367,47	175	*0,84*	*1,64*	***-0,80***
18	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**10 094,75**	**10,059,67**				
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**9,034,16**				
20	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		***-1 025,51***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 1 025,51 тыс.руб. из-за превышения фактических расходов к утвержденным по следующим статьям: «Материалы (химические реагенты)», «ФОТ», «Отчисления на социальные нужды», «Амортизация», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «Цеховые расходы», «Общеэксплуатационные расходы», «Прочие расходы», в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого отклонения.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2020-2022 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	5 717,63	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,45	2,45

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 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
электрическая энергия	*103,8*
индекс потребительских цен	*104,3*
индекс промышленных производителей	*104,8*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021 год	5 864,23	102,6%
2022 год	**6 057,65**	103,3%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	534,07	254,3%
2022	**515,48**	109,3%

1. **Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов** приняты в сумме 227,08 тыс. руб., в том числе:

1.1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость приняты в сумме 4,08 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	4,75	Налоговая декларация за 2020 год	На электронном носителе
Земельный налог	1,19	Налоговая декларация по негативному воздействию за 2020 год	На электронном носителе
Налог на имущество	2,29	Налоговая декларация за 2020 год	На электронном носителе
Итого	**8,23**		
49,56 % на услуги водоснабжения (согласно установленной учетной политике АО «ЗВКС» распределение общехозяйственных расходов осуществляется прямым затратам по видам деятельности)		4,08	

Вид деятельности	2022 год
Водоснабжение	*49,56%*
Водоотведение	*50,44%*
Итого	*100,0%*

1.2. Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности, приняты в сумме 223,00 тыс. руб.

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	223,00	Налоговая декларация за 2020 год	Электронный носитель
Итого	223,00		

2. **Расходы на арендную плату***,* приняты в сумме 288,40 тыс.руб**.** в соответствии с представленными обосновывающими документами.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор аренды от 01.01.2020 №8/20 (админ. здание, гараж, проходная, земельный участок)	*В электронном виде*
Оборот счета 20.01 за 1 полугодие 2020 года	*В электронном виде*

3. Расходы по сомнительным долгам не приняты в сумме 41,19 тыс. руб. организация не является гарантирующим поставщиком в Верхнеуслонском МР.

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме **233,32 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 224,91 тыс. руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации основных средств за 2020 год	*В электронном виде*

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021 год	4 647,33	111,5%
2022 год	**3 789,52**	81,5%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор электроснабжения объектов юридического лица от 01.01.2010 № 86626Э	*В электронном виде*

Организация работает по тарифу на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Тариф на электрическую энергию (НН) принят по фактической цене 5,88 руб/кВт.ч за 2020 год с учетом индекса дефлятора, с учетом НДС.

Год долгосрочного периода регулирования	Объем поднятой воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	290,36	2,45	6,44	4 647,33
2022	290,36	2,45	5,88	3 789,52

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

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

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере **1 010,71** тыс. руб.:

1) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1 146,18 тыс. руб. Данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года равными долями (2021-2022 гг).

2) За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 181,26 тыс. руб. «ремонт и ТО ОС». Данная сумма изъята Госкомитетом из НВВ за 2022 г.

Также при анализе финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020 год выявлены необоснованные доходы в размере 198,12 тыс. руб. в части фактической цены на электроэнергию (учтена цена 6,17 руб/кВт.ч, а фактическая цена составила 5,88 руб/кВт.ч

Показатель	2022
2019 год	631,34
2020 год	379,37
Итого	**1 010,71**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	10 978,70
2022	**9 585,26**

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				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,96	100,0	52,90	105,9

Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,63	100,0	44,08	105,9

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ЗВКС» и руководителю Исполнительного комитета Верхнеуслонского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2022 гг.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения АО «ЗВКС» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района на 2022 г.

№ 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
			Утверждено	Факт							2022 год корректировка			
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**250,030**	**223,676**	89,5%	**133,083**	**133,083**	**266,166**	168,1%	**223,676**	**111,838**	**111,838**	**223,676**	84,0%
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	250,030	223,676	89,5%	133,083	133,083	266,166	168,1%	223,676	111,838	111,838	223,676	84,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	221,988	195,751	88,2%	119,172	119,172	238,344	164,3%	195,751	97,876	97,876	195,751	82,1%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	18,248	16,182	88,7%	9,124	9,124	18,248	177,4%	16,182	8,091	8,091	16,182	88,7%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	9,794	11,742	119,9%	4,787	4,787	9,574	245,3%	11,742	5,871	5,871	11,742	122,6%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	89,5%	**0,02**	**0,02**	**0,03**	168,1%	**0,03**	**0,01**	**0,01**	**0,03**	84,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**10 094,75**	**10 059,68**	99,7%	**5 701,67**	**5 802,19**	**11 503,86**	173,4%	**11 826,10**	**5 161,06**	**5 434,91**	**10 595,97**	92,1%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	8 391,16	7 921,94	94,4%	4 826,44	4 899,87	9 726,31	161,7%	10 001,04	4 393,56	4 393,56	8 787,12	90,3%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	2,65	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	2,75	1,22	1,22	2,43	0,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 167,12	3 010,46	72,2%	2 289,32	2 358,00	4 647,32	127,7%	4 786,75	1 894,76	1 894,76	3 789,52	81,5%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 453,27	2 500,58	101,9%	1 235,84	1 280,33	2 516,17	195,3%	2 588,16	1 299,06	1 299,06	2 598,12	103,3%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	740,89	747,46	100,9%	373,23	386,66	759,89	193,3%	781,63	392,32	392,32	784,63	103,3%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	155,90	0,0%	229,12	229,12	458,24	68,0%	458,23	116,66	116,66	233,32	50,9%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	144,20	144,20	288,40	0,0%	297,00	144,20	144,20	288,40	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	541,04	302,75	56,0%	272,55	282,36	554,91	107,2%	570,79	286,49	286,49	572,98	103,3%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	214,21	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	488,85	1 057,94	216,4%	282,18	219,20	501,38	482,6%	515,73	258,85	258,85	517,71	103,3%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	144,20	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	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	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	144,20	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.	1 493,59	1 888,38	126,4%	752,39	779,49	1 531,88	242,3%	1 575,70	653,96	927,81	1 581,77	103,3%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	210,00	249,36	118,7%	122,84	122,84	245,67	203,0%	249,36	113,54	113,54	227,08	92,4%
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	2,04	2,04	4,08	0,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	210,00	249,36	118,7%	122,84	122,84	245,67	203,0%	249,36	111,50	111,50	223,00	90,8%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	260,00	260,00	520,00	0,0%	626,18	**505,36**	505,36	1 010,71	194,4%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	2,58	2,58	5,16	0,0%	5,16		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**10 094,75**	**10 059,68**	99,7%	**5 439,09**	**5 539,61**	**10 978,70**	181,6%	**11 194,76**	**4 655,71**	**4 929,56**	**9 585,26**	87,3%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**40,37**	**44,97**	111,4%	**40,87**	**41,63**	**41,25**	108,0%	**50,05**	**41,63**	**44,08**	**42,85**	103,9%

Смета расходов для АО «ЗВКС» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района на 2022 г.

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**4 167,12**	**3 010,46**	**72,2%**	**4 647,33**	**111,5%**	**4 786,75**	**103,0%**	**3 789,52**	**81,5%**	**3 789,52**	**81,5%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**5 717,63**	**6 643,96**	**116,2%**	**5 864,23**	**102,6%**	**5 950,79**	**101,5%**	**4 836,02**	**82,5%**	**6 057,65**	**103,3%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**5 717,63**	**6 643,96**	**116,2%**	**5 864,23**	**102,6%**	**5 950,79**	**101,5%**	**4 836,02**	**82,5%**	**6 057,65**	**103,3%**
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*103,8%*	
	Индекс количества активов	*%*				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**3 683,00**	**4 308,63**	**117,0%**	**3 777,44**	**102,6%**	**3 888,27**	**102,9%**	**3 888,27**	**102,9%**	**3 902,90**	**103,3%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	222,26	633,35	285,0%	228,26	102,7%	237,54	104,1%	237,54	104,1%	238,13	104,3%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	2,65	0,0%	0,00	0,0%	2,75	0,0%	2,75	0,0%	2,43	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	222,26	630,70	283,8%	228,26	102,7%	234,79	102,9%	234,79	102,9%	235,69	103,3%
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.	3 194,16	3 248,04	101,7%	3 276,06	102,6%	3 369,79	102,9%	3 369,79	102,9%	3 382,75	103,3%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	2 453,27	2 500,58	101,9%	2 516,17	102,6%	2 588,16	102,9%	2 588,16	102,9%	2 598,12	103,3%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	740,89	747,46	100,9%	759,89	102,6%	781,63	102,9%	781,63	102,9%	784,63	103,3%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	266,59	427,24	160,3%	273,12	102,4%	280,93	102,9%	280,93	102,9%	282,01	103,3%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**541,04**	**302,75**	**56,0%**	**554,91**	**102,6%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**572,98**	**103,3%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	541,04	88,54	16,4%	554,91	102,6%		0,0%		0,0%	572,98	103,3%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	214,21	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**1 493,58**	**2 032,58**	**136,1%**	**1 531,88**	**102,6%**	**2 062,53**	**134,6%**	**947,76**	**61,9%**	**1 581,77**	**103,3%**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе	тыс. руб.	886,56	752,08	84,8%	921,40	103,9%	947,76	102,9%	947,76	102,9%	951,41	103,3%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	680,92	579,29	85,1%	710,20	104,3%	730,52	102,9%	730,52	102,9%	733,33	103,3%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	205,64	172,79	84,0%	211,19	102,7%	217,24	102,9%	217,24	102,9%	218,07	103,3%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	8,26	20,99	254,0%		0,0%		0,0%		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.	598,76	1 259,51	210,4%	610,48	102,0%	1 114,77	182,6%	0,00	0,0%	617,76	101,2%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,00	1,90	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	598,76	1 257,61	210,0%	610,48	102,0%	1 114,77	182,6%		0,0%	617,76	101,2%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**0,00**	**155,90**	**0,0%**	**458,23**	**0,0%**	**458,23**	**100,0%**	**233,32**	**50,9%**	**233,32**	**50,9%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	155,90	0,0%	458,23	0,0%	458,23	100,0%	233,32	50,9%	233,32	50,9%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**210,00**	**249,36**	**118,7%**	**534,07**	**254,3%**	**0,00**	**0,0%**	**227,08**	**42,5%**	**515,48**	**96,5%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**210,00**	**249,36**	**118,7%**	**245,67**	**117,0%**	**0,00**	**0,0%**	**227,08**	**92,4%**	**227,08**	**92,4%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	1,13	0,0%	1,13	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,59	0,0%	0,59	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	2,35	0,0%	2,35	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		210,00	249,36	118,7%	245,67	117,0%		0,0%	223,00	90,8%	223,00	90,8%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**288,40**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**288,40**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.			0,0%	288,40	0,0%		0,0%		0,0%	288,40	100,0%
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%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		0,00								0,00	
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				520,00						1 010,71	
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.				5,16							
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**10 094,75**	**10 059,68**	**99,7%**	**10 978,70**	**108,8%**	**11 195,77**	**102,0%**	**11 194,76**	**102,0%**	**9 585,26**	**87,3%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение АО «ЗВКС» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/129/к-2022 на 2022 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 02.12.2019 № 10-144/кс (с изменениями, внесенными постановлением Госкомитета от 30.11.2020 № 323-134/кс-2020) «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» на 2020 – 2022 годы» установлены тарифы на водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» (далее – АО «ЗВКС») для потребителей Верхнеуслонского муниципального района на 2020-2022 годы от 30.11.2020 № 323-134/кс-2020, в следующих размерах:

АО «ЗВКС»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	53,88	100,00	56,02	103,97
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	44,90	100,00	46,68	103,97
2021 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	56,02	100,00	56,99	101,73
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	46,68	100,00	47,49	101,73
2022 год				
Население (тарифы указываются с учетом НДС)	56,99	100,00	59,40	104,25
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	47,49	100,00	49,50	104,25

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению АО «ЗВКС» при регулировании тарифов на водоотведение на 2020-2022 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 3249. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 № 157/2021 открыто дело № 26/129/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на

водоотведение на 2022 год.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2020-2022 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество «ЗВКС»
ИНН/КПП	1648041104 / 164801001
Директор организации	Залялов Ренат Равилевич,
Юридический адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Почтовый адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект»-количестиво акци - 374, 5-1,0027 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ» - количество акций – 36 927, % - 98,9973.
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект» 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Верхнеуслонское сельское поселение Верхнеуслонского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление №38 от 04.12.2018 «об определении гарантирующей организации в муниципальном образовании «Верхнеуслонское сельское поселение»
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	32 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	3 450 207,00 тыс.руб. (по данным СБИС)
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	2
Оборудование биологических очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	24,00
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	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
Канализационная сеть, здание КНС 1, КНС-2 (блочная КНС), здание очистных.	Договор ответственного хранения и пользования имущества ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района»	от 22.04.2019 № б/н.	с 01.01.2020 по 31.12.2024	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 24 км, в том числе протяженность напорных сетей – 12 км, безнапорных сетей 12 км. Износ сетей составляет 75%, протяженность сетей, нуждающихся в замене 0,3 км. Износ системы очистки стоков составляет 38%. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Эффективность очистки стоков составляет 93%. Годовая производительность очистных сооружений – 790,56 тыс.куб.м, фактическая – 103,668 тыс.куб.м., т.е. загрузка составляет 13%.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 910,32	48,11	100,0%	65,98	137,1%

Анализ объемов принятых сточных вод за последние три года (тыс.м.куб.)

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	*Организация не регулировалась*	*Организация не регулировалась*
2019	*73,539*	*66,705*
2020	*73,540*	*78,707*

БАЛАНС водоотведения **тыс.куб.м.**

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз организации на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т. ч:	73,541	68,456	73,541	107,4
Технологические нужды предприятия	-	-	-	-
Объем реализации сточных вод	73,541	68,456	73,541	107,4
Принято сточных вод, в том числе от:	73,541	68,456	73,541	107,4
Бюджетных организаций	17,721	14,909	17,721	118,8
Населения	54,050	43,771	54,050	123,4
Прочих потребителей	1,770	9,775	1,770	18,1

Объем принятых сточных вод принят по утвержденным значениям Госкомитета за 2021 год. Снижение объема организацией неподтверждены.

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.	0,00	2,65	-	0,00	0,04	***-0,04***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 366,34	948,98	69	18,58	13,86	***4,72***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. рб.	228,66	1 460,37	639	3,11	21,33	***-18,22***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	69,06	440,31	638	0,94	6,43	***-5,49***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	317,45	-	0,00	4,64	***-4,64***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	105,00	105,09	100	1,43	1,54	***-0,11***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	78,32	483,15	617	1,06	7,06	***-5,99***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 520,11	1 611,19	106	20,27	23,54	***-2,87***
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	тыс. руб.	**3 367,49**	**5 369,18**				
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		**3 135,48**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	тыс. руб.		***-2 233,70***				

За отчетный период организацией получен убыток в размере 2 233,70 тыс.руб. из-за превышения фактических расходов к утвержденным по следующим статьям: «Материалы (химические реагенты)», «ФОТ», «Отчисления на социальные нужды», «Амортизация», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «Цеховые расходы», «Общеэксплуатационные расходы» в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого отклонения.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2020-2022 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2 001,14	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0

Потери воды	%	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	3,06	3,06

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

Индекс-дефлятор	**2022 год**
электрическая энергия	*103,8*
индекс потребительских цен	*104,3*
индекс промышленных производителей	*104,8*

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2021 год	2 052,45	102,6%
2022 год	**2 120,01**	103,3%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2021	7,26	88,2%
2022	**8,23**	86,1%

1. Материалы (химические реагенты), приняты в сумме 0,71 тыс. руб. со снижением к прогнозу организации на 2,46 тыс. руб.

2. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме **8,23 тыс. руб.,** на уровне прогноза организации, в том числе:

Вид налога	На указанный вид деятельности, тыс.руб.	На водоотведение тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	4,75	4,75	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Земельный налог	1,19	1,19	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Налог на имущество	2,29	2,29	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Итого	**8,23**	**8,23**	**-**	**-**

3. Расходы на арендную плату, не заявлены.

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме **119,00 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 198,45 тыс. руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации основных средств за 2020 год	*Папка регулятор*

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2021 год	1 427,89	104,5%
2022 год	**1 430,03**	99,2%
Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**	
Договор электроснабжения объектов юридического лица от 01.01.2010 № 86626Э	*В электронном виде*	

Организация работает по тарифу на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».
Тариф на электрическую энергию (НН) принят по фактической цене 5,55 руб/кВт.ч за 2020 с учетом индекса дефлятора, с учетом НДС.

Год долгосрочного периода регулирования	Объем поднятой воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	73,54	3,06	6,35	1 427,89
2022	73,54	3,06	5,99	1 430,03

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

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

1) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 5,16 тыс. руб. (банковская комиссия);

2) За отчетный период 2020 года при анализе финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020 год выявлены необоснованные доходы в размере 103,60 тыс. руб. в части фактической цены на электроэнергию (учтена цена 6,06 руб/кВт.ч, а фактическая цена составила 5,55 руб/кВт.ч

Показатель	2022
2019 год	5,16
2020 год	103,60
Итого	**108,76**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	**3 568,51**

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 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 указываются с учетом НДС)	57,73	100,0	60,80	105,3
Иные потребители (без учета НДС)	48,11	100,0	50,67	105,3

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ЗВКС» и руководителю Исполнительного комитета Верхнеуслонского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета 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 г.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения АО «ЗВКС» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района на 2022 г.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18
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**	**73,541**	**68,456**	**93,1%**	**36,770**	**36,770**	**73,541**	**100,0%**	**68,456**	**36,770**	**35,515**	**73,541**	**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	73,541	68,456	**93,1%**	36,770	36,770	73,541	**100,0%**	68,456	36,770	35,515	73,541	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	54,050	43,771	**81,0%**	27,025	27,025	54,050	**100,0%**	43,771	27,025	25,770	54,050	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	17,721	14,909	**84,1%**	8,860	8,860	17,721	**100,0%**	14,909	8,860	8,860	17,721	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	1,770	9,776	**552,3%**	0,885	0,885	1,770	**100,0%**	9,776	0,885	0,885	1,770	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**93,1%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**0,00**	0,00	**0,01**	**93,1%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**3 367,49**	**5 369,20**	**159,4%**	**1 837,58**	**1 890,14**	**3 727,72**	**110,7%**	**3 910,32**	**1 771,60**	**1 905,67**	**3 677,27**	**98,6%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*1 847,38*	*3 758,01*	**203,4%**	*1 068,20*	*1 093,19*	*2 161,38*	**117,0%**	*2 298,41*	*991,13*	*1 068,05*	*2 059,18*	**95,3%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	2,65	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,73	0,35	0,36	0,71	**0,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 366,34	948,98	**69,5%**	703,40	724,50	1 427,89	**104,5%**	1 470,73	701,68	728,35	1 430,03	**100,1%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	228,66	1 460,37	**638,7%**	115,19	119,33	234,52	**102,6%**	241,23	118,53	123,63	242,16	**103,3%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	69,06	440,31	**637,6%**	34,79	36,04	70,83	**102,6%**	72,86	35,80	37,34	73,13	**103,3%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	317,45	**0,0%**	120,05	120,05	240,11	**0,0%**	317,45	59,50	59,50	119,00	**49,6%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	105,00	105,10	**100,1%**	55,31	52,38	107,69	**102,6%**	110,77	54,43	56,77	111,20	**103,3%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	34,25	**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.	78,32	483,16	**616,9%**	39,46	40,88	80,34	**102,6%**	82,64	20,85	62,11	82,96	**103,3%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 520,11	1 602,95	**105,4%**	765,75	793,32	1 559,08	**102,6%**	1 603,68	776,35	833,51	1 609,85	**103,3%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*0,00*	*8,23*	**0,0%**	*3,63*	*3,63*	*7,26*	**0,0%**	*8,23*	*4,12*	*4,12*	*8,23*	**113,4%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	8,23	**0,0%**	3,63	3,63	7,26	**0,0%**	8,23	4,12	4,12	8,23	**113,4%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	118,58	118,58	237,17	**0,0%**		2,58	106,18	108,76	**45,9%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	2,58	2,58	5,16	**0,0%**			0,00		**0,0%**
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 367,49**	**5 369,20**	**159,4%**	**1 716,42**	**1 768,98**	**3 485,40**	**103,5%**	**3 910,32**	**1 769,02**	**1 799,49**	**3 568,51**	**102,4%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**45,79**	**78,43**	**171,3%**	**46,68**	**48,11**	**47,39**	**103,5%**	**57,12**	**48,11**	**50,67**	**48,52**	**102,4%**

Смета расходов для АО «ЗВКС» для потребителей Верхнеуслонского муниципального района на 2022 г.

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**1 366,34**	**948,98**	**69,5%**	**1 427,89**	**150,5%**	**1 470,73**	**103,0%**	**1 430,03**	**100,1%**	**1 430,03**	**100,1%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**2 001,15**	**4 094,54**	**204,6%**	**2 052,45**	**50,1%**	**2 112,38**	**102,9%**	**2 108,75**	**102,7%**	**2 120,01**	**103,3%**
	Операционные расходы (проверка)		2 001,15	4 094,54	**204,6%**	2 052,45	**50,1%**	2 112,38	**102,9%**	2 108,75	**102,7%**	2 120,01	**103,3%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%				104,30%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**376,04**	**2 386,48**	**634,6%**	**385,68**	**16,2%**	**399,45**	**103,6%**	**399,45**	**103,6%**	**398,96**	**103,4%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	70,40	232,81	330,7%	72,21	31,0%	77,01	106,6%	77,01	106,6%	75,27	104,2%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00	2,65	0,0%	0,00	0,0%	2,73	0,0%	2,73	0,0%	0,71	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	70,40	230,16	326,9%	72,21	31,4%	74,28	102,9%	74,28	102,9%	74,56	103,3%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	297,72	1 900,68	638,4%	305,35	16,1%	314,09	102,9%	314,09	102,9%	315,29	103,3%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	228,66	1 460,37	638,7%	234,52	16,1%	241,23	102,9%	241,23	102,9%	242,16	103,3%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	69,06	440,31	637,6%	70,83	16,1%	72,86	102,9%	72,86	102,9%	73,13	103,3%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	7,92	253,00	3194,4%	8,12	3,2%	8,36	102,9%	8,36	102,9%	8,39	103,3%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**105,00**	**105,10**	**100,1%**	**107,69**	**102,5%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**111,20**	**103,3%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	105,00	70,85	67,5%	107,69	152,0%		0,0%		0,0%	111,20	103,3%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	0,00	34,25	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 520,10**	**1 602,96**	**105,5%**	**1 559,08**	**97,3%**	**1 712,93**	**109,9%**	**1 709,30**	**109,6%**	**1 609,85**	**103,3%**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	902,30	638,40	70,8%	924,60	144,8%	951,05	102,9%	951,05	102,9%	954,71	103,3%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	693,01	491,73	71,0%	709,65	144,3%	729,96	102,9%	729,96	102,9%	732,77	103,3%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	209,29	146,67	70,1%	214,94	146,5%	221,09	102,9%	221,09	102,9%	221,95	103,3%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	617,80	964,56	156,1%	634,48	65,8%	761,88	120,1%	758,25	119,5%	655,14	103,3%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,00	1,62	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	617,80	962,94	155,9%	634,48	65,9%	761,88	120,1%	758,25	119,5%	655,14	103,3%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	0,00	317,45	0,0%	240,11	75,6%	317,45	132,2%	119,00	49,6%	119,00	49,6%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	0,00	317,45	0,0%	240,11	75,6%	317,45	132,2%	119,00	49,6%	119,00	49,6%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**	**8,23**	0,0%	**7,26**	88,2%	**0,00**	0,0%	**8,23**	113,4%	**8,23**	113,4%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**0,00**	**8,23**	**0,0%**	**7,26**	**88,2%**	**0,00**	**0,0%**	**8,23**	**113,4%**	**8,23**	**113,4%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	0,00	8,23	0,0%	7,26	88,2%		0,0%	8,23	113,4%	8,23	113,4%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	237,17	0,0%		0,0%		0,0%	108,76	45,9%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%	5,16	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**3 367,49**	**5 369,20**	**159,4%**	**3 485,40**	**64,9%**	**3 900,56**	**111,9%**	**3 666,01**	**105,2%**	**3 568,51**	**102,4%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду АО «ЗВКС» для потребителей Зеленодольского муниципального района

по делу об установлении тарифов № 26/78/к-2022 на 2022-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2019 № 10-126/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» на 2020-2024 годы» (с изменениями, внесенными постановлением Госкомитета от 02.12.2020 № 328-138/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «ЗВКС» (далее – АО «ЗВКС») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020 год				
Население (с учетом НДС)	20,40	100,00	21,24	104,08
Иные потребители (без учета НДС)	17,00	100,00	17,70	104,08
2021 год				
Население (с учетом НДС)	21,24	100,00	21,35	100,54
Иные потребители (без учета НДС)	17,70	100,00	17,79	100,54
2022 год				
Население (с учетом НДС)	21,35	100,00	22,51	105,42
Иные потребители (без учета НДС)	17,79	100,00	18,76	105,42
2023 год				
Население (с учетом НДС)	22,51	100,00	22,66	100,66
Иные потребители (без учета НДС)	18,76	100,00	18,88	100,66
2024 год				
Население (с учетом НДС)	22,66	100,00	23,86	105,28
Иные потребители (без учета НДС)	18,88	100,00	19,88	105,28

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению АО «ЗВКС» при регулировании тарифов на питьевую воду на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 3244. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 №157/2021 открыто тарифное дело №26/78/к-2022

Название тарифа	**Холодное водоснабжение**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022-2024)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерного общества «ЗВКС»
ИНН/КПП	1648041104 / 164801001
Директор организации	Залялов Ренат Равилевич
Юридический адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Почтовый адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект»-количестиво акци - 374, 5-1,0027 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ» - количество акций – 36 927, % - 98,9973.
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект» 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ» - количество акций
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Зеленодольск, Свияжское сельское поселение и пгт. Васильево Зеленодольского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета города Зеленодольск Зеленодольского муниципального района РТ от 26.08.2015 №04-03-128 «О гарантирующей организации»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	22 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	4 781 233 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 водозаборов / скважин)	ед.	46
Протяженность водопроводных сетей	км	205,03
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	57,46
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	150,00

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, площадь 8,2кв.м.,10066	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546926 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадью 7,6кв.м.,10031	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546960 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадью 8,7кв.м. 10032	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546924 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Насос.станц.с трансф., площадь 342,3кв.м., 10014	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546954 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 8,3кв.м.,10064	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546956 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Бактерицидная установка площадью 101,8кв.м.10072	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546959 от 11.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС 3-го подъема, площадь 400,2кв.м., 10071	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546963 от 11.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 7 кв.м., 10037	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546927 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 7,5кв.м.,10065	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546950 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 7,9кв.м.,10040	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546961 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 8,1кв.м., 10041	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546943 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 8,1кв.м.,10062	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546925 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде

Здание, площадь 8,3кв.м., 10035	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546923 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 8,3кв.м., 10067	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546952 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадь 8,6кв.м.,10036	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА № 546928 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадью 8,1кв.м.,10033	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546957 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадью 8,2кв.м.,10034	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546958 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадью 8,2кв.м.,10068	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546953 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание, площадью 8,3кв.м., 10069	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546949 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание ТП-1, площадью 42,2кв.м.,10051	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546948 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание ТП-2, площадью 42,1кв.м.,10052	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546951от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Насос. станц. с трансформ., площадь 540,2кв. 10070	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546955 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Проходная, площадь 15,9кв.м.,10050	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546922от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Автономная эл.станция, площадь 52 кв.м.	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №593353 от 11.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание артскважин, площадь 12кв.м., 10049	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546944 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание артскважин, площадь 15,1кв.м.,10008	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546930 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Котельная, площадь 83,2кв.м.,10043	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА № 546933 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Механическая мастерская, площадь 128,7кв.м., 10016	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546946 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Механическая установка, площадь 44,9кв.м., 10018	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА № 546934 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Насосная станция 2-го подъема, площадь 334,7кв.10002	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА № 546947 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Проходная, площадь 15,5кв.м.,10015	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546932 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание к артскважине 14, площадь 12,2кв.м.,10045	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546935от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 1 Комарова 25, площадью 33,6кв.м., 10088	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546999 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 10 К.Маркса 35, площадью 17,6 кв.м.10099	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546988 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 11 Комарова 17, площадью 16,9кв.м. 10100	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546997 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 2 Королева 12, площадь 32,4кв.м.,10087	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №547000 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 3 Королева 6, площадью 29,3кв.м.10095	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546972 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 5 Гоголя 55, площадь 23,7кв.м. 10094	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546962 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 6 Паратская 15, площадью 33,3кв.м.10093	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546987 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 7 Фрунзе 3-5, площадью 23,4кв.м.10096	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546992 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 8 Фрунзе 11,13, площадь 16,5кв.м., 10097	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546986 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
ВНС № 9 Фрунзе 24, площадью 11,2кв.м. 10098	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546993 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Водопроводная насосоная станция № 4 Сайдашева 7, площадью 14,4кв.м. 10092	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546998 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде

Комплекс недвижимого имущества (сети водопровода и сооружения)западного и восточного водозаборов	свидетельство о гос. регистрации	выписка из ЕГРП № 16-16/022-16/093/002/2016-9501/1	собственность	в электронном виде
Комплекс недвижимого имущества (сети водопровода и сооружения)	свидетельство о гос. регистрации	выписка из ЕГРП № 16-16/022-16/093/002/2016-9502/1	собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

По г. Зеленодольску

На балансе АО «ЗВКС» находятся два водозабора суммарной производственной мощностью 23,7 тыс. м3/сут.: Восточный и Западный. Забор воды осуществляется при помощи скважин из артезианских источников.

Город расположен на отметках, имеющих значительные перепады, в связи с этим существующая сеть города разделена на зоны. Основные источники водоснабжения – Восточный и Западный водозаборы находятся в нижней зоне, на отметках 60 – 80 м, подача воды осуществляется в городскую сеть, находящуюся на отметках 80 – 116 м через насосные станции III подъема.

Восточный водозабор

Расположен восточнее железнодорожной станции Зеленый Дол, на расстоянии 550 м от существующей застройки по ул. Подгорная. Водозабор состоит из 13 скважин. Производительность водозабора 3,9 тыс. м3/сут. Вода из скважин насосами I подъема марки ЭЦВ подается в 4 резервуара емкостью 300, 500, 1500, 2000 м3, оттуда насосами насосной станции II подъема марки 200 Д - 60 (1 резервный, 1 рабочий) и ASP 150D-185/4 подается на станцию обезжелезивания производительностью 12 тыс. м3/сут. На станции установлены насосы NB 80-160/151 A-F-A BAQE - 2шт GRUNDFOS для подачи воды на очистку в фильтры осветительные вертикальные однокамерные ФОВ, после очистки насосами NB 80-200/188 A-F-A BAQE - 4шт GRUNDFOS вода подается в городскую водопроводную сеть по двум водоводам д. 500 мм.

Западный водозабор

Расположен в западной части города по ул. Загородная. Водозабор состоит из 15 скважин. Производительность водозабора 19,8 тыс. м3/сут. Вода из скважин насосами I подъема марки ЭЦВ подается в 2 резервуара емкостью 2000 м3. Для дальнейшей транспортировки воды имеется резервная насосная станция II подъема, в которой установлены 3 рабочих и 1 резервный насосы (Д1250-125б и 300Д70) общей производительностью 1250 м3/час, оттуда по двум водоводам д. 500 мм подается в насосную станцию III подъема или II подъема и далее в городскую водопроводную сеть. На территории насосной станции III подъема расположены 2 резервуара чистой воды общей емкостью 4000 м3. В насосной станции установлены 2 насоса 300 Д 70-3 производительностью 1080 м3/час. На территории II подъема расположены 3 резервуара чистой воды общей емкостью 3000 м3. В насосной станции установлены 2 насоса Д 200 - 95а производительностью 200 м3/час.

В г. Зеленодольске эксплуатируется: 142,8 км водопроводных сетей, 1774 водопроводных колодца с запорной арматурой, 166 водоразборных колонок, 324 пожарных гидрантов, по договору №01/13 от 03.09.2013 г. безвозмездного пользования 33,377 км водопроводных сетей, 131 водопроводных колодца с запорной арматурой, 56 пожарных гидрантов.

По пгт. Васильево

Источником водоснабжения пгт. Васильево являются подземные воды. На обслуживании находится Васильевский водозабор производственной мощностью 2,4 тыс. м3/сут. Забор воды осуществляется при помощи скважин из артезианских источников.

В пгт. Васильево эксплуатируется: 29,63 км водопроводных сетей, 138 водопроводных колодца с запорной арматурой, 47 водоразборных колонок, 54 пожарных гидрантов.

По Свияжскому сельскому поселению

Источником водоснабжения о. г. Свияжск, являются подземные воды. В настоящее время на обслуживании АО «ЗВКС» находится Свияжский водозабор, находящийся на о. г. Свияжск по ул. Константиновская, производственной мощностью 300м³/сут. Забор воды осуществляется из артезианских источников при помощи насосов марки ЭЦВ 6-16-75, в количестве двух штук.

Вода под давлением этих насосов подается фильтр обезжелезивания, а затем сливается в сборную емкость 112м³. Оттуда вода насосами повышения давления в количестве двух штук марки

WINTECH EW 2 CM 15-4 подается на установку обратного осмоса, где при помощи насоса LOWARA происходит увеличении до 12-16 кг/см³ и прохождения воды через мембраны установки обратного осмоса.
Далее вода сливается в накопительную емкость 112м³, а затем при помощи сетевых насосов Hydro MPC-T2 CRE 20-5V подается потребителю. На о. г. Свияжск эксплуатируется :5,5 км. водопроводных сетей, 64 водопроводных колодца с запорной арматурой, 3 водоразборных колонки, 18 пожарных гидрантов.

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, %*
121 587,27	18,25	100,0%	19,23	105,3

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

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	***6 884,420***	***6 784,766***
2019	***7 031,424***	***6 583,415***
2020	***6 784,767***	***6 487,291***

БАЛАНС водоснабжения, тыс.куб.м.

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз организации на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	8 515,28	8 499,998	8 455,886	99,5
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	19,20	19,200	19,200	100,0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	8 496,08	8 480,798	8 436,68	99,5
Потери воды	1 241,48	1 285,593	1 241,48	96,5
	14,6%	15,07%	14,6%	-
Расход воды на технологические нужды	681,87	707,915	707,915	96,3
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	6 572,72	6 487,291	6 487,291	101,3
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	283,32	261,580	261,580	108,3
По группе потребителей «Население»	4 534,26	4 559,342	4 559,342	98,5
	68,9%	70,2%	70,2%	-
По группе потребителей «Прочие»	1755,14	1 666,370	1 666,370	105,3

Объемы реализации воды приняты по факту за 2020 года. Объем потерь воды скорректирован и принят в размере 14,6% в соответствии с утвержденным уровнем потерь воды, который является долгосрочным параметром регулирования и установлен постановлением Госкомитета от 27.11.2019 № 10-126/кс.

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.	107,91	75,67	70	*0,02*	*0,01*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	32 373,30	28 988,29	90	*4,77*	*4,47*	***0,30***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24 387,40	24 211,80	99	*3,59*	*3,73*	***-0,14***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	7 365,00	7263,73	99	*1,09*	*1,12*	***-0,03***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	3 237,53	2 576,32	80	*0,48*	*0,40*	***0,08***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	8 140,52	8 149,91	100	*1,20*	*1,26*	***-0,06***

7	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	11 671,11	11 905,41	102	*1,72*	*1,84*	***-0,11***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	25 958,62	23 906,79	92	*3,83*	*3,69*	***0,14***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	7 610,44	7 992,02	105	*1,12*	*1,23*	***-0,11***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**120 851,83**	**115 069,95**				
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**112 559,14**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 510,81**				

За отчетный период получен убыток в сумме 2 510,81 тыс.руб., что связано с превышением фактических расходов к плановым по статьям: «Расходы на оплату труда основного производственного персонала», «Отчисления на социальные нужды», «Ремонт и техническое обслуживание основных средств», «Общеэксплуатационные расходы», по остальным статьям выявлено снижение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого отклонения.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**	
		2020 год	**2020-2024 годы**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	85 133,11	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	14,6	14,6
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,83	0,83

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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 2022-2024 годов (от 30.09.2021)

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022 год	**90 274,07**	103,4%
2023 год	92 946,18	103,0%
2024 год	95 697,39	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022 год	**747,82**	44,8%
2023 год	747,82	100,0%

2024 год	747,82	100,0%

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме 747,82 тыс.руб**.**, в том числе:

Налоги и платежи, относимые на себестоимость, в целом по организации приняты в сумме 144,33 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	На водоснабжение тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	163,33	83,29	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Земельный налог	40,92	20,87	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Налог на имущество	78,75	40,17	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Итого	**283,00**	**144,33**		

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике общеэксплуатационные (административные) расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам.

Расходы на уплату налогов на водоснабжение приняты в размере 51,00% в сумме 144,33 тыс.руб.

Налоги и платежи на указанный вид деятельности приняты в сумме 1 333,49 тыс. руб.

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	На водоснабжение тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	603,49	603,49	Налоговая декларация	*В электронном виде*

2. **Сбытовые расходы гарантирующей организации**, организации по возмещению расходов по сомнительным долгам приняты в размере **920,00** тыс. руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Справка об использовании резервов по сомнительным долгам в тариф 2021 года.	*в электронном виде*
Отчет по проводкам за 1 полугодие 2021 года	*в электронном виде*
Справка об использовании резервов по сомнительным догам, включенным в тариф 2020 года	*в электронном виде*
Отчет по проводкам за 2020 год	*в электронном виде*
Реестр должников на 2020 год	*в электронном виде*
Судебные приказы о взыскании задолженности с физических лиц, Постановления о возбуждении исполнительного производства, акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю.	*в электронном виде*
Приказы «О создании резерва по сомнительным долгам»	*в электронном виде*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме **4 096,57 тыс.руб.** с ростом к прогнозу организации на 1 236,23 тыс. руб.

Амортизация принята по представленным обосновывающим документам.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации основных средств за 2020 год	*Папка регулятор*

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

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

2022 год	**31 490,26**	103,4%
2023 год	32 434,97	103,0%
2024 год	33 408,02	103,0%

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор электроснабжения объектов юридического лица от 01.01.2010 № 86626Э	*В электронном виде*

Организация работает по тарифу на электрическую энергию (НН, СН2, ВН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт».
Тариф на электрическую энергию (НН) принят по фактической цене за 2020 год с учетом индекса дефлятора.

Год долгосрочного периода регулирования	**Объем поднятой воды, тыс. куб.м.**	**Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м**	**Цена на электрическую энергию, руб/кВт**	**Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.**
2022 год	8 515,28	0,83	4,47	**31 490,26**
2023 год	8 515,28	0,83	4,60	32 434,97
2024 год	8 515,28	0,83	4,74	33 408,02

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлен.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

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

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере **5 572,81** тыс. руб.:
1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, в сумме 19 867,35 тыс. руб. Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет равными долями по 3 973,53 тыс. руб. (2020-2024 гг);
2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, в сумме 4293,78 тыс. руб. Данная сумма разделена Госкомитетом на 4 года равными долями по 1 112,47 тыс. руб. (2021-2024 гг);
3) За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, в сумме 1 460,45 тыс. руб. Данная сумма разделена Госкомитетом на 4 года равными долями по 486,81 тыс. руб. (2022-2024 гг.).

Показатель	**2022**	**2023**	**2024**
2018 год	3 973,53	3 973,53	3 973,53
2019 год	1 112, 47	1 112, 47	1 112, 47
2020 год	486,81	486,81	486,81
ИТОГО	**5 572,81**	**5 572,81**	**5 572,81**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	**121 955,92**
2023	124 652,74
2024	128 376,99

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2024 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				
конечный тариф для населения	21,90	100,0	23,22	106,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,25	100,0	19,35	106,0
2023 год				
конечный тариф для населения	23,05	99,3	23,05	100,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,21	99,3	19,21	100,0
2024 год				
конечный тариф для населения	23,05	100,0	24,44	106,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,21	100,0	20,37	106,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ЗВКС» и руководителю Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2022-2024 гг.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения на 2022-2024 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	Расчет Госкомитета		2024 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка				2024 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**	**6 784,767**	**6 487,291**	95,6%	**3 286,362**	**3 286,361**	**6 572,723**	197,4%	**6 487,291**	**3 243,646**	**3 243,646**	**6 487,291**	98,7%	3 243,646	**3 243,646**	**6 487,291**	**100,0%**	**3 243,646**	**3 243,646**	**6 487,291**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	6 784,767	6 487,291	95,6%	3 286,362	3 286,361	6 572,723	197,4%	6 487,291	3 243,646	3 243,646	6 487,291	98,7%	3 243,646	3 243,646	6 487,291	100,0%	3 243,646	3 243,646	6 487,291	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	4 622,921	4 559,342	98,6%	2 267,129	2 267,130	4 534,259	201,1%	4 559,342	2 279,671	2 279,671	4 559,342	100,6%	2 279,671	2 279,671	4 559,342	100,0%	2 279,671	2 279,671	4 559,342	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	297,135	261,580	88,0%	141,662	141,661	283,323	184,7%	261,580	130,790	130,790	261,580	92,3%	130,790	130,790	261,580	100,0%	130,790	130,790	261,580	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1 864,711	1 666,370	89,4%	877,571	877,570	1 755,141	189,9%	1 666,370	833,185	833,185	1 666,370	94,9%	833,185	833,185	1 666,370	100,0%	833,185	833,185	1 666,370	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,77**	**0,74**	95,6%	**0,38**	**0,38**	**0,75**	197,4%	**0,74**	**0,38**	**0,38**	**0,75**	100,0%	0,38	**0,38**	**0,75**	100,0%	**0,38**	**0,38**	**0,75**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**121 694,42**	**115 282,88**	94,7%	**60 711,58**	**62 524,53**	**123 236,11**	184,4%	**126 673,27**	**61 982,94**	**65 545,78**	**127 528,72**	103,5%	65 112,77	**65 112,77**	**130 225,54**	102,1%	**65 096,84**	**68 852,96**	**133 949,80**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	113 791,43	107 077,86	94,1%	56 737,09	58 412,02	115 149,11	183,3%	118 361,39	57 579,13	61 141,98	118 721,10	103,1%	60 589,68	60 589,68	121 179,35	102,1%	60 534,69	64 123,29	124 657,98	102,9%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	107,91	75,67	70,1%	54,36	56,31	110,67	134,4%	113,84	57,14	57,14	114,27	103,3%	58,83	58,83	117,66	103,0%	59,38	61,76	121,14	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	32 373,30	28 988,23	89,5%	15 329,44	15 789,38	31 118,82	183,6%	32 052,38	15 745,13	15 745,13	31 490,26	101,2%	16 217,48	16 217,48	32 434,97	103,0%	16 457,15	16 950,87	33 408,02	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	24 387,40	24 211,79	99,3%	12 285,21	12 727,48	25 012,69	190,2%	25 728,31	12 913,68	12 913,68	25 827,35	103,3%	13 295,92	13 295,92	26 591,84	103,0%	13 421,06	13 957,90	27 378,96	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 365,00	7 263,73	98,6%	3 710,14	3 843,70	7 553,84	189,0%	7 769,95	3 899,93	3 899,93	7 799,86	103,3%	4 015,37	4 015,37	8 030,74	103,0%	4 053,16	4 215,29	8 268,45	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 237,53	2 576,33	79,6%	1 455,02	1 455,02	2 910,04	177,1%	2 910,03	2 048,28	2 048,28	4 096,57	140,8%	2 048,28	2 048,28	4 096,57	100,0%	2 048,28	2 048,28	4 096,57	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.	8 140,52	8 149,92	100,1%	4 100,81	4 248,43	8 349,24	191,8%	8 588,11	4 310,59	4 310,59	8 621,17	103,3%	4 438,18	4 438,18	8 876,36	103,0%	4 479,95	4 659,15	9 139,10	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	4 958,14	4 909,73	99,0%	2 497,68	2 587,58	5 085,26	189,7%	5 230,76	2 625,45	2 625,45	5 250,89	103,3%	2 703,16	2 703,16	5 406,32	103,0%	2 728,60	2 837,74	5 566,35	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	25 958,62	23 906,79	92,1%	13 173,13	13 451,07	26 624,20	177,7%	27 385,91	11 964,25	15 527,10	27 491,35	103,3%	14 152,55	14 152,55	28 305,09	103,0%	13 592,75	15 550,17	29 142,93	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	12 221,14	11 905,41	97,4%	6 628,98	6 840,64	13 469,62	174,0%	13 812,85	6 640,13	6 640,13	13 280,27	98,6%	6 363,06	6 363,06	12 726,13	95,8%	6 422,95	6 679,87	13 102,82	103,0%
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	550,00	0,00	0,0%	749,61	749,61	1 499,23	0,0%	1 500,00	460,00	460,00	920,00	61,4%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00		0,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	11 671,14	11 905,41	102,0%	5 879,37	6 091,02	11 970,39	195,5%	12 312,85	6 180,13	6 180,13	12 360,27	103,3%	6 363,06	6 363,06	12 726,13	103,0%	6 422,95	6 679,87	13 102,82	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 610,52	7 922,02	104,1%	3 833,78	3 971,79	7 805,57	199,5%	8 028,89	4 029,90	4 029,90	8 059,80	103,3%	4 149,18	4 149,18	8 298,37	103,0%	4 188,23	4 355,76	8 544,00	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	292,47	283,00	96,8%	140,72	140,72	281,43	201,1%	283,00	373,91	373,91	747,82	265,7%	373,91	373,91	747,82	100,0%	373,91	373,91	747,82	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	72,17	72,17	144,33	0,0%	72,17	72,17	144,33	100,0%	72,17	72,17	144,33	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	292,47	283,00	96,8%	140,72	140,72	281,43	201,1%	283,00	301,75	301,75	603,49	214,4%	301,75	301,75	603,49	100,0%	301,75	301,75	603,49	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%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	3 973,48	**0,00**	0,0%	2 523,49	2 523,49	5 046,98	0,0%	5 046,98	**2 786,40**	2 786,40	5 572,81	110,4%	2 786,40	2 786,40	**5 572,81**	100,0%	**2 786,40**	2 786,40	**5 572,81**	100,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	19,51	19,51	39,02	0,0%	39,02		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**117 720,94**	**115 282,88**	97,9%	**58 168,58**	**59 981,53**	**118 150,11**	192,2%	**121 587,27**	**59 196,53**	**62 759,38**	**121 955,92**	103,2%	62 326,37	**62 326,37**	**124 652,74**	102,2%	**62 310,43**	**66 066,56**	**128 376,99**	103,0%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**17,35**	**17,77**	102,4%	**17,70**	**18,25**	**17,98**	97,4%	**18,74**	**18,25**	**19,35**	**18,80**	104,6%	19,21	**19,21**	**19,21**	102,2%	**19,21**	**20,37**	**19,79**	103,0%

Смета расходов на 2022-2024 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
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.	**32 373,30**	**28 988,23**	**89,5%**	**31 118,82**	**96,1%**	**32 052,38**	**103,0%**	**31 490,26**	**101,2%**	**31 490,26**	**101,2%**	**32 434,97**	**103,0%**	**33 408,02**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**81 267,55**	**83 222,31**	**102,4%**	**87 315,93**	**102,6%**	**85 195,18**	**97,6%**	**83 594,17**	**95,7%**	**90 274,07**	**103,4%**	**92 946,18**	**103,0%**	**95 697,39**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**81 267,55**	**83 222,31**	**102,4%**	**87 315,93**	**102,6%**	**85 195,18**	**97,6%**	**83 594,17**	**95,7%**	**90 274,07**	**103,4%**	**92 946,18**	**103,0%**	**95 697,39**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*103,6%*		*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**68 216,50**	**69 812,90**	**102,3%**	**71 161,12**	**104,3%**	**80 072,00**	**112,5%**	**73 310,86**	**103,0%**	**73 593,10**	**103,4%**	**75 771,46**	**103,0%**	**78 014,29**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	4 100,76	3 555,56	86,7%	4 095,22	99,9%	4 326,23	105,6%	4 326,23	105,6%	4 342,88	106,0%	4 471,43	103,0%	4 603,78	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	107,91	75,67	70,1%		0,0%	113,84	0,0%	113,84	0,0%	114,27	0,0%	117,66	103,0%	121,14	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	3 992,85	3 479,90	87,2%	4 095,22	102,6%	4 212,39	102,9%	4 212,39	102,9%	4 228,60	103,3%	4 353,77	103,0%	4 482,64	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.	31 752,40	31 475,52	99,1%	32 566,53	102,6%	33 498,26	102,9%	33 498,26	102,9%	33 627,21	103,3%	34 622,58	103,0%	35 647,40	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	24 387,40	24 211,79	99,3%	25 012,69	102,6%	25 728,31	102,9%	25 728,31	102,9%	25 827,35	103,3%	26 591,84	103,0%	27 378,96	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	7 365,00	7 263,73	98,6%	7 553,84	102,6%	7 769,95	102,9%	7 769,95	102,9%	7 799,86	103,3%	8 030,74	103,0%	8 268,45	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	21 965,77	20 426,89	93,0%	22 528,98	102,6%	23 173,52	102,9%	23 173,52	102,9%	23 262,75	103,3%	23 951,32	103,0%	24 660,28	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	10 397,57	14 354,93	138,1%	11 970,39	115,1%	19 073,99	159,3%	12 312,85	102,9%	12 360,27	103,3%	12 726,13	103,0%	13 102,82	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	10 397,57	14 354,93	138,1%	9 745,07	93,7%	19 073,99	195,7%	12 312,85	126,3%	12 360,27	126,8%	12 726,13	103,0%	13 102,82	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**8 140,52**	**8 149,92**	**100,1%**	**8 349,24**	**102,6%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**8 621,17**	**103,3%**	**8 876,36**	**103,0%**	**9 139,10**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	3 182,38	3 240,19	101,8%	3 263,97	102,6%		0,0%		0,0%	3 370,28	103,3%	3 470,04	103,0%	9 139,10	263,4%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	4 958,14	4 909,73	99,0%	5 085,26	102,6%		0,0%		0,0%	5 250,89	103,3%	5 406,32	103,0%	5 566,35	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**4 910,53**	**5 259,49**	**107,1%**	**7 805,57**	**159,0%**	**5 123,18**	**65,6%**	**10 283,31**	**131,7%**	**8 059,80**	**103,3%**	**8 298,37**	**103,0%**	**8 544,00**	**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%	0,00	0,0%	377,50	0,0%	388,68	103,0%	400,18	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	377,50	0,0%	388,68	103,0%	400,18	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.	4 788,08	5 051,55	105,5%	4 910,85	102,6%	5 123,18	104,3%	5 123,18	104,3%	5 070,79	103,3%	5 220,89	103,0%	5 375,43	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	3 677,48	3 899,06	106,0%	3 771,77	102,6%	3 934,85	104,3%	3 934,85	104,3%	3 894,62	103,3%	4 009,90	103,0%	4 128,59	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	1 110,60	1 152,49	103,8%	1 139,08	102,6%	1 188,33	104,3%	1 188,33	104,3%	1 176,18	103,3%	1 210,99	103,0%	1 246,84	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	52,21	32,88	63,0%	2 894,72	5544,1%	0,00	0,0%	5 160,13	178,3%	2 611,50	90,2%	2 688,80	103,0%	2 768,39	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	52,21	32,88	63,0%	53,55	102,6%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.			0,0%	2 841,17	0,0%		0,0%	5 160,13	181,6%	2 611,50	91,9%	2 688,80	103,0%	2 768,39	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**3 237,53**	**2 576,33**	**79,6%**	**2 910,03**	**89,9%**	**2 910,03**	**100,0%**	**4 096,57**	**140,8%**	**4 096,57**	**140,8%**	**4 096,57**	**100,0%**	**4 096,57**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	3 237,53	2 576,33	79,6%	2 910,03	89,9%	2 910,03	100,0%	4 096,57	140,8%	4 096,57	140,8%	4 096,57	100,0%	4 096,57	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**842,47**	**283,00**	**33,6%**	**1 780,66**	**211,4%**	**0,00**	**0,0%**	**1 667,82**	**93,7%**	**1 667,82**	**93,7%**	**747,82**	**44,8%**	**747,82**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**292,47**	**283,00**	**96,8%**	**281,43**	**96,2%**	**0,00**	**0,0%**	**747,82**	**265,7%**	**747,82**	**265,7%**	**747,82**	**100,0%**	**747,82**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	40,16	0,0%	40,16	0,0%	40,16	100,0%	40,16	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	20,87	0,0%	20,87	0,0%	20,87	100,0%	20,87	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	83,30	0,0%	83,30	0,0%	83,30	100,0%	83,30	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		292,47	283,00	96,8%	281,43	96,2%		0,0%	603,49	214,4%	603,49	214,4%	603,49	100,0%	603,49	100,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**550,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 499,23**	**272,6%**	**0,00**	**0,0%**	**920,00**	**61,4%**	**920,00**	**61,4%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	550,00	0,00	0,0%	1 499,23	272,6%	0,00	0,0%	920,00	61,4%	920,00	61,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				5 046,98						5 572,81		5 572,81		5 572,81	
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.				39,02											
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**117 720,85**	**115 069,88**	**97,7%**	**118 150,12**	**100,4%**	**120 157,59**	**101,7%**	**121 587,27**	**102,9%**	**121 955,92**	**103,2%**	**124 652,74**	**102,2%**	**128 376,99**	**103,0%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение для АО «ЗВКС» для потребителей Зеленодольского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/129/к-2022 на 2022-2024 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2019 № 10-126/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» на 2020-2024 годы» установлены тарифы на водоотведение для Акционерного общества «ЗВКС» Зеленодольского муниципального района (далее – АО «ЗВКС») на 2020-2024 годы (в редакции от 02.12.2020 № 328-138/кс-2020) в следующих размерах:

АО «ЗВКС»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020 год				
Население (с учетом НДС)	19,30	100,00	20,06	103,98
Иные потребители (без учета НДС)	16,08	100,00	16,72	103,98
2021 год				
Население (с учетом НДС)	20,06	100,00	20,39	101,61
Иные потребители (без учета НДС)	16,72	100,00	16,99	101,61
2022 год				
Население (с учетом НДС)	20,39	100,00	21,28	104,36
Иные потребители (без учета НДС)	16,99	100,00	17,73	104,36
2023 год				
Население (с учетом НДС)	21,28	100,00	21,64	101,69
Иные потребители (без учета НДС)	17,73	100,00	18,03	101,69
2024 год				
Население (с учетом НДС)	21,64	100,00	22,56	104,27
Иные потребители (без учета НДС)	18,03	100,00	18,80	140,27

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению АО «ЗВКС» при регулировании тарифов на водоотведение на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 3246 . Приказом Госкомитета от 28.04.2021 №157/2021 открыто тарифное дело № 26/129/к-2022

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022-2024)**
Метод регулирования	**Метод индексации установленных тарифов**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерного общества «ЗВКС»
ИНН/КПП	1648041104 / 164801001
Директор организации	Генеральный директор АО «ЗВКС» Залялов Ренат Равилевич
Юридический адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Почтовый адрес	422541, РТ, г. Зеленодольск, ул. Озерная, д. 48
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект»-количестиво акци - 374, 5-1,0027 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ» - количество акций – 36 927, % - 98,9973.
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	1.Акционерное общество «Таткоммунпромкомплект» 2. Акционерное общество «Управление капитального строительства инженерных сетей развития энергосберегающих технологий РТ»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Зеленодольск Свияжское сельское поселение и пгт. Васильево Зеленодольского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета города Зеленодольск Зеленодольского муниципального района РТ от 26.08.2015 №04-03-128 «О гарантирующей организации»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	16 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	24 949 930 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 водоотведению, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	31
Оборудование биологических очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	138,58
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	59,60

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Насос. станция слив. осадка, площад 131,6кв. 10081	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546985от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание решеток и распред.лоток, площ 487,7кв 10079	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546989 -от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Воздуходувка насос. станции, площадь 759,9кв.10081	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546982 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Корпус обезвоживания осадка, площадь 387кв.м.10080	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546981от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Сливная станция, площадь 190,5кв.м.,10056	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546945от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Комплекс недвижимого имущества (БОС)	свидетельство о гос. регистрации	выписка из ЕГРП №16-16/022-16/093/002/2016-9499/1	собственность	в электронном виде
Здание решеток, площадь 65кв.м.,лит.Д	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546967 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
АБК, площадь 506,2кв.м.	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546964 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Биофильтр, площадь 120,6кв.м., лит.Е	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546940 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Здание ультрофиолета, площадь 85,1 кв.м.	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546970от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
КНС, площадь 69,9кв.лит.Б	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546969 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Проходная, площадь 22,1кв.м.	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546971 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 8, ул.Кооперативная, площадь	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546976 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде

19,3кв.м, 10073				
Канализационно-насосная станция № 1, Кооперативная, площадь 18,7кв.м., 10074	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546975 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 2, ул.Новостроительная, площадь 64кв., 21042	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546995от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 6, ул.Дальняя, площадь 39,1кв.м., 21019	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546973 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 7, Загородная 7, площадь 18,7кв.м., 21037	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №593341 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
КНС № 1,(ФГУП ПО з-д им.Серго) площадь 16,4 10060	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546996 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
РКНС № 5, Столичная, площадь 238,3кв.м.	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546991 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция №4, Ул.Ленина, д.3, площадь 36,4кв.м., 21035	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546939 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 3, ул.Солнечная, площадь 15,5кв.м, 21034	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546936 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 5, Ленина д.3, площадь 25,7кв.м., 21041	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546941 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 6, Лагерная, д.15, площадь 13кв.м. 21039	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546942 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция № 8 Набережная д.14, площадь 5,8кв.м., 21040	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546937 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная стнация № 7, Школьная, д.25, площадь 48кв.м., 21036	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546938 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Канализационно-насосная станция №4, Ул.Ленина, д.3, площадь 36,4кв.м., 21035	свидетельство о гос. регистрации	свидетельство серии АА №546939 от 04.12.2015	собственность	в электронном виде
Комплекс недвижимого имущества (сети канализации)	свидетельство о гос. регистрации	Выписка из ЕГРП №16-16/022-16/093/002/2016-9498/1	собственность	в электронном виде
Комплекс недвижимого имущества (сети канализации)	свидетельство о гос. регистрации	Выписка из ЕГРП №16-16/022-16/093/002/2016-9504/1	собственность	в электронном виде

Краткое описание схемы технологического процесса

По г. Зеленодольску

Система водоотведения состоит из: канализационной сети, насосных станций и очистных сооружений канализации. Сточные воды по самотечным коллекторам попадают на канализационные станции (7 КНС в г. Зеленодольске), от насосных станций транспортируются по напорным канализационным коллекторам на очистные сооружения

Протяженность канализационных сетей в г. Зеленодольске 113,75 км.

Для контроля качественных показателей сточных вод функционирует химико – бактериологическая лаборатория с подразделением на лабораторию питьевой воды и хозяйственно-бытовых стоков.

В г. Зеленодольске эксплуатируется: 113,8 км канализационных сетей с 3554 колодцами, 11,18 км канализационных сетей с 258 колодцами.

Биологические очистные сооружения г. Зеленодольска расположены недалеко от железнодорожной станции Зеленый Дол по ул. Озерная 48. Проектная мощность очистных сооружений 52 тыс. м3/сут.

Хозяйственно-бытовые стоки города и предприятий поступают в приемную камеру здания решеток по 9 коллекторам. Далее проходят через механические грабли, где задерживаются крупные отбросы, потом подаются в горизонтальные песколовки для выделения из стоков песка. Освобожденные от крупных отбросов и песка стоки поступают в первичные радиальные отстойники для выделения из них сырого осадка, далее - в аэротенки на биологическую очистку. Иловая смесь поступает во вторичные отстойники для отделения активного ила от иловой смеси, выходящей из аэротенков. Активный ил при отстаивании выпадает на дно отстойников, где собирается илососами в иловую камеру, перекачивается насосами в регенераторы и илоуплотнители, затем насосом-дозатором на фильтр-пресс для обезвоживания и утилизации. Очищенная сточная вода с помощью сборных лотков отводится в коллектор очищенных стоков. Осадок из первичных отстойников насосной станцией подается в цех механического

обезвоживания на центрифуги. После центрифугирования осадок дегельминтизируется и утилизируется. Очищенная сточная вода поступает по рассеивающему выпуску в р. Волга.
Образующиеся при очистке сточных вод осадки утилизируются. Для утилизации осадка установлен ленточный фильтр-пресс и центрифуги (обезвоживание). ТБО вывозятся в соответствии с договором на полигон МУП «Экоресурс». Обезвоженный осадок (кек), используется как изолирующий слой, песок служит материалом для просыпки.
Подкачивающие насосные станции:
Для перекачки сточных вод на очистные сооружения используются подкачивающие канализационные насосные станции:
КНС-1 ул. Волжская 2 насоса СМ-65-50-160/2. Производительность 62 м3/ч.
КНС-2 ул. Новостроительная у завода «Серго». 2 насоса FA 15.93E-327+FK27.1-4/32, 1 насос Хонда. Производительность по 300 м3/ч.
КНС-5 ул. Столичная 1 насос СМ 250-200-400/4, 1 насос СМ 200-150-500/4, 1 насос FA 15.772+FK34.1-4/29 Производительность 800 м3/ч и по 400 м3/ч.
КНС-6 ул. Дальняя у школы № 17. 2 насоса СМ-65-50-160/2. Производительность по 30 м3/ч.
КНС-7 ул. Загородная. 2 насоса ФГ-25,5-14,5. Производительность по 20 м3/ч.
КНС-8 ул. Кооперативная. 2 насоса 1 СМ-125-80-315/4. Производительность по 80 м3/ч.
КНС-9 ул. Новая. 2 насоса 1 СМ-65-50-160/2. Производительность по 60 м3/ч.

По пгт. Васильево

Система водоотведения пгт. Васильево представляет собой комплекс инженерных сетей и сооружений, обеспечивающих прием, транспортировку и очистку стоков. Система водоотведения состоит из: канализационной сети, насосных станций и очистных сооружений канализации. Сточные воды по самотечным коллекторам попадают на канализационные насосные станции, от насосных станций транспортируются по напорным канализационным коллекторам на очистные сооружения биологической очистки сточных вод пгт. Васильево, мощностью 8 тыс.м3/сут.
В пгт. Васильево эксплуатируется: 13,7 км канализационных сетей с 595 колодцами.

По Свияжскому сельскому поселению

На очистные сооружения направляются хозяйственно-бытовые сточные воды. Производительность I очереди очистных сооружений составляет 100 м3/сутки
Очистные сооружения запроектированы тремя технологическими линиями по 100 м3/сутки. Построена и запущена в эксплуатацию I очередь очистных сооружений
Поступление сточных вод осуществляется с 4 КНС острова-града Свияжск, каждая из которых оборудована двумя насосами (КНС № 1- Grundfos SEG 40.31, КНС №2 - Grundfos SEG 40.26, КНС №3 - Grundfos SEG 40.40, КНС №4 - Grundfos SEG 80.80)
Технологическая схема.
Очистные сооружения «Т ЭКО-Р» ЭОО биологической очистки производительностью 100 м3/сут. построены в составе:
•Усреднитель, оснащенный сорозадерживающей решеткой с погружными насосами Grundfos.
•Блок механической и биологической очистки 1 ступени производительностью 100 м3/сутки.
•Блок биологической очистки 2 ступени производительностью 100 м3/сутки.
•Павильон для размещения технологического оборудования.
•КНС подачи очищенных стоков на обеззараживание.
•Колодцы с осадком.
Для сглаживания неравномерного поступления сточных вод на входе в очистные сооружения устанавливается емкость - усреднитель. В качестве усреднителя в составе очистных сооружений предусмотрен горизонтальный цилиндрический резервуар с габаритными размерами: диаметр - 3 000 мм; длина – 7 000 мм. Общий объем усреднителя составляет 49,45 м3.
Для подачи стоков из усреднителя на очистку предусмотрено два погружных насоса (1 раб. + 1 рез.) Насос Grundfos SEG 40.12.2.50B.
Хоз.- бытовые стоки по канализационному коллектору поступают в усреднитель, оснащенный сорозадерживающей решеткой, на которой удаляются крупные бытовые отбросы. Из Усреднителя сточные воды с помощью погружных насосов Grundfos SEG 40.12.2.50B подаются на одну работающую линию глубокой биологической очистки производительностью 100 м3/сутки.
В состав линии входят: блок механической и биологической очистки I ступени и блок биологической очистки II ступени, в блоке механической биологической очистки I ступени размещены: тангенциальная песколовка, первичный отстойник. В тангенциальной песколовке из воды удаляются крупная взвесь и песок. В первичном отстойнике происходит удаление взвешенных веществ и начинается процесс окисления органических соединений. В денитрификаторе в присутствии циркуляционного ила, за счет кислорода нитратов, происходит частичное окисление органических загрязнений и переход нитратов в свободный азот. Циркуляционный ил поступает из вторичного отстойника, расположенного в блоке биологической очистки II степени с помощью эрлифтов.
Из блока биологической очистки I ступени вода в самотечном режиме поступает в блок биологической очистки II ступени. Первая зона представляет собой двухступенчатый аэротенк, в котором в присутствии кислорода воздуха и свободноплавающих микроорганизмов (активного ила) происходит снижение показателей ХПК и БПК, а также процесс нитрификации аммонийных соединений. Во второй секции аэротенка (нитрификаторе) размещаются блоки

полимерной загрузки, обладающие развитой поверхностью для адгезии микроорганизмов.
Из аэротенка сточная вода смешивается с активным илом и отслоившейся биопленкой поступает во вторичный отстойник, где происходит разделение смеси на очищенную воду и активный ил. Очищенная вода из вторичного отстойника поступает на блок доочистки.
Доочистка воды осуществляется путем фильтрования через специальный полимерный материал, образующий трехмерной поверхностью. После доочистки вода в самотечном режиме поступает в насосную станцию, откуда в напорном режиме насосом Grundfos SEG 40.15.2.50B подается на установки УФ-обеззараживания «Блеск-500».
Кабель от насосов и поплавковых выключателей подключается к пульту управления насосами. Управление насосами осуществляется поплавковыми выключателями и термореле, расположенных в насосах.
Работа установок УФ - обеззараживания осуществляется от ПУ. После обеззараживания вода отводится на сброс через рассеивающий русловой выпуск в р .Свияга. Показатели качества очищенной воды позволяют сбрасывать очищенные сточные воды в водоемы рыбохозяйственного назначения.
Осадок, образующийся в первичных отстойниках блоков механической и биологической очистки I ступени системой эрлифтов перекачивается в колодец транспортирования осадка, а затем в колодец с погружным шламовым насосом. Избыточный активный ил, накапливающийся во вторичных отстойниках блоков биологической очистки II ступени поступает в зону стабилизации, а из нее системой эрлифтов в колодец с погружным шламовым насосом. Включение и выключение эрлифтов осуществляется кранами установленными на гребенках распределяющих подачу воздуха в емкости от компрессоров (HYDRIG RSS-50 – в работе, в резерве Becker DTLF 360). Компрессоры управляются с помощью ПУ. Из колодца ил с помощью насоса подается на шнековый обезвоживатель ES-051. Управление шламовым насосом UNILIFT KP 250 м осуществляется щитом управления обезвоживателя. В колодце установлен датчик уровня для защиты насоса от сухого хода (кабель заводится в щит управления обезвоживателя). Одновременно в обезвоживатель из расходной емкости с помощью насоса-дозатора SDP 220 подается раствор флокулянта. Насос-дозатор работает при включении обезвоживателя. Раствор флокулянта готовится в растворной емкости, оснащенной электрической мешалкой. Из обезвоживателя осадок с влажностью 80-82% поступает в мешки, складируется в герметично закрывающихся контейнерах и затем вывозится. Дренажные воды от обезвоживателя возвращаются в голову очистных сооружений.
Для снижения фосфатов до норм приема в водоемы рыбохозяйственного значения во вторичные отстойники блока биологической очистки II ступени насосом-дозатором NIPER1 350M подается раствор коагулянта. Насос-дозатор NIPER1 350M подключается к розетке, соединенной с ПУ насосами, установленными в емкости-усреднителе. При включении насосов подается питание на розетки и включается насос-дозатор. Раствор коагулянта готовится в емкости оснащенной мешалкой HYDRIG HG 220/960-0.37/s. Фосфаты, содержащиеся в сточных водах, в присутствии коагулянтов образуют нерастворенные соединения, которые задерживаются во вторичном отстойнике блока биологической очистки II ступени.
Осадок, оседающий в конусообразной части песколовок периодически откачивается и вывозится на специально отведенные места.
Циркуляция ила внутри блоков очистных сооружений осуществляется эрлифтами.
Подача воздуха в очистные сооружения осуществляется по воздуховодам с помощью компрессоров (HYDRIG RSS-50 – в работе, в резерве Becker DTLF 360).
Воздух из усреднителя, блоков механической и биологической очистки I ступени и блоков биологической очистки II ступени поступает в единый коллектор и с помощью вентилятора подается на установку комплекс физико-химической деструкции и нейтрализации газо-воздушных образований. Очищенный воздух поступает в атмосферу.
Для отвода очищенных стоков принят рассевающий выпуск 0 159х4 мм с русловым расположением рассеивающей части. Выпуск очищенных сточных вод принят через трубчатые насадки 25 мм. Материал трубы выпуска и насадок - стальная труба 159х4, 0 32х4 по ГОСТ 10704-91. Протяженность выпуска 0,095 км.

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, %*
127 181,77	17,43	100,0%	19,28	110,6%

Анализ объемов принятых сточных вод за последние три года (тыс.м.куб.)

Год	**Принято Госкомитетом**	**Факт**
2018	***6 925,460***	***6 891,519***
2019	***6 925,460***	***6 829,382***
2020	***6 891,520***	***6 662,387***

БАЛАНС водоотведения тыс.куб.м				
Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т. ч:	6 891,519	7 418,127	6 662,387	93,2
Технологические нужды предприятия	-	755,740	-	-
Объем реализации сточных вод	6 891,519	6 662,387	6 662,387	103,4
Принято сточных вод, в том числе от:	6 891,519	6 662,387	6 662,387	103,4
Бюджетных организаций	345,920	292,885	292,885	118,1
Населения	4 724,381	4 674,188	4 674,188	101,1
Прочих потребителей	1 821,219	1 695,313	1 695,313	107,4

Объем принятых сточных вод принят по предложению организации по фактическим значениям 2020 года.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план 2020	факт 2020	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	32,15	28,97	90	*0,00*	*0,00*	***2,11***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	18 323,00	20 535,00	112	*2,66*	*3,08*	***-0,42***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36 673,00	35 212,00	96	*5,32*	*5,29*	***0,04***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 075,00	10 544,00	95	*1,61*	*1,58*	***0,02***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 073,00	3 564,17	332	*0,16*	*0,53*	***-0,38***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	9 216,00	7 990,00	87	*1,34*	*1,20*	***0,14***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	25 305,00	23 712,00	94	*3,67*	*3,56*	***0,11***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	7 524,00	7 795,06	104	*1,09*	*1,17*	***-0,08***
9	Прочие прямые расходы		6 350,00	6 440,00	101	*0,92*	*0,97*	***-0,05***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**115 571,15**	**115 821,20**				
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**109 264,67**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-6 556,53**				

За отчетный период получен убыток в сумме 6 556,53 тыс.руб., что связано с превышением фактических расходов к плановым по статьям: «Электроэнергия», «Амортизация основных средств», «Общеэксплуатационные расходы», по остальным статьям выявлено снижение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого отклонения.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2020-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	96 145,51	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	x	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Потери воды	%	0	0

Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,53	0,53

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022 год	**101 852,87**	102,9%
2023 год	104 867,72	103,0%
2024 год	107 971,80	103,0%

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022 год	**138,67**	50,2%
2023 год	138,67	100,0%
2024 год	138,67	100,0%

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме 138,67 тыс. руб. со снижением к прогнозу организации на 140,95 тыс. руб. в том числе:

Налоги и платежи, относимые на себестоимость в целом по организации приняты в сумме 283,00 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	На водоотведение тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	163,33	80,03	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Земельный налог	40,92	20,05	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Налог на имущество	78,75	38,59	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Итого	**283,00**	**138,67**		

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике общеэксплуатационные (административные) расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам.

Расходы на уплату налогов на водоотведение приняты в размере 49,00% в сумме 138,67 тыс.руб.

2. **Расходы на арендную плату** организацией не заявлены.

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме **3 564,17 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 2 335,06 тыс. руб. Амортизация принята на основании ведомости ОС за 2020 год.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации основных средств за 2020 год	*Папка регулятор*

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022 год	**19 576,40**	103,8%
2023 год	20 163,69	103,0%
2024 год	20 768,60	103,0%

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор электроснабжения объектов юридического лица от 01.01.2010 № 86626Э	*В электронном виде*

Организация работает по тарифу на электрическую энергию (НН, СН2, ВН). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».
Тариф на электрическую энергию (НН) принят по фактической цене за 2020 год с учетом индекса дефлятора, с учетом НДС.

Год долгосрочного периода регулирования	Объем принято сточных вод, тыс.куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022 год	6 662,387	0,53	4,72	19 576,40
2023 год	6 662,387	0,53	4,86	20 163,69
2024 год	6 662,387	0,53	5,00	20 768,60

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Недополученный доход организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена.

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

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере 5 556,38 тыс. руб.:

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств в сумме 14 444,85 тыс. руб. Данная сумма разделена Госкомитетом на 5 лет равными долями по 2 888,97 тыс. руб. (2020-2024 гг);

2) За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств в сумме 7749,35 тыс. руб. Данная сумма разделена Госкомитетом на 4 года равными долями по 1 937,33 тыс. руб. (2021-2024 гг), банковская комиссия в сумме 37,49 (ежегодно 2021-2024 гг.);

3) За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств в сумме 2 077,79 тыс. руб. (по следующим статьям «Материалы (химические реагенты)», «Расходы на оплату труда основного производственного персонала», «Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала», «Ремонт и ТО ОС», «Цеховые расходы»). Данная сумма разделена на 3 года (2022-2024 гг. по 692,59 тыс. руб.).

Показатель	2022	2023	2024
Необоснованный доход за **2018 год**	2 888,97	2 888,97	2 888,97
Необоснованный доход за **2019 год**	1 974,82	1 974,82	1 974,82
Необоснованный доход за **2020 год**	692,59	692,59	692,59
Итого	**5 556,38**	**5 556,38**	**5 556,38**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2024 годы

составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	**119 575,73**
2023	123 177,87
2024	126 886,86

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение 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				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,92	100,0	22,16	105,9
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,43	100,0	18,47	105,9
2023 год				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	22,16	100,0	22,21	100,2
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,47	100,0	18,51	100,0
2024 год				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	22,21	100,0	23,50	105,8
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,51	100,0	19,58	105,8

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «ЗВКС» и руководителю Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2024 гг.
2. Смета расходов.

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения на 2022-2024 гг.

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год корректировка		2024 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		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	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**6 891,519**	**6 662,387**	**96,7%**	**3 445,760**	**3 445,760**	**6 891,520**	**100,0%**	**6 662,387**	**3 331,194**	**3 331,194**	**6 662,387**	**96,7%**	**3 331,194**	**3 331,194**	**6 662,387**	**100,0%**	**3 331,194**	**3 331,194**	**6 662,387**	**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%**
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%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	6 891,519	6 662,387	**96,7%**	3 445,760	3 445,760	6 891,520	**100,0%**	6 662,387	3 331,194	3 331,194	6 662,387	**96,7%**	3 331,194	3 331,194	6 662,387	**100,0%**	3 331,194	3 331,194	6 662,387	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	4 724,381	4 674,188	**98,9%**	2 362,190	2 362,190	4 724,380	**100,0%**	4 674,188	2 337,094	2 337,094	4 674,188	**98,9%**	2 337,094	2 337,094	4 674,188	**100,0%**	2 337,094	2 337,094	4 674,188	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	345,920	292,886	**84,7%**	172,960	172,960	345,920	**100,0%**	292,886	146,443	146,443	292,886	**84,7%**	146,443	146,443	292,886	**100,0%**	146,443	146,443	292,886	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	1 821,219	1 695,313	**93,1%**	910,610	910,610	1 821,220	**100,0%**	1 695,313	847,657	847,657	1 695,313	**93,1%**	847,657	847,657	1 695,313	**100,0%**	847,657	847,657	1 695,313	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,79**	**0,76**	**96,7%**	**0,39**	0,39	**0,79**	**100,0%**	**0,79**	**0,39**	0,39	**0,79**	**100,0%**	**0,39**	0,39	**0,79**	**100,0%**	**0,39**	0,39	**0,79**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**115 904,30**	**115 827,49**	**99,9%**	**60 044,99**	**62 507,79**	**122 552,78**	**105,7%**	**127 181,77**	**60 840,90**	**64 291,22**	**125 132,11**	**102,1%**	**64 305,34**	**64 428,91**	**128 734,25**	**102,9%**	**64 438,58**	**68 004,66**	**132 443,24**	**102,9%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*108 050,17*	*108 032,43*	**100,0%**	*56 328,18*	*58 230,90*	*114 559,08*	**106,0%**	*118 964,08*	*56 787,24*	*60 237,56*	*117 024,81*	**102,2%**	*60 133,75*	*60 257,32*	*120 391,07*	**102,9%**	*60 228,39*	*63 628,83*	*123 857,22*	**102,9%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	32,15	28,97	**90,1%**	14,48	15,01	29,49	**91,7%**	30,33	15,23	15,23	30,45	**103,3%**	15,68	15,68	31,35	**103,0%**	15,82	16,46	32,28	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	18 323,71	20 535,89	**112,1%**	9 834,67	10 129,69	19 964,36	**109,0%**	21 768,05	9 788,20	9 788,20	19 576,40	**98,1%**	10 081,85	10 081,85	20 163,69	**103,0%**	10 230,84	10 537,76	20 768,60	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36 673,67	35 212,37	**96,0%**	18 474,45	19 139,53	37 613,98	**102,6%**	38 698,12	19 419,53	19 419,53	38 839,07	**103,3%**	19 994,35	19 994,35	39 988,70	**103,0%**	20 182,53	20 989,84	41 172,37	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	11 075,44	10 544,39	**95,2%**	5 579,28	5 780,14	11 359,42	**102,6%**	11 676,41	5 864,70	5 864,70	11 729,40	**103,3%**	6 038,29	6 038,29	12 076,59	**103,0%**	6 095,13	6 338,93	12 434,06	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 073,17	3 564,17	**332,1%**	1 835,92	1 835,92	3 671,84	**342,1%**	3 671,84	1 782,09	1 782,09	3 564,17	**97,1%**	1 782,09	1 782,09	3 564,17	**100,0%**	1 782,09	1 782,09	3 564,17	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	9 216,36	7 990,26	**86,7%**	4 642,76	4 809,90	9 452,66	**102,6%**	9 723,12	4 880,27	4 880,27	9 760,54	**103,3%**	5 024,72	5 024,72	10 049,45	**103,0%**	5 072,02	5 274,90	10 346,91	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	7 160,59	6 172,95	**86,2%**	3 607,16	3 737,03	7 344,19	**102,6%**	7 554,30	3 791,69	3 791,69	7 583,39	**103,3%**	3 903,93	3 903,93	7 807,86	**103,0%**	3 940,67	4 098,30	8 038,97	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	25 305,57	23 712,61	**93,7%**	12 747,74	13 206,66	25 954,40	**102,6%**	26 696,95	11 674,71	15 125,03	26 799,73	**103,3%**	13 734,71	13 858,29	27 593,00	**103,0%**	13 355,32	15 054,43	28 409,76	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6 350,11	6 443,77	**101,5%**	3 198,88	3 314,04	6 512,93	**102,6%**	6 699,26	3 362,53	3 362,53	6 725,05	**103,3%**	3 462,06	3 462,06	6 924,11	**103,0%**	3 494,64	3 634,43	7 129,07	**103,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	6 350,11	6 443,77	**101,5%**	3 198,88	3 314,04	6 512,93	**102,6%**	6 699,26	3 362,53	3 362,53	6 725,05	**103,3%**	3 462,06	3 462,06	6 924,11	**103,0%**	3 494,64	3 634,43	7 129,07	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 524,36	7 515,44	**99,9%**	3 578,60	4 138,68	7 717,28	**102,6%**	7 938,07	3 984,32	3 984,32	7 968,63	**103,3%**	4 102,25	4 102,25	8 204,50	**103,0%**	4 140,86	4 306,50	8 447,36	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*329,77*	*279,62*	**84,8%**	*138,21*	*138,21*	*276,42*	**83,8%**	*279,62*	*69,34*	*69,34*	*138,67*	**50,2%**	*69,34*	*69,34*	*138,67*	**100,0%**	*69,34*	*69,34*	*138,67*	**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	69,34	69,34	138,67	**0,0%**	69,34	69,34	138,67	**100,0%**	69,34	69,34	138,67	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	329,77	279,62	**84,8%**	138,21	138,21	276,42	**83,8%**	279,62	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	2 413,15	2 413,15	4 826,31	**0,0%**		2 778,19	2 778,19	5 556,38	**115,1%**	**2 778,19**	2 778,19	**5 556,38**	**100,0%**	**2 778,19**	2 778,19	**5 556,38**	**100,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	18,75	18,75	37,49	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**115 904,30**	**115 827,49**	**99,9%**	**57 613,10**	**60 075,90**	**117 689,00**	**101,5%**	**127 181,77**	**58 062,71**	**61 513,03**	**119 575,73**	**101,6%**	**61 527,15**	**61 650,72**	**123 177,87**	**103,0%**	**61 660,39**	**65 226,47**	**126 886,86**	**103,0%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**16,82**	**17,39**	**103,4%**	**16,72**	**17,43**	**17,08**	**101,5%**	**19,09**	**17,43**	**18,47**	**17,95**	**105,1%**	**18,47**	**18,51**	**18,49**	**103,0%**	**18,51**	**19,58**	**19,05**	**103,0%**

Смета расходов на 2022-2024 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
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.	**18 323,71**	**20 535,89**	**112,1%**	**19 964,36**	**97,2%**	**20 563,30**	**103,0%**	**19 576,40**	**98,1%**	**19 576,40**	**98,1%**	**20 163,69**	**103,0%**	**20 768,60**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**93 288,68**	**91 447,81**	**98,0%**	**93 776,55**	**102,5%**	**96 874,89**	**103,3%**	**96 731,51**	**103,2%**	**101 852,87**	**108,6%**	**104 867,72**	**103,0%**	**107 971,80**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		93 288,68	91 447,81	**98,0%**	93 776,55	**102,5%**	88 795,41	**94,7%**	96 731,51	**103,2%**	101 852,87	**108,6%**	104 867,72	**103,0%**	107 971,80	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		103,90%		104,30%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**79 286,82**	**78 500,78**	**99,0%**	**79 415,68**	**101,2%**	**83 801,25**	**105,5%**	**84 097,36**	**105,9%**	**84 123,70**	**105,9%**	**86 613,76**	**103,0%**	**89 177,53**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	3 966,96	2 910,13	73,4%	4 065,20	139,7%	4 181,50	102,9%	4 181,50	102,9%	4 197,60	103,3%	4 321,85	103,0%	4 449,78	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	32,15	28,97	90,1%	29,49	101,8%	30,33	102,8%	30,33	102,8%	30,45	103,3%	31,35	103,0%	32,28	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	3 934,82	2 881,15	73,2%	4 035,71	140,1%	4 151,17	102,9%	4 151,17	102,9%	4 167,15	103,3%	4 290,50	103,0%	4 417,50	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.	47 749,10	45 756,75	95,8%	48 973,57	107,0%	50 374,70	102,9%	50 374,70	102,9%	50 568,47	103,3%	52 065,29	103,0%	53 606,43	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	36 673,67	35 212,37	96,0%	37 614,14	106,8%	38 698,29	102,9%	38 698,29	102,9%	38 839,07	103,3%	39 988,70	103,0%	41 172,37	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	11 075,44	10 544,39	95,2%	11 359,42	107,7%	11 676,41	102,8%	11 676,41	102,8%	11 729,40	103,3%	12 076,59	103,0%	12 434,06	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	21 370,76	20 831,46	97,5%	21 918,70	105,2%	22 545,79	102,9%	22 709,02	103,6%	22 632,58	103,3%	23 302,51	103,0%	23 992,26	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 200,00	9 002,45	145,2%	4 458,23	49,5%	6 699,26	150,3%	6 832,13	153,2%	6 725,05	150,8%	6 924,11	103,0%	7 129,07	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	6 200,00	9 002,45	145,2%	4 458,23	49,5%	6 699,26	150,3%	6 832,13	153,2%	6 725,05	150,8%	6 924,11	103,0%	7 129,07	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**9 216,36**	**7 990,26**	**86,7%**	**9 452,67**	**118,3%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**9 760,54**	**103,3%**	**10 049,45**	**103,0%**	**10 346,91**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2 055,77	1 817,31	88,4%	2 108,48	116,0%	0,00	0,0%		0,0%	2 177,15	103,3%	2 241,59	103,0%	2 307,94	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	7 160,59	6 172,95	86,2%	7 344,19	119,0%	0,00	0,0%		0,0%	7 583,39	103,3%	7 807,86	103,0%	8 038,97	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**4 785,50**	**4 956,76**	**103,6%**	**4 908,20**	**99,0%**	**4 994,16**	**101,8%**	**12 634,15**	**257,4%**	**7 968,63**	**162,4%**	**8 204,50**	**103,0%**	**8 447,36**	**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.	4 733,88	4 924,71	104,0%	4 855,25	98,6%	4 994,16	102,9%	4 994,16	102,9%	5 013,39	103,3%	5 161,78	103,0%	5 314,57	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	3 635,85	3 801,15	104,5%	3 729,07	98,1%	3 835,76	102,9%	3 835,76	102,9%	3 850,53	103,3%	3 964,50	103,0%	4 081,85	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 098,03	1 123,56	102,3%	1 126,18	100,2%	1 158,40	102,9%	1 158,40	102,9%	1 162,86	103,3%	1 197,28	103,0%	1 232,72	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	51,62	32,06	62,1%	52,95	165,2%	0,00	0,0%	7 639,99	14430,0%	2 955,25	5581,7%	3 042,72	103,0%	3 132,79	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	51,62	32,06	62,1%	52,95	165,2%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	7 639,99	0,0%	2 955,25	0,0%	3 042,72	103,0%	3 132,79	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	1 073,17	3 564,17	332,1%	3 671,84	103,0%	3 671,84	100,0%	3 564,17	97,1%	3 564,17	97,1%	3 564,17	100,0%	3 564,17	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	1 073,17	3 564,17	332,1%	3 671,84	103,0%	3 671,84	100,0%	3 564,17	97,1%	3 564,17	97,1%	3 564,17	100,0%	3 564,17	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**329,77**	**279,62**	84,8%	**276,42**	98,9%	**0,00**	0,0%	**138,67**	50,2%	**138,67**	50,2%	**138,67**	100,0%	**138,67**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**329,77**	**279,62**	**84,8%**	**276,42**	**98,9%**	**0,00**	**0,0%**	**138,67**	**50,2%**	**138,67**	**50,2%**	**138,67**	**100,0%**	**138,67**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	38,59	0,0%	38,59	0,0%	38,59	100,0%	38,59	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	20,05	0,0%	20,05	0,0%	20,05	100,0%	20,05	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	80,03	0,0%	80,03	0,0%	80,03	100,0%	80,03	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	329,77	279,62	84,8%	276,42	98,9%		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%		0,0%		0,0%		0,0%	5 556,50	0,0%	5 556,50	100,0%	5 556,50	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**113 015,33**	**115 827,49**	**102,5%**	**117 689,17**	**101,6%**	**121 110,03**	**102,9%**	**120 010,75**	**102,0%**	**119 575,73**	**101,6%**	**123 177,87**	**103,0%**	**126 886,86**	**103,0%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Высокогорские коммунальные сети» для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/107-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года № 1733 (от 28.04.2021 № вх. 3738), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 05.04.2021 № ЛХ-26/2353/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 01.10.2021 № 552/2021 открыто тарифное дело № 26/107-2021.	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031/ 161601001
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды; сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ОАО «Алексеевскводоканал», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО «Куйбышевско-Затонинские коммунальные сети», АО «Тетюши водоканал», АО «Буинск-Водоканал», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ООО «БВКС», ООО Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские тепловые сети», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в	Высокогорское, Красносельское сельское поселение

которых планируется оказание регулируемой услуги	
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории Высокогорского, Красносельского и Дачного сельских поселений Высокогорского района Республики Татарстан
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района Республики Татарстан №1003 от 01.04.2015 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Высокогорского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406); 3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания); 4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»; 5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468; 6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.	
Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов	
В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоснабжению, входят:	

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	16
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	111,66
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	65,00
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
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения	Решение Совета Высокогорского муниципального района «Об утверждении плана мероприятий по заключению концессионных соглашений».	№ 329 от 13.11.2019		

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды производится на 16 водозаборных скважинах, насосами марки ЭЦВ (в количестве 23 шт.) от водозаборных сооружений по водопроводным сетям протяженностью 111,6 км. вода подается потребителям

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации АО «Высокогорские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
25851,69	**19,00**	*100*	**26,22**	*138,00*

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

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	973,89	***1051,90***
2019	920,80	***1043,00***
2020	1051,90	***1130,113***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	1206,26	1257,570	1309,474	104,1
потери воды	109,639	114,350	119,070	104,1
	9%	9,09%	9,09%	100,0
расход воды на хозяйственные	0	0	0	

нужды				
расход воды на технологические нужды	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	1096,387	1143,220	1190,404	104,1
собственные нужды	0	0	0	
бюджетным организациям	48,300	48,300	48,300	100,0
населению	1001,187	1050,00	1097,404	104,5
	91,3%	91,8%	92,2%	100,4
прочим потребителям	46,900	44,920	44,920	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4103 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 771,54	7 149,55	92%	*7,39*	*6,33*	***1,06***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 556,18	4 128,99	116%	*3,38*	*3,65*	***-0,27***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 145,09	1 256,43	110%	*1,09*	*1,11*	***-0,02***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	242,54	290,42	120%	*0,23*	*0,26*	***-0,03***
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	223,73	0,00	0%	*0,21*	*0,00*	***0,21***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	800,34	1 890,70	236%	*0,76*	*1,67*	***-0,91***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 406,76	1 014,14	72%	*1,34*	*0,90*	***0,44***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3 569,89	3 395,39	95%	*3,39*	*3,00*	***0,39***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 747,21	1 302,08	75%	*1,66*	*1,15*	***0,51***
10	**Итого расходов**	**тыс. руб.**	**20 463,28**	**20 427,70**	**100%**			
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		**262,00**				
12	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	**1 574,09**					
13	**Всего расходов**	**тыс. руб.**	**18 889,19**	**20 689,70**	**110%**			
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**18 889,19**	**20 302,47**	**107%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-387,23**				

Организация получила прибыль в размере 387,23 тыс. руб. в связи с экономией по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **18457,03 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 8827,14 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду для

АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4103 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,02 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 1337,45 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,60 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Счета-фактуры	*На электронном носителе*

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

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 6994,95 тыс.руб/

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	5 372,47
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	1 622,48

Численность основного производственного персонала принята в количестве 16 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	5,00	31,29	1 877,40
Водораздатчик	3,00	18,00	648,00
Контролер	5,00	26,08	1 564,50
Электромонтер	1,00	30,00	360,00
Водитель УАЗ	1,00	40,00	480,00
Экскаваторщик	1,00	36,88	360,53
Итого	**16,00**	**27,98**	**5 372,47**

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

Численность основного производственного персонала принята по штатному расписанию, заработная плата электромонтера, водителя УАЗа, водораздатчика принята по предложению организации, заработная плата слесаря-ремонтника канализационного оборудования контролера, экскаваторщика принята по штатному расписанию с индексацией

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1548,35 тыс.руб.

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Заработная плата цехового персонала	933,60	931,30	99,8
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	264,33	281,25	106,4
ГСМ	147,10	147,10	100,0
Амортизация ОС цехового назначения	360,90	185,69	51,5
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3,00	3,00	100,0
Договорные услуги	100,00	0	0,0
Итого	1 808,93	1 548,35	85,6
Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Мастер	1	34,42	413,03

Водитель	0,7	40,36	33,91
Водитель вакуумной машины	1	40,36	484,37
Итого	2,7		931,30

Численность цехового персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Ведомость амортизации ОС	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(ГСМ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(охрана труда)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам. Договорные услуги не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 1086,59 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Услуги ЕРЦ	495,59	495,59	100,0
2	Охрана труда	33,58	33,58	100,0
3	Содержание помещений	11,33	11,33	100,0
4	Услуги ООО "Югрей" (установка счетчиков)	13,60	13,60	100,0
5	Анализы	154,90	154,90	100,0
6	Затраты на а/транспорт	186,65	186,65	100,0
7	Установка прибора ПУ электроэнергии	47,42	47,42	100,0
8	Разработка норматив. документации	37,50	37,50	100,0
9	прочие	64,34	0,0	0,0
10	установка прибора ПУ на скважины	22,69	22,69	100,0
11	разработка геологоразведочных работ	0,0	83,33	0,0
	Итого	**1067,60**	**1086,59**	**101,8**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 прочие, услуги по сбору платежей с населения (ЕРЦ-Татэнергосбыт))	*На электронном носителе*
Счета фактуры (установка прибора ПУ электроэнергии)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, анализы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, спецодежда, спецобувь)	*На электронном носителе*
Счета-фактуры (охрана труда, услуги ООО «Югрей», Разработка норматив. документации)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, установка прибора учета электроэнергии с GSM модулем)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, установка приборов учета на скважены)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, ремонт транспортного средства (услуги))	*На электронном носителе*
*Счет-фактура (*разработка геологоразведочных работ)	*Вх. № 10311 от 19.11.2021(ЭДО)*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **2033,33 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	2033,33	2033,33	100,00

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (материалы для аварийного ремонта)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (прочие	*На электронном носителе*

материалы)	
Отчет по проводкам за 2020 год (аварийный ремонт)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (инвентарь)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (Текущий ремонт помещения)	*На электронном носителе*
Товарные накладные и счета-фактуры	*На электронном носителе*
Затраты учтены на основании представленных документов на уровне предложения организации	

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **3084,34 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	9 780,00	7 932,25	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 953,56	2 395,54	81,1
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	321,89	321,89	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	233,22	233,22	100,0
5	Транспортные расходы	173,76	173,76	100,0
6	Подготовка кадров	40,46	40,60	100,3
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	155,57	155,57	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	155,79	155,79	100,0
9	Сопровождение ПО	36,11	36,11	100,0
10	Услуги УКС	454,42	0	0,0
11	Услуги по ведению реестра учредителей	28,98	28,98	100,0
12	Нотариальные услуги	2,46	2,46	100,0
13	Аудиторские услуги	38,94	38,94	100,0
14	ИП Тазиева Л. (формирование отчетов)	143,50	143,50	100,0
15	Услуги по подбору персонала	24,94	24,94	100,0
16	Услуги БТИ	22,39	22,39	100,0
17	Содержание помещений, материалы, инвентарь	617,83	617,83	100,0
18	Изготовление копий, распечаток	1,11	1,11	100,0
19	Судебные и арбитражные расходы	0,37	0,37	100,0
20	Охрана труда, мед.осмотры	117,10	117,10	100,0
21	Вывоз ТБО	7,84	7,84	100,0
22	Хим.анализ промышленных выбросов	11,35	11,35	100,0
23	Природный газ	158,64	158,64	100,0
24	Прочие расходы	208,90	0	0,0
	Итого	**15 689,13**	**12 620,04**	**80,4**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Акты по сопровождению ПО	*На электронном носителе*
Акты по услуге БТИ	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (аудиторские услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги БТИ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ГАЗ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (интернет)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (канцтовары)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (медосмотры)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (нотариальные услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (обучение)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (содержание	*На электронном носителе*

оргтехники)	
Отчет по проводкам за 2020 г. (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (подбор персонала)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (почтовые расходы (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ремонт транспортного средства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (техническое обслуживание)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (подготовка кадров)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по подбору персонала)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (обучение)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (канцтовары)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (интернет)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (связь)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (заправка картриджей)	*На электронном носителе*
Товарная накладная на природный газ	*На электронном носителе*
Счета-фактура (ТБО)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Зам.генерального директора	1,00	64,83	777,99
Зам. ген. директора по техническим вопросам	1,00	48,62	583,50
Главный инженер	1,00	48,62	583,50
Главный бухгалтер	1,00	41,06	492,73
Ведущий экономист	1,00	41,06	492,73
Бухгалтер по заработной плате	1,00	21,61	259,33
Бухгалтер-кассир	1,00	25,93	311,20
Бухгалтер	1,00	23,77	285,26
Начальник отдела сбыта	1,00	29,17	350,10
Зам. начальника отдела сбыта	1,00	23,77	285,26
Инженер отдела сбыта	1,00	18,37	220,43
Инспектор отдела кадров	0,50	16,06	96,36
Секретарь	1,00	21,61	259,33
Главный энергетик	1,00	30,26	363,06
Зав.склад	1,00	25,93	311,20
Начальник отдела ПТО	1,00	29,17	350,10
Начальник юридического отдела	1,00	29,17	350,10
Юрист	1,00	24,85	298,23
Инженер ПТО	1,00	24,85	298,23
Диспетчер	4,00	16,06	770,88
Уборщица	1,00	16,06	192,72

Численность и заработная плата АУП принята на уровне утвержденного периода с индексацией, заработная плата инспектора отдела кадров, диспетчера, уборщицы доведены 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

Распределение административных расходов:

	Вид деятельности	2022 год	Сумма, тыс. руб.
1	водоснабжение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*24,44%*	*3084,34*
2	водоотведение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*15,11%*	*1906,89*
3	водоснабжение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,79%*	*99,70*
4	водоотведение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,50%*	*63,10*
5	питьевая вода для потребителей Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений	*5,65%*	*713,03*
6	техническая вода для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений	*6,82%*	*860,69*
7	водоотведение для потребителей Чернышевского сельского поселения	*0,55%*	*69,41*

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

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **473,87 тыс.руб**.

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09520 от 28.04.2018, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«вакуумная машина КО-505А», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 799,322 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности);

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09526 от 13.07.2021, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«экскаватор-погрузчик Hidromek HMK 102S ALPHA», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 1139,9 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности)

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09520 от 28.04.2018	*На электронном носителе*
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09626 от 13.07.2021	*На электронном носителе*

V. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2022 год приняты в сумме **195,77 тыс.руб**.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации	*На электронном носителе*

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации

VI. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u> на 2022 год приняты в сумме **296,65 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 62,07 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*135,10*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*На электронном носителе*
Земельный налог	*47,08*	*Налоговая декларация по*	*На электронном*

		земельному налогу	*носителе*
Налог на имущество	*71,78*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 24,44%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 62,07 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 234,58 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	**Сумма, тыс.руб.**	**Подтверждающие документы**	**Указание страницы тарифного дела**
Водный налог	*234,58*	*Налоговая декларация по водному налогу*	*На электронном носителе*

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 **166,10 тыс. руб.**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Постановления об окончании и возвращении ИД взыскателю и судебный приказ и акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю	Вх. № 10310 от 19.11.2021

X. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **1512,23 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 1512,23 тыс. руб. (на цеховые расходы, общеэксплуатационные расходы, прочие прямые расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **23194,85 тыс.руб.**

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

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м**			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	22,80	100,0	23,96	105,1
Иные потребители (без учета НДС)	19,00	100,0	19,97	105,1

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

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Высокогорские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на	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**	**1 051,895**	**1 130,113**	**107,4%**	**548,194**	**548,194**	**1 096,387**	**97,0%**	**1 143,220**	**595,202**	**595,202**	**1 190,404**	**108,6%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	1 051,895	1 130,113	**107,4%**	548,194	548,194	1 096,387	**97,0%**	**1 143,220**	595,202	595,202	1 190,404	**108,6%**
2.3.1	Население	тыс. м3	872,422	1 043,229	**119,6%**	500,594	500,594	1 001,187	**96,0%**	1 050,000	548,592	548,592	1 097,184	**109,6%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	47,507	42,288	**89,0%**	24,150	24,150	48,300	**114,2%**	48,300	24,150	24,150	48,300	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	131,967	44,595	**33,8%**	23,450	23,450	46,900	**105,2%**	44,920	22,460	22,460	44,920	**95,8%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,12**	**0,13**	**107,4%**	0,07	0,07	**0,13**	**100,8%**	0,13	**0,07**	**0,07**	**0,14**	**104,5%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**20 463,28**	**20 427,70**	**99,8%**	**10 431,69**	**10 826,14**	**21 257,83**	**104,1%**	**25 851,69**	**12 064,95**	**12 642,13**	**24 707,08**	**116,2%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**20 463,28**	**20 427,70**	**99,8%**	**10 431,69**	**10 826,14**	**20 982,53**	**102,7%**	**25 851,69**	**12 066,90**	**12 640,18**	**24 707,08**	**117,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	16 893,39	17 032,30	**100,8%**	8 896,91	9 173,24	18 070,15	**106,1%**	21 710,55	10 452,44	10 873,66	21 326,10	**118,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 771,54	7 149,55	**92,0%**	3 832,53	3 947,51	7 780,04	**108,8%**	9 276,15	4 331,28	4 495,87	8 827,14	**113,5%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 556,18	4 128,99	**116,1%**	1 838,64	1 904,83	3 743,46	**90,7%**	5 472,00	2 629,69	2 742,77	5 372,47	**143,5%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 145,09	1 256,43	**109,7%**	555,27	575,26	1 130,53	**90,0%**	1 652,54	794,17	828,32	1 622,48	**143,5%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	242,54	290,42	**119,7%**	133,74	133,74	267,47	**92,1%**	195,77	97,88	97,88	195,77	**73,2%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	223,73	0,00	**0,0%**	97,66	97,66	195,32	**0,0%**	204,23	236,94	236,94	473,87	**242,6%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	800,34	1 890,70	**236,2%**	688,98	711,02	1 400,00	**74,0%**	2 033,33	992,84	1 040,49	2 033,33	**145,2%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 406,76	1 014,14	**72,1%**	774,12	798,90	1 573,02	**155,1%**	1 808,93	756,03	792,32	1 548,35	**98,4%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 747,21	1 302,08	**74,5%**	975,98	1 004,33	1 980,31	**152,1%**	1 067,60	613,61	639,08	1 252,69	**63,3%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		211,52	0,00	**0,0%**	90,33	90,33	180,65	**0,0%**	0,00	83,05	83,05	166,10	**91,9%**
7.1.11.2	Прочие расходы		1 535,69	1 302,08	**84,8%**	885,66	914,00	1 799,66	**138,2%**	1 067,60	530,56	556,03	1 086,59	**60,4%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 131,81	3 349,70	**107,0%**	1 397,13	1 515,25	2 912,38	**86,9%**	3 834,42	1 466,14	1 618,20	3 084,34	**105,9%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	438,08	45,69	**10,4%**	137,65	137,65	275,30	**602,5%**	306,72	148,32	148,32	296,65	**107,8%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	45,69	**0,0%**	28,88	28,88	57,76	**126,4%**	72,14	31,03	31,03	62,07	**107,5%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	438,08	0,00	**0,0%**	108,77	108,77	217,54	**0,0%**	234,58	117,29	117,29	234,58	**107,8%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	1 574,09	0,00	**0,0%**	**410,71**	**407,85**	818,55	**0,0%**	0,00	756,12	756,12	1 512,23	**184,7%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	262,00	**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.**	**18 889,19**	**20 302,47**	**107,5%**	**10 020,98**	**10 418,29**	**20 439,28**	**100,7%**	**25 851,69**	**11 308,84**	**11 886,02**	**23 194,85**	**113,5%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**17,96**	**17,96**	**100,0%**	**18,28**	**19,00**	**18,64**	**103,8%**	**22,61**	**19,00**	**19,97**	**19,48**	**104,5%**
							103,96					105,08%		

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущем у 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**	**16 439,22**	**15 795,32**	96,1%	**8 124,51**	**8 385,23**	**16 509,74**	104,5%	**19 277,22**	116,8%	**18 457,03**	111,8%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	2 753,89	2 385,52	86,6%	1 335,08	1 057,62	2 392,69	100,3%	147,10	6,1%	147,10	6,1%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	194,24	139,31	71,7%		110,00	110,00	79,0%	147,10	133,7%	147,10	133,7%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	2 559,65	2 246,21	87,8%	1 335,08	947,62	2 282,69	101,6%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	7 771,54	7 149,55	92,0%	3 832,53	3 947,51	7 780,04	108,8%	9 276,15	119,2%	8 827,14	113,5%
1.2.1	Электроэнергия	7 771,54	7 149,55	92,0%	3 832,53	3 947,51	7 780,04	108,8%	9 276,15	119,2%	8 827,14	113,5%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	4 701,27	5 385,42	114,6%	2 393,91	2 480,09	4 873,99	90,5%	7 124,54	146,2%	6994,95	143,5%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 556,18	4 128,99	116,1%	1 838,64	1 904,83	3 743,46	90,7%	5 472,00	146,2%	5 372,47	143,5%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 145,09	1 256,43	109,7%	555,27	575,26	1 130,53	90,0%	1 652,54	146,2%	1 622,48	143,5%
1.6	Общехозяйственные расходы	1 212,52	874,83	72,1%	563,00	900,02	1 463,02	167,2%	1 661,83	113,6%	1 401,25	95,8%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	1 067,60	0,0%	1086,59	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**800,34**	**1 890,70**	236,2%	**688,98**	**711,02**	**1 400,00**	74,0%	**2 033,33**	145,2%	**2033,33**	145,2%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	800,34	1 890,70	236,2%	688,98	711,02	1 400,00	74,0%	2 033,33	145,2%	2 033,33	145,2%
3	**Административные расходы**	**2 107,85**	**2 667,57**	126,6%	**1 186,80**	**1 242,55**	**2 429,35**	91,1%	**3 834,42**	157,8%	**3084,34**	127,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	33,22	39,02	117,5%	15,00	16,77	31,77	81,4%	38,02	119,7%	38,02	119,7%
3.1.1	Услуги связи и интернет	33,22	39,02	117,5%	15,00	16,77	31,77	81,4%	38,02	119,7%	38,02	119,7%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 074,64	2 628,55	126,7%	1 171,80	1 225,78	2 397,58	91,2%	3 112,08	129,8%	2524,11	105,3%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 569,32	2 045,00	130,3%	900,00	941,46	1 841,46	90,0%	2 390,23	129,8%	1 938,64	105,3%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	505,32	583,55	115,5%	271,80	284,32	556,12	95,3%	721,85	129,8%	585,47	105,3%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	9,89	0,0%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	684,32	0,0%	512,32	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	261,36	65,04	24,9%		52,49	52,49	80,7%	78,67	149,9%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**211,52**	**0,00**	0,0%	**100,00**	80,65	**180,65**	0,0%	**0,00**	0,0%	**166,10**	91,9%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	211,52	0,00	0,0%	100,00	80,65	180,65	0,0%	0,00	0,0%	166,10	91,9%
5	**Амортизация**	**242,54**	**290,42**	119,7%	**133,74**	**133,74**	**267,47**	92,1%	**195,77**	73,2%	**195,77**	73,2%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	242,54	290,42	119,7%	133,74	133,74	267,47	92,1%	195,77	73,2%	195,77	73,2%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**223,73**	**0,00**	0,0%	97,66	97,66	**195,32**	0,0%	**204,23**	104,6%	**473,87**	242,6%
6.3	Лизинговые платежи			0,0%			0,00	0,0%	204,23	0,0%	473,87	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**438,08**	**45,69**	10,4%	**100,00**	**175,29**	**275,29**	602,5%	**306,72**	111,4%	**296,65**	107,8%
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%		19,92	19,92	0,0%	17,54	88,1%	17,54	88,1%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	10,07	0,0%	0,00	0,0%
7.6	Земельный налог	0,00	11,81	0,0%		11,39	11,39	96,5%	11,51	101,0%	11,51	101,0%
7.7	Транспортный налог	0,00	33,88	0,0%		26,44	26,44	78,0%	33,02	124,9%	33,02	124,9%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	438,08	0,00	0,0%	100,00	117,53	217,53	0,0%	234,58	107,8%	234,58	107,8%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**387,23**	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**	**1 574,09**	**0,00**	0,0%	410,71	407,85	818,55	0,0%	**0,00**	0,0%	1 512,23	184,7%
12	**Итого НВВ**	**18 889,19**	**20 302,47**	107,5%	**10 020,98**	**10 418,28**	**20 439,27**	100,7%	**25 851,69**	126,5%	**23 194,85**	113,5%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Высокогорские коммунальные сети» для потребителей Дачного сельского поселения Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/112-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года № 1735 (от 28.04.2021 № вх. 3741), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 05.04.2021 № ЛХ-26/2353/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 01.10.2021 № 552/2021 открыто тарифное дело № 26/112-2021.	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031/ 161601001
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды; сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ОАО «Алексеевскводоканал», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО «Куйбышевско-Затонинские коммунальные сети», АО «Тетюши водоканал», АО «Буинск-Водоканал», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ООО «БВКС», ООО Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские тепловые сети», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в	Дачное сельское поселение

которых планируется оказание регулируемой услуги	
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории Высокогорского, Красносельского и Дачного сельских поселений Высокогорского района Республики Татарстан
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района Республики Татарстан №1003 от 01.04.2015 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Высокогорского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	1
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	4,80
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	3,00
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
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения	Решение Совета Высокогорского муниципального района «Об утверждении плана мероприятий по заключению концессионных соглашений».	№ 329 от 13.11.2019		

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды производится на 1 скважине, насосом марки ЭЦВ (в количестве 2 шт.) далее вода подается на распределительные водопроводные сети. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 4,8 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 АО «Высокогорские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
1058,09	**25,72**	*100*	**52,40**	*204,0*

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

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	25,500	***24,771***
2019	24,015	***24,295***
2020	25,358	***26,967***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	26,530	29,800	31,657	106,2
потери воды	1,817	2,710	2,168	80,0

	6,8%	9,1%	6,8%	
расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	
расход воды на технологические нужды	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	24,713	27,090	29,489	108,8
собственные нужды	0	0	0	
бюджетным организациям	0,527	0,525	0,525	100,0
населению	24,169	26,550	28,949	109,0
	97,8%	98,0%	98,2%	
прочим потребителям	0,017	0,015	0,015	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4121 от 01.078.2021, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	265,66	297,72	112%	*10,48*	*11,04*	***-0,56***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	144,00	90,15	63%	*5,68*	*3,34*	***2,34***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	43,49	27,39	63%	*1,72*	*1,02*	***0,70***
4	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	7,12	0,00	0%	*0,28*	*0,00*	***0,28***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3,32	33,15	998%	*0,13*	*1,23*	***-1,10***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	5,03	33,14	659%	*0,20*	*1,23*	***-1,03***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	104,28	110,67	106%	*4,11*	*4,10*	***0,01***
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	50,60	36,87	73%	*2,00*	*1,37*	***0,63***
9	**Итого расходов**	**тыс. руб.**	**596,39**	**861,16**	**144%**			
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		**8,51**				
11	**Всего расходов**	**тыс. руб.**	**623,50**	**637,60**	**102%**			
12	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**623,50**	**663,00**	**106%**			
13	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**25,40**				

Организация получила прибыль в размере 25,40 тыс. руб. в связи с экономией по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **685,37 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 352,67 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4121 от 01.078.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 2,06 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии

на 2022 год принят в размере 65,31 тыс.кВт.ч.
Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (СН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 5,40 руб./кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*На электронном носителе*

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

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 281,23 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	216,00
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	65,23

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Водораздатчик	1	18,00	216,00
Итого	1		216,00

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

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по предложению организации

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 22,24 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	9,60	9,69	100,9
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2,90	2,93	101,0
ГСМ	4,68	4,68	100,0
Амортизация ОС цехового назначения	11,80	4,85	41,1
Охрана труда	0,10	0,10	100,0
Договорные услуги	5,00	0	0,0
Итого	**34,08**	**22,24**	**65,3**

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,02	40,36	9,69
Итого	0,02		9,69

Численность цехового персонала принята по предложению организации, заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Ведомость амортизации	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (ГСМ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (охрана труда)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам. Договорные услуги не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 29,23 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	услуги ЕРЦ	16,19	16,19	100,0
2	установка ПУ электроэнергии	0,44	0,44	100,0
3	услуги ООО «Югрей»	9,60	9,60	100,0
4	анализы	3,00	3,00	100,0
	Итого	**29,23**	**29,23**	**100,0**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 прочие, услуги по сбору платежей с населения (ЕРЦ-Татэнергосбыт))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 анализы)	*На электронном носителе*
Счета-фактуры (услуги ООО «Югрей», установка ПУ электроэнергии)	*На электронном носителе*

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

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **35,82 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	58,41	35,82	100,00

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (материалы для аварийного ремонта)	*На электронном носителе*
Товарные накладные и счета-фактуры	*На электронном носителе*

Затраты учтены на основании представленных документов

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **99,70 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	9 780,00	7 932,25	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 953,56	2 395,54	81,1
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	321,89	321,89	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	233,22	233,22	100,0
5	Транспортные расходы	173,76	173,76	100,0
6	Подготовка кадров	40,46	40,60	100,3
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	155,57	155,57	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	155,79	155,79	100,0
9	Сопровождение ПО	36,11	36,11	100,0
10	Услуги УКС	454,42	0	0,0
11	Услуги по ведению реестра учредителей	28,98	28,98	100,0
12	Нотариальные услуги	2,46	2,46	100,0
13	Аудиторские услуги	38,94	38,94	100,0
14	ИП Тазиева Л. (формирование отчетов)	143,50	143,50	100,0
15	Услуги по подбору персонала	24,94	24,94	100,0
16	Услуги БТИ	22,39	22,39	100,0
17	Содержание помещений, материалы, инвентарь	617,83	617,83	100,0
18	Изготовление копий, распечаток	1,11	1,11	100,0
19	Судебные и арбитражные расходы	0,37	0,37	100,0
20	Охрана труда, мед.осмотры	117,10	117,10	100,0
21	Вывоз ТБО	7,84	7,84	100,0
22	Хим.анализ промышленных выбросов	11,35	11,35	100,0
23	Природный газ	158,64	158,64	100,0
24	Прочие расходы	208,90	0	0,0
	Итого	**15 689,13**	**12 620,04**	**80,4**

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

Акты по сопровождению ПО	*На электронном носителе*
Акты по услуге БТИ	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (аудиторские услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги БТИ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ГАЗ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (интернет)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (канцтовары)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (медосмотры)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (нотариальные услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (обучение)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (содержание оргтехники)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (подбор персонала)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (почтовые расходы (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ремонт транспортного средства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (техническое обслуживание)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (подготовка кадров)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по подбору персонала)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (обучение)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (канцтовары)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (интернет)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (связь)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (заправка картриджей)	*На электронном носителе*
Товарная накладная на природный газ	*На электронном носителе*
Счета-фактура (ТБО)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Зам.генерального директора	1,00	64,83	777,99
Зам. ген. директора по техническим вопросам	1,00	48,62	583,50
Главный инженер	1,00	48,62	583,50
Главный бухгалтер	1,00	41,06	492,73
Ведущий экономист	1,00	41,06	492,73
Бухгалтер по заработной плате	1,00	21,61	259,33
Бухгалтер-кассир	1,00	25,93	311,20
Бухгалтер	1,00	23,77	285,26
Начальник отдела сбыта	1,00	29,17	350,10
Зам. начальника отдела сбыта	1,00	23,77	285,26

Инженер отдела сбыта	1,00	18,37	220,43
Инспектор отдела кадров	0,50	16,06	96,36
Секретарь	1,00	21,61	259,33
Главный энергетик	1,00	30,26	363,06
Зав.склад	1,00	25,93	311,20
Начальник отдела ПТО	1,00	29,17	350,10
Начальник юридического отдела	1,00	29,17	350,10
Юрист	1,00	24,85	298,23
Инженер ПТО	1,00	24,85	298,23
Диспетчер	4,00	16,06	770,88
Уборщица	1,00	16,06	192,72

Численность и заработная плата АУП принята на уровне утвержденного периода с индексацией, заработная плата инспектора отдела кадров, диспетчера, уборщицы доведены 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

Распределение административных расходов:

	Вид деятельности	2022 год	Сумма, тыс. руб.
1	водоснабжение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*24,44%*	*3084,34*
2	водоотведение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*15,11%*	*1906,89*
3	водоснабжение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,79%*	*99,70*
4	водоотведение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,50%*	*63,10*
5	питьевая вода для потребителей Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений	*5,65%*	*713,03*
6	техническая вода для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений	*6,82%*	*860,69*
7	водоотведение для потребителей Чернышевского сельского поселения	*0,55%*	*69,41*

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

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **15,30 тыс.руб**.

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09520 от 28.04.2018, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«вакуумная машина КО-505А», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 799,322 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности);
- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09526 от 13.07.2021, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«экскаватор-погрузчик Hidromek HMK 102S ALPHA», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 1139,9 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности)

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09520 от 28.04.2018	*На электронном носителе*
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09626 от 13.07.2021	*На электронном носителе*

V. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u> на 2022 год приняты в сумме **9,65 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 2,01 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*135,10*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*На электронном носителе*
Земельный налог	*47,08*	*Налоговая декларация по земельному налогу*	*На электронном носителе*
Налог на имущество	*71,78*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 0,79%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 2,01 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 7,65 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*7,64*	*Налоговая декларация по водному налогу*	*На электронном носителе*

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

VIII. Сбытовые расходы гарантирующей организации по возмещению расходов по сомнительным долгам приняты в размере **31,71 тыс. руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Постановления об окончании и возвращении ИД взыскателю и судебный приказ и акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю	Вх. № 10313 от 19.11.2021 (ЭДО)

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **99,02 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 99,02 тыс. руб. (расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, общеэксплуатационные расходы, прочие прямые расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **778,52 тыс.руб.**

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

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	30,86	100,0	32,50	105,3
Иные потребители (без учета НДС)	25,72	100,0	27,08	105,3

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

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Высокогорские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ

организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да					да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**25,358**	**26,967**	**106,3%**	**12,357**	**12,357**	**24,713**	**91,6%**	**27,090**	**14,745**	**14,745**	**29,489**	**119,3%**
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	25,358	26,967	**106,3%**	12,357	12,357	24,713	**91,6%**	**27,090**	14,745	14,745	29,489	**119,3%**
2.3.1	Население	тыс. м3	24,814	26,544	**107,0%**	12,085	12,085	24,169	**91,1%**	26,550	14,475	14,475	28,949	**119,8%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,527	0,417	**79,1%**	0,264	0,264	0,527	**126,3%**	0,525	0,263	0,263	0,525	**99,6%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,017	0,006	**35,3%**	0,009	0,009	0,017	**283,3%**	0,015	0,008	0,008	0,015	**88,2%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**106,3%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**623,50**	**629,09**	**100,9%**	**347,48**	**355,61**	**703,08**	**111,8%**	**1 058,09**	**428,74**	**448,81**	**877,54**	**124,8%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**623,50**	**629,09**	**100,9%**	**347,48**	**355,61**	**696,44**	**110,7%**	**1 058,09**	**429,11**	**448,43**	**877,54**	**126,0%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	519,22	510,78	**98,4%**	296,40	305,91	602,30	**117,9%**	924,18	376,83	391,37	768,20	**127,5%**
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.	265,66	297,72	**112,1%**	122,11	125,78	247,89	**83,3%**	514,61	173,05	179,62	352,67	**142,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	144,00	90,15	**62,6%**	85,49	88,56	174,05	**193,1%**	216,00	105,73	110,27	216,00	**124,1%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	43,49	27,39	**63,0%**	25,82	26,75	52,56	**191,9%**	65,23	31,93	33,30	65,23	**124,1%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	7,12	0,00	**0,0%**	3,15	3,15	6,30	**0,0%**	6,63	7,65	7,65	15,30	**242,9%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	3,32	33,15	**998,5%**	29,53	30,47	60,00	**181,0%**	58,41	17,49	18,33	35,82	**59,7%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	5,03	33,14	**658,7%**	4,14	4,27	8,41	**25,4%**	34,08	10,86	11,38	22,24	**264,4%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	50,60	29,23	**57,8%**	26,16	26,93	53,09	**181,7%**	29,23	30,12	30,81	60,93	**114,8%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**	2,27	2,27	4,53	**0,0%**	0,00	15,85	15,85	31,71	**700,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы		50,60	29,23	**57,8%**	23,90	24,66	48,56	**166,2%**	29,23	14,27	14,95	29,23	**60,2%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	99,58	109,18	**109,6%**	47,76	46,38	94,14	**86,2%**	123,94	47,46	52,24	99,70	**105,9%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	4,70	9,13	**194,2%**	3,32	3,32	6,64	**72,7%**	9,97	4,82	4,82	9,65	**145,3%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	1,49	**0,0%**	0,93	0,93	1,86	**124,9%**	2,33	1,00	1,00	2,01	**107,9%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	4,70	7,64	**162,6%**	2,39	2,39	4,78	**62,6%**	7,64	3,82	3,82	7,64	**159,8%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**25,40**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации		0,00	25,40	**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%**	**37,79**	**37,79**	75,58	**0,0%**	0,00	49,51	49,51	99,02	**131,0%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	8,51	**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.**	**623,50**	**663,00**	**106,3%**	**309,69**	**317,82**	**627,50**	**94,6%**	**1 058,09**	**379,23**	**399,30**	**778,52**	**124,1%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,59**	**24,59**	**100,0%**	**25,06**	**25,72**	**25,39**	**103,3%**	**39,06**	**25,72**	**27,08**	**26,40**	**104,0%**
											100,00%	105,29%		

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да			
1	**Производственные расходы**	**541,34**	**508,37**	93,9%	**281,78**	**265,30**	**547,08**	107,6%	**859,14**	157,0%	**685,37**	125,3%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	87,32	64,50	73,9%	48,36	19,37	67,73	105,0%	4,68	6,9%	4,68	6,9%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	4,16	4,53	108,9%		3,56	3,56	78,6%	4,68	131,3%	4,68	131,3%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	83,16	59,97	72,1%	48,36	15,81	64,17	107,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	265,66	297,72	112,1%	122,11	125,78	247,89	83,3%	514,61	207,6%	352,67	142,3%
1.2.1	Электроэнергия	265,66	297,72	112,1%	122,11	125,78	247,89	83,3%	514,61	207,6%	352,67	142,3%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	187,49	117,54	62,7%	111,31	115,31	226,61	192,8%	281,23	124,1%	281,23	124,1%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	144,00	90,15	62,6%	85,49	88,56	174,05	193,1%	216,00	124,1%	216,00	124,1%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	43,49	27,39	63,0%	25,82	26,75	52,56	191,9%	65,23	124,1%	65,23	124,1%
1.6	Общехозяйственные расходы	0,87	28,61	3288,7%		4,85	4,85	17,0%	29,40	606,2%	17,56	362,1%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	29,23	0,0%	29,23	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**3,32**	**33,15**	998,5%	**30,00**	**30,00**	**60,00**	181,0%	**58,41**	97,4%	**35,82**	59,7%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	3,32	33,15	998,5%	30,00	30,00	60,00	181,0%	58,41	97,4%	35,82	59,7%
3	**Административные расходы**	**67,02**	**86,95**	129,7%	**32,55**	**45,98**	**78,53**	90,3%	**123,94**	157,8%	**99,70**	127,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,06	1,27	120,4%	0,00	1,03	1,03	80,8%	1,23	119,7%	1,23	119,7%
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,06	1,27	120,4%		1,03	1,03	80,8%	1,23	119,7%	1,23	119,7%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	65,97	85,68	129,9%	32,55	44,95	77,50	90,5%	100,60	129,8%	81,59	105,3%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	49,90	66,66	133,6%	25,00	34,52	59,52	89,3%	77,26	129,8%	62,66	105,3%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	16,07	19,02	118,4%	7,55	10,43	17,98	94,5%	23,33	129,8%	18,92	105,3%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	0,32	0,0%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	22,12	0,0%	16,56	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	8,31	2,12	25,5%		1,70	1,70	80,0%		0,0%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**0,00**	**0,00**	0,0%		4,53	**4,53**	0,0%	**0,00**	0,0%	**31,71**	700,0%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,0%		4,53	4,53	0,0%	0,00	0,0%	31,71	700,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**7,12**	**0,00**	0,0%	3,15	3,15	**6,30**	0,0%	**6,63**	105,2%	**15,30**	242,9%
6.1	Аренда имущества			0,0%			0,00	0,0%	6,63	0,0%	15,30	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**4,70**	**9,13**	194,2%	**0,00**	**6,65**	**6,65**	72,8%	**9,97**	150,0%	**9,65**	145,1%
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%		0,64	0,64	0,0%	0,57	88,1%	0,57	88,1%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,33	0,0%	0,00	0,0%
7.6	Земельный налог	0,00	0,38	0,0%		0,37	0,37	95,7%	0,37	101,0%	0,37	101,0%
7.7	Транспортный налог	0,00	1,10	0,0%		0,85	0,85	77,4%	1,07	124,9%	1,07	124,9%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	4,70	7,64	162,6%		4,78	4,78	62,6%	7,64	159,8%	7,64	159,8%
9	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	**0,00**	**25,40**	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%	37,78	37,75	75,56	0,0%	**0,00**	0,0%	99,02	131,0%
12	**Итого НВВ**	**623,50**	**663,00**	106,3%	**309,70**	**317,86**	**627,52**	94,6%	**1 058,09**	168,6%	**778,52**	124,1%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Высокогорские коммунальные сети» для потребителей Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/110-2021
на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года № 1736 (от 28.04.2021 № вх. 3743), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 05.04.2021 № ЛХ-26/2353/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 01.10.2021 № 552/2021 открыто тарифное дело № 26/110-2021.	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031/ 161601001
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды; сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ОАО «Алексеевскводоканал», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО «Куйбышевско-Затонинские коммунальные сети», АО «Тетюши водоканал», АО «Буинск-Водоканал», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ООО «БВКС», ООО Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские тепловые сети», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»

Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Алан-Бексерское, Березкинское, Большебитаманское, Большековалинское, Казакларское, Село-Алатское, Суксинское, Чернышевское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории Дубъязского, Чернышевского, Село-Алатского, Усадского, Березкинского, Айбашского, Бексерского, Большебитаманского, Семиозерского, Большековалинского, Скусинского сельских поселений Республики Татарстан
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района Республики Татарстан №1003 от 01.04.2015 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Высокогорского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

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

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

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

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

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

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

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения

и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	29
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	55,7
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	27,0
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
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения	Решение Совета Высокогорского муниципального района «Об утверждении плана мероприятий по заключению концессионных соглашений».	№ 329 от 13.11.2019		

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды производится на 29 водозаборных скважинах, насосами марки ЭЦВ (в количестве 27 шт.) Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 55,70 км.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации АО «Высокогорские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
7038,58	**28,53**	*100*	**56,40**	*197,7*

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

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	183,70	***147,57***
2019	118,40	***158,15***
2020	147,57	***165,90***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)

Поднято воды	173,960	182,325	182,320	100,0
потери воды	15,810	16,575	16,570	100,0
	9,09%	9,09%	9,09%	
расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	
расход воды на технологические нужды	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	158,150	165,750	165,750	100,0
собственные нужды	0	0	0	
бюджетным организациям	6,550	6,550	6,550	100,0
населению	149,750	157,350	157,350	100,0
	94,7%	94,9	94,9	
прочим потребителям	1,850	1,850	1,850	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4118 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 182,06	2 144,40	181%	*8,01*	*12,93*	***-4,91***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	973,98	766,23	79%	*6,60*	*4,62*	***1,98***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	313,62	232,02	74%	*2,13*	*1,40*	***0,73***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	38,33	38,33	100%	*0,26*	*0,23*	***0,03***
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	69,84	0,00	0%	*0,47*	*0,00*	***0,47***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	300,15	1 343,91	448%	*2,03*	*8,10*	***-6,07***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	104,41	231,48	222%	*0,71*	*1,40*	***-0,69***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 023,99	750,13	73%	*6,94*	*4,52*	***2,42***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	189,89	542,27	286%	*1,29*	*3,27*	***-1,98***
10	**Итого расходов**	**тыс. руб.**	**4 196,27**	**6 048,77**	**144%**			
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		**57,94**				
12	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	**209,14**					
13	**Всего расходов**	**тыс. руб.**	**3 987,13**	**6 106,71**				
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**3 987,13**	**4 490,29**				
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-1 616,42**				

Организация получила убыток в размере 1616,42 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **3700,27 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 1427,82 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды на 2022 год принят на уровне утвержденного периода и составил 1,20 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 218,78 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,65 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*На электронном носителе*

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

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1727,34 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	1326,68
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	400,66

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4,5 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь АВР	2,00	29,20	700,90
Обходчик	0,50	16,06	96,36
Электромонтер	0,50	21,69	130,17
Контролер	1,00	16,06	192,72
Мастер	0,50	34,42	206,51
Итого	**4,50**	**24,57**	**1326,68**

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

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора, заработная плата обходчика и контролера приняты в размере 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

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 144,77 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	57,60	58,12	100,9
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	17,40	17,55	100,9
ГСМ	34,58	34,58	100,0
Амортизация ОС цехового назначения	81,17	33,92	41,8
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,60	0,60	100,0
Договорные услуги	10,00	0	0,0
Итого	**201,35**	**144,77**	**71,9**

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,12	40,36	58,12
Итого	0,12		58,12

Численность цехового персонала принята по предложению организации, заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Ведомость амортизации ОС	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(ГСМ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(охрана труда)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам. Договорные услуги не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 400,34 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Услуги ЕРЦ	109,22	109,22	100,0
2	Охрана труда	85,47	85,47	100,0
3	Затраты на а/транспорт	163,81	92,11	56,2
4	Анализы	33,00	33,00	100,0
5	Прочие услуги	15,52	0,00	
6	Установка ПУ электроэнергии	37,87	37,87	100,0
7	Установка ПУ на скважины	37,81	37,81	100,0
8	Содержание помещений	4,86	4,86	100,0
	Итого	**487,56**	**400,34**	**82,1**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 прочие, услуги по сбору платежей с населения (ЕРЦ-Татэнергосбыт))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, спецодежда, спецобувь)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, установка ПУ на скважины)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, установка ПУ электроэнергии)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, содержание помещений)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, Ремонт транспортного средства (услуги))	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **1000,0 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт скважин, сетей, устранение аварийных ситуаций	1000,0	1000,0	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (материалы для аварийного ремонта)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (аварийный ремонт)	*На электронном носителе*
Счета-фактуры, товарные накладные	*На электронном носителе*

Затраты учтены на основании представленных документов на уровне предложения организации

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **713,03 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	9 780,00	7 932,25	81,1

2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 953,56	2 395,54	81,1
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	321,89	321,89	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	233,22	233,22	100,0
5	Транспортные расходы	173,76	173,76	100,0
6	Подготовка кадров	40,46	40,60	100,3
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	155,57	155,57	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	155,79	155,79	100,0
9	Сопровождение ПО	36,11	36,11	100,0
10	Услуги УКС	454,42	0	0,0
11	Услуги по ведению реестра учредителей	28,98	28,98	100,0
12	Нотариальные услуги	2,46	2,46	100,0
13	Аудиторские услуги	38,94	38,94	100,0
14	ИП Тазиева Л. (формирование отчетов)	143,50	143,50	100,0
15	Услуги по подбору персонала	24,94	24,94	100,0
16	Услуги БТИ	22,39	22,39	100,0
17	Содержание помещений, материалы, инвентарь	617,83	617,83	100,0
18	Изготовление копий, распечаток	1,11	1,11	100,0
19	Судебные и арбитражные расходы	0,37	0,37	100,0
20	Охрана труда, мед.осмотры	117,10	117,10	100,0
21	Вывоз ТБО	7,84	7,84	100,0
22	Хим.анализ промышленных выбросов	11,35	11,35	100,0
23	Природный газ	158,64	158,64	100,0
24	Прочие расходы	208,90	0	0,0
	Итого	**15 689,13**	**12 620,04**	**80,4**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Акты по сопровождению ПО	*На электронном носителе*
Акты по услуге БТИ	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (аудиторские услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги БТИ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ГАЗ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (интернет)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (канцтовары)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (медосмотры)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (нотариальные услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (обучение)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (содержание оргтехники)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (подбор персонала)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (почтовые расходы (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ремонт транспортного средства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (техническое обслуживание)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (изготовление копий,	*На электронном носителе*

распечаток)	
Акты об оказании услуг (подготовка кадров)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по подбору персонала)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (обучение)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (канцтовары)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (интернет)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (связь)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (заправка картриджей)	*На электронном носителе*
Товарная накладная на природный газ	*На электронном носителе*
Счета-фактура (ТБО)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Зам.генерального директора	1,00	64,83	777,99
Зам. ген. директора по техническим вопросам	1,00	48,62	583,50
Главный инженер	1,00	48,62	583,50
Главный бухгалтер	1,00	41,06	492,73
Ведущий экономист	1,00	41,06	492,73
Бухгалтер по заработной плате	1,00	21,61	259,33
Бухгалтер-кассир	1,00	25,93	311,20
Бухгалтер	1,00	23,77	285,26
Начальник отдела сбыта	1,00	29,17	350,10
Зам. начальника отдела сбыта	1,00	23,77	285,26
Инженер отдела сбыта	1,00	18,37	220,43
Инспектор отдела кадров	0,50	16,06	96,36
Секретарь	1,00	21,61	259,33
Главный энергетик	1,00	30,26	363,06
Зав.склад	1,00	25,93	311,20
Начальник отдела ПТО	1,00	29,17	350,10
Начальник юридического отдела	1,00	29,17	350,10
Юрист	1,00	24,85	298,23
Инженер ПТО	1,00	24,85	298,23
Диспетчер	4,00	16,06	770,88
Уборщица	1,00	16,06	192,72

Численность и заработная плата АУП принята на уровне утвержденного периода с индексацией, заработная плата инспектора отдела кадров, диспетчера, уборщицы доведены 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

Распределение административных расходов:

	Вид деятельности	**2022 год**	**Сумма, тыс. руб.**
1	водоснабжение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*24,44%*	*3084,34*
2	водоотведение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*15,11%*	*1906,89*
3	водоснабжение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,79%*	*99,70*
4	водоотведение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,50%*	*63,10*
5	питьевая вода для потребителей Алан-Бексерского,	*5,65%*	*713,03*

	Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений		
6	техническая вода для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений	*6,82%*	*860,69*
7	водоотведение для потребителей Чернышевского сельского поселения	*0,55%*	*69,41*

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

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **109,56 тыс.руб**.

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09520 от 28.04.2018, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«вакуумная машина КО-505А», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 799,322 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности);
- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09526 от 13.07.2021, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«экскаватор-погрузчик Hidromek HMK 102S ALPHA», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 1139,9 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности)

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09520 от 28.04.2018	*На электронном носителе*
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09626 от 13.07.2021	*На электронном носителе*

V. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2022 год приняты в сумме **38,33 тыс.руб**.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации	*На электронном носителе*

Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации

VI. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u> на 2022 год приняты в сумме **65,59 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 14,35 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*135,10*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*На электронном носителе*
Земельный налог	*47,08*	*Налоговая декларация по земельному налогу*	*На электронном носителе*
Налог на имущество	*71,78*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 5,65%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 14,35 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 51,24 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*51,24*	*Налоговая декларация по водному налогу*	*На электронном носителе*

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 **84,52 тыс. руб.**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Постановления об окончании и возвращении ИД взыскателю и судебный приказ и акты о наличии обстоятельств, в соответствии с которыми исполнительный документ возвращается взыскателю	Вх. № 10307 от 19.11.2021

X. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **855,50 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 855,50 тыс. руб. (на расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, общеэксплуатационные расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **4855,80 тыс.руб.**

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

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	34,24	100,0	36,07	105,4
Иные потребители (без учета НДС)	28,53	100,0	30,06	105,4

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

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Высокогорские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 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**	**147,550**	**165,903**	**112,4%**	**79,075**	**79,075**	**158,150**	**95,3%**	**165,750**	**82,875**	**82,875**	**165,750**	**104,8%**
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	147,550	165,903	**112,4%**	79,075	79,075	158,150	**95,3%**	**165,750**	82,875	82,875	165,750	**104,8%**
2.3.1	Население	тыс. м3	137,550	157,371	**114,4%**	74,875	74,875	149,750	**95,2%**	157,350	78,675	78,675	157,350	**105,1%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	8,000	6,616	**82,7%**	3,275	3,275	6,550	**99,0%**	6,550	3,275	3,275	6,550	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	2,000	1,916	**95,8%**	0,925	0,925	1,850	**96,5%**	1,850	0,925	0,925	1,850	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,02**	**112,4%**	0,01	0,01	**0,02**	**105,6%**	0,02	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**94,6%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**4 196,27**	**5 506,49**	**131,2%**	**2 606,16**	**2 684,93**	**5 291,09**	**96,1%**	**7 038,58**	**2 792,17**	**2 919,13**	**5 711,30**	**107,9%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**4 265,16**	**5 506,49**	**129,1%**	**2 606,16**	**2 684,93**	**5 291,09**	**96,1%**	**7 038,58**	**2 793,16**	**2 918,14**	**5 711,30**	**107,9%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 241,17	4 756,36	**146,7%**	2 247,07	2 317,49	4 564,56	**96,0%**	6 084,23	2 416,75	2 515,94	4 932,68	**108,1%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 182,06	2 144,40	**181,4%**	623,43	642,14	1 265,57	**59,0%**	2 358,84	700,60	727,22	1 427,82	**112,8%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	973,98	766,23	**78,7%**	437,41	453,15	890,56	**116,2%**	1 500,00	649,38	677,30	1 326,68	**149,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	313,62	232,02	**74,0%**	132,10	136,85	268,95	**115,9%**	453,00	196,11	204,55	400,66	**149,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	38,33	38,33	**100,0%**	19,17	19,17	38,33	**100,0%**	38,33	19,17	19,17	38,33	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	69,84	0,00	**0,0%**	22,58	22,58	45,15	**0,0%**	45,16	54,78	54,78	109,56	**242,7%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	300,15	1 343,91	**447,7%**	511,12	527,48	1 038,60	**77,3%**	1 000,00	488,28	511,72	1 000,00	**96,3%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	104,41	231,48	**221,7%**	136,78	141,16	277,94	**120,1%**	201,35	70,69	74,08	144,77	**52,1%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	258,78	0,00	**0,0%**	364,49	374,97	739,46	**0,0%**	487,56	237,74	247,12	484,86	**65,6%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		68,89	0,00	**0,0%**	37,17	37,17	74,33	**0,0%**	0,00	42,26	42,26	84,52	**113,7%**
7.1.11.2	Прочие расходы		121,00	0,00	**0,0%**	327,33	337,80	665,13	**0,0%**	487,56	195,48	204,86	400,34	**60,2%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	977,92	740,03	**75,7%**	332,46	340,81	673,27	**91,0%**	886,44	343,62	369,41	713,03	**105,9%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	46,07	10,09	**21,9%**	26,63	26,63	53,26	**527,6%**	67,92	32,79	32,79	65,59	**123,1%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	10,09	**0,0%**	6,68	6,68	13,35	**132,3%**	16,68	7,17	7,17	14,35	**107,5%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	46,07	0,00	**0,0%**	19,96	19,96	39,91	**0,0%**	51,24	25,62	25,62	51,24	**128,4%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**542,28**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
8.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации		0,00	542,28	**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	1 616,42	**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.**	209,14	0,00	**0,0%**	**430,29**	**428,60**	858,89	**0,0%**	0,00	427,75	427,75	855,50	**99,6%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	57,94	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 987,13**	**4 490,28**	**112,6%**	**2 175,87**	**2 256,33**	**4 432,20**	**98,7%**	**7 038,58**	**2 364,42**	**2 491,38**	**4 855,80**	**109,6%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**27,02**	**27,07**	**100,2%**	**27,52**	**28,53**	**28,03**	**103,5%**	**42,47**	**28,53**	**30,06**	**29,30**	**104,5%**
												105,35%		

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да			
1	**Производственные расходы**	**2 824,92**	**3 582,76**	126,8%	**1 387,09**	**1 427,58**	**2 814,67**	78,6%	**5 000,75**	177,7%	**3 700,27**	131,5%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	341,15	240,14	70,4%	94,15	42,60	136,75	56,9%	34,58	25,3%	34,58	25,3%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	90,30	31,50	34,9%		25,10	25,10	79,7%	34,58	137,7%	34,58	137,7%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	250,85	208,64	83,2%	94,15	17,50	111,65	53,5%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 182,06	2 144,40	181,4%	623,43	642,14	1 265,57	59,0%	2 358,84	186,4%	1 427,82	112,8%
1.2.1	Электроэнергия	1 182,06	2 144,40	181,4%	623,43	642,14	1 265,57	59,0%	2 358,84	186,4%	1 427,82	112,8%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 287,60	998,25	77,5%	569,51	590,00	1 159,51	116,2%	1 953,00	168,4%	1727,34	149,0%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	973,98	766,23	78,7%	437,41	453,15	890,56	116,2%	1 500,00	168,4%	1 326,68	149,0%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	313,62	232,02	74,0%	132,10	136,85	268,95	115,9%	453,00	168,4%	400,66	149,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	14,11	199,98	1417,3%	100,00	152,84	252,84	126,4%	166,77	66,0%	110,20	43,6%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	487,56	0,0%	400,34	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**300,15**	**1 343,91**	447,7%	**550,00**	**488,60**	**1 038,60**	77,3%	**1 000,00**	96,3%	**1000,00**	96,3%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	300,15	1 343,91	447,7%	550,00	488,60	1 038,60	77,3%	1 000,00	96,3%	1 000,00	96,3%
3	**Административные расходы**	**658,19**	**589,33**	89,5%	**263,00**	**298,61**	**561,61**	95,3%	**886,44**	157,8%	**713,03**	127,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	10,37	8,62	83,1%	3,00	4,35	7,35	85,2%	8,79	119,7%	8,79	119,7%
3.1.1	Услуги связи и интернет	10,37	8,62	83,1%	3,00	4,35	7,35	85,2%	8,79	119,7%	8,79	119,7%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	647,81	580,71	89,6%	260,00	294,27	554,27	95,4%	719,45	129,8%	583,52	105,3%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	490,03	451,79	92,2%	200,00	225,70	425,70	94,2%	552,57	129,8%	448,17	105,3%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	157,79	128,92	81,7%	60,00	68,56	128,56	99,7%	166,88	129,8%	135,35	105,3%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	2,29	0,0%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	158,20	0,0%	118,44	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	81,61	14,37	17,6%		12,13	12,13	84,4%		0,0%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**68,89**	**0,00**	0,0%		0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**84,52**	0,0%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	68,89	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	84,52	0,0%
5	**Амортизация**	**38,33**	**38,33**	100,0%	**19,00**	**19,33**	**38,33**	100,0%	**38,33**	100,0%	**38,33**	100,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	38,33	38,33	100,0%	19,00	19,33	38,33	100,0%	38,33	100,0%	38,33	100,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**69,84**	**0,00**	0,0%	22,58	22,58	**45,17**	0,0%	**45,16**	100,0%	**109,56**	242,6%
6.1	Аренда имущества			0,0%			0,00	0,0%	45,16	0,0%	109,56	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**46,07**	**10,09**	21,9%	**0,00**	**53,26**	**53,26**	527,6%	**67,92**	127,5%	**65,59**	123,1%
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%		4,61	4,61	0,0%	4,06	88,1%	4,06	88,1%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	2,33	0,0%	0,00	0,0%
7.6	Земельный налог	0,00	2,61	0,0%		2,63	2,63	101,0%	2,66	101,0%	2,66	101,0%
7.7	Транспортный налог	0,00	7,49	0,0%		6,11	6,11	81,7%	7,63	124,9%	7,63	124,9%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	46,07	0,00	0,0%		39,91	39,91	0,0%	51,24	128,4%	51,24	128,4%
9	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	**189,89**	**542,28**	285,6%	364,49	374,97	**739,46**	136,4%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**1 616,42**	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**	**209,14**	**0,00**	0,0%	430,02	428,85	858,88	0,0%	**0,00**	0,0%	855,50	99,6%
12	**Итого НВВ**	**3 987,13**	**4 490,28**	112,6%	**2 176,14**	**2 256,08**	**4 432,22**	98,7%	**7 038,58**	158,8%	**4 855,80**	109,6%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на техническую воду
АО «Высокогорские коммунальные сети» для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/111-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года № 1737 (от 28.04.2021 № вх. 3744), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 05.04.2021 № ЛХ-26/2353/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 01.10.2021 № 552/2021 открыто тарифное дело № 26/111-2021.	
Название тарифа	техническая вода
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031/ 161601001
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды; сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ОАО «Алексеевскводоканал», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО «Куйбышевско-Затонинские коммунальные сети», АО «Тетюши водоканал», АО «Буинск-Водоканал», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ООО «БВКС», ООО Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские тепловые сети», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в	Дубъязское, Семиозерское, Усадское сельское

которых планируется оказание регулируемой услуги	поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории Дубъязского, Чернышевского, Село-Алатского, Усадского, Березкинского, Айбашского, Бексерского, Большебитаманского, Семиозерского, Большековалинского, Скусинского сельских поселений Республики Татарстан
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района Республики Татарстан №1003 от 01.04.2015 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Высокогорского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество скважин	ед.	23
Протяженность водопроводных (канализационных) сетей, в том числе:	км	60,57
протяженность водопроводных (канализационных) сетей, нуждающихся в замене	км	29,0
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
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения	Решение Совета Высокогорского муниципального района «Об утверждении плана мероприятий по заключению концессионных соглашений».	№ 329 от 13.11.2019		

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды производится на 23 водозаборных скважинах, насосами марки ЭЦВ (в количестве 23 шт.) Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 60,57 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 АО «Высокогорские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
7227,35	**27,09**	*100*	**41,10**	*151,7*

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

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	234,480	***188,230***
2019	234,480	***221,288***
2020	171,118	***211,909***

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации

				(%)
Поднято воды	221,288	233,170	233,170	100,0
потери воды	20,117	21,200	21,200	100,0
	9,09%	9,09%	9,09%	
расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	
расход воды на технологические нужды	0	0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	201,170	211,970	211,970	100,0
собственные нужды	0	0	0	
бюджетным организациям	5,438	7,740	7,740	100,0
населению	193,963	202,350	202,350	100,0
	96,4%	95,5%	95,5%	
прочим потребителям	1,769	1,880	1,880	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4119 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 852,20	1 766,34	95%	*10,82*	*8,34*	***2,49***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	711,12	1 006,09	141%	*4,16*	*4,75*	***-0,59***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	228,98	304,74	133%	*1,34*	*1,44*	***-0,10***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	4,02	0%	*0,00*	*0,02*	***-0,02***
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	56,28	0,00	0%	*0,33*	*0,00*	***0,33***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	365,22	662,84	181%	*2,13*	*3,13*	***-0,99***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	194,65	277,30	142%	*1,14*	*1,31*	***-0,17***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	824,82	914,91	111%	*4,82*	*4,32*	***0,50***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	183,20	529,80	289%	*1,07*	*2,50*	***-1,43***
10	**Итого расходов**	**тыс. руб.**	**4 416,47**	**5 466,04**	**124%**			
11	**Внереализационные расходы**			**70,65**				
12	**Всего расходов**		**4 416,47**	**5 536,69**	**125%**			
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**4 416,47**	**5 478,37**	**124%**			
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-58,31**				

Организация получила убыток в размере 58,31 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **4214,03 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 1893,24 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4119 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,24 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 289,49 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,54 руб./кВт*ч с учетом индекса дефлятора.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*На электронном носителе*

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

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1727,31 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 326,66
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	400,65

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4,5 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь АВР	2,00	29,20	700,90
Обходчик	0,50	16,06	96,36
Электромонтер	0,50	21,69	130,17
Контролер	1,00	16,06	192,72
Мастер	0,50	34,42	206,51
Итого	**4,50**	**24,57**	**1326,66**

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

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса-дефлятора, заработная плата обходчика и контролера приняты в размере 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

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 134,86 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	62,40	62,97	100,9
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	18,84	19,02	101,0
ГСМ	52,13	52,13	100,0
Амортизация ОС цехового назначения	0,75	0,75	100,0
Договорные услуги	15,00	0	0,0
Итого	**149,12**	**134,86**	**90,4**

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,13	40,36	62,97
Итого	0,13		62,97

Численность цехового персонала принята по предложению организации, заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Ведомость амортизации ОС	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(ГСМ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(охрана труда)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам. Договорные услуги не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 458,63 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Услуги ЕРЦ	133,80	133,80	100,0
2	Охрана труда	3,53	3,53	100,0
3	Анализы воды	118,16	118,16	100,0
4	Прочие прямые расходы	4,29	0,00	
5	Расходы на а/транспорт, относимого на данный вид деятельности	184,25	184,25	100,0
6	Содержание помещений	4,33	4,33	100,0
7	Расходы на получение лицензии	5,67	0,00	0,00
8	Установка приборов учета воды на скважинах	7,56	7,56	100,0
	Итого	**468,59**	**458,63**	**97,9**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 прочие, услуги по сбору платежей с населения (ЕРЦ-Татэнергосбыт))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, анализы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, ремонт транспортного средства (услуги))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, ремонт транспортного средства (услуги))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, инвентарь)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, ремонт транспортного средства (материалы))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, содержание помещений (материалы))	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам, расходы на получение лицензии и прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **716,23 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт скважин, задвижек	1477,41	716,23	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (материалы для аварийного ремонта)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (аварийный ремонт)	*На электронном носителе*

Затраты учтены на основании представленных документов

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **860,69 тыс. руб**.

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

1	Заработная плата АУП	9 780,00	7 932,25	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 953,56	2 395,54	81,1
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	321,89	321,89	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	233,22	233,22	100,0
5	Транспортные расходы	173,76	173,76	100,0
6	Подготовка кадров	40,46	40,60	100,3
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	155,57	155,57	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	155,79	155,79	100,0
9	Сопровождение ПО	36,11	36,11	100,0
10	Услуги УКС	454,42	0	0,0
11	Услуги по ведению реестра учредителей	28,98	28,98	100,0
12	Нотариальные услуги	2,46	2,46	100,0
13	Аудиторские услуги	38,94	38,94	100,0
14	ИП Тазиева Л. (формирование отчетов)	143,50	143,50	100,0
15	Услуги по подбору персонала	24,94	24,94	100,0
16	Услуги БТИ	22,39	22,39	100,0
17	Содержание помещений, материалы, инвентарь	617,83	617,83	100,0
18	Изготовление копий, распечаток	1,11	1,11	100,0
19	Судебные и арбитражные расходы	0,37	0,37	100,0
20	Охрана труда, мед.осмотры	117,10	117,10	100,0
21	Вывоз ТБО	7,84	7,84	100,0
22	Хим.анализ промышленных выбросов	11,35	11,35	100,0
23	Природный газ	158,64	158,64	100,0
24	Прочие расходы	208,90	0	0,0
	Итого	**15 689,13**	**12 620,04**	**80,4**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Акты по сопровождению ПО	*На электронном носителе*
Акты по услуге БТИ	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (аудиторские услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги БТИ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ГАЗ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (интернет)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (канцтовары)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (медосмотры)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (нотариальные услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (обучение)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (содержание оргтехники)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (подбор персонала)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (почтовые расходы (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ремонт транспортного средства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (техническое обслуживание)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (подготовка кадров)	*На электронном носителе*

Акты об оказании услуг (услуги по подбору персонала)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (обучение)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (канцтовары)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (интернет)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (связь)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (заправка картриджей)	*На электронном носителе*
Товарная накладная на природный газ	*На электронном носителе*
Счета-фактура (ТБО)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Зам.генерального директора	1,00	64,83	777,99
Зам. ген. директора по техническим вопросам	1,00	48,62	583,50
Главный инженер	1,00	48,62	583,50
Главный бухгалтер	1,00	41,06	492,73
Ведущий экономист	1,00	41,06	492,73
Бухгалтер по заработной плате	1,00	21,61	259,33
Бухгалтер-кассир	1,00	25,93	311,20
Бухгалтер	1,00	23,77	285,26
Начальник отдела сбыта	1,00	29,17	350,10
Зам. начальника отдела сбыта	1,00	23,77	285,26
Инженер отдела сбыта	1,00	18,37	220,43
Инспектор отдела кадров	0,50	16,06	96,36
Секретарь	1,00	21,61	259,33
Главный энергетик	1,00	30,26	363,06
Зав.склад	1,00	25,93	311,20
Начальник отдела ПТО	1,00	29,17	350,10
Начальник юридического отдела	1,00	29,17	350,10
Юрист	1,00	24,85	298,23
Инженер ПТО	1,00	24,85	298,23
Диспетчер	4,00	16,06	770,88
Уборщица	1,00	16,06	192,72

Численность и заработная плата АУП принята на уровне утвержденного периода с индексацией, заработная плата инспектора отдела кадров, диспетчера, уборщицы доведены 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

Распределение административных расходов:

	Вид деятельности	**2022 год**	**Сумма, тыс. руб.**
1	водоснабжение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*24,44%*	*3084,34*
2	водоотведение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*15,11%*	*1906,89*
3	водоснабжение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,79%*	*99,70*
4	водоотведение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,50%*	*63,10*
5	питьевая вода для потребителей Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского,	*5,65%*	*713,03*

	Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений		
6	техническая вода для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений	*6,82%*	*860,69*
7	водоотведение для потребителей Чернышевского сельского поселения	*0,55%*	*69,41*

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

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **132,23 тыс.руб**.

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09520 от 28.04.2018, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«вакуумная машина КО-505А», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 799,322 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности);
- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09526 от 13.07.2021, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«экскаватор-погрузчик Hidromek HMK 102S ALPHA», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 1139,9 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности)

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09520 от 28.04.2018	*На электронном носителе*
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09626 от 13.07.2021	*На электронном носителе*

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме **80,52 тыс. руб.**

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 17,32 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*135,10*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*На электронном носителе*
Земельный налог	*47,08*	*Налоговая декларация по земельному налогу*	*На электронном носителе*
Налог на имущество	*71,78*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоснабжение, составляет 6,82%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют 17,32 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 63,20 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	*63,20*	*Налоговая декларация по водному налогу*	*На электронном носителе*

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **106,54 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 106,54 тыс. руб. (на расходы на общеэксплуатационные расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **5897,16 тыс.руб.**

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

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	32,51	100,0	34,26	105,4
Иные потребители (без учета НДС)	27,09	100,0	28,55	105,4

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

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Высокогорские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2022 год		2022 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	18	19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да					да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**171,118**	**211,910**	**123,8%**	**100,586**	**100,586**	**201,171**	**94,9%**	**211,970**	**105,985**	**105,985**	**211,970**	**105,4%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	171,118	211,910	**123,8%**	100,586	100,586	201,171	**94,9%**	**211,970**	105,985	105,985	211,970	**105,4%**
2.3.1	Население	тыс. м3	159,425	202,323	**126,9%**	96,982	96,982	193,964	**95,9%**	202,350	101,175	101,175	202,350	**104,3%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	9,610	7,722	**80,4%**	2,719	2,719	5,438	**70,4%**	7,740	3,870	3,870	7,740	**142,3%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	2,083	1,865	**89,5%**	0,885	0,885	1,769	**94,8%**	1,880	0,940	0,940	1,880	**106,3%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,02**	**123,8%**	0,01	0,01	**0,02**	**82,7%**	0,02	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**121,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**4 416,47**	**5 466,03**	**123,8%**	**2 746,50**	**2 832,40**	**5 578,91**	**102,1%**	**7 227,35**	**2 924,40**	**3 079,30**	**6 003,70**	**107,6%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**4 416,47**	**5 466,03**	**123,8%**	**2 746,50**	**2 832,40**	**5 522,87**	**101,0%**	**7 227,35**	**2 924,40**	**3 079,30**	**6 003,70**	**108,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 591,65	4 551,12	**126,7%**	2 318,30	2 391,87	4 710,18	**103,5%**	6 074,02	2 480,07	2 582,42	5 062,49	**107,5%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 852,20	1 766,34	**95,4%**	1 010,52	1 040,83	2 051,35	**116,1%**	2 205,07	928,97	964,27	1 893,24	**92,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	711,12	1 006,09	**141,5%**	437,41	453,15	890,56	**88,5%**	1 680,00	649,37	677,29	1 326,66	**149,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	228,98	304,74	**133,1%**	132,10	136,85	268,95	**88,3%**	507,36	196,11	204,54	400,65	**149,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	4,02	**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.	56,28	0,00	**0,0%**	27,25	27,25	54,50	**0,0%**	55,07	66,11	66,11	132,23	**242,6%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	365,22	662,84	**181,5%**	246,06	253,94	500,00	**75,4%**	1 477,41	349,72	366,51	716,23	**143,2%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	194,65	277,30	**142,5%**	139,30	143,76	283,06	**102,1%**	149,12	65,85	69,01	134,86	**47,6%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	183,20	529,81	**289,2%**	325,67	336,09	661,76	**124,9%**	468,59	223,94	234,69	458,63	**69,3%**
7.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00	**0,0%**	41,15	41,15	82,29	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.11.2	Прочие расходы		0,00	529,81	**0,0%**	325,67	336,09	661,76	**124,9%**	468,59	223,94	234,69	458,63	**69,3%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	787,71	902,59	**114,6%**	400,18	412,51	812,69	**90,0%**	1 070,00	404,07	456,62	860,69	**105,9%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	37,11	12,31	**33,2%**	28,02	28,02	56,04	**455,2%**	83,33	40,26	40,26	80,52	**143,7%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	12,31	**0,0%**	8,06	8,06	16,12	**130,9%**	20,13	8,66	8,66	17,32	**107,4%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	37,11	0,00	**0,0%**	19,96	19,96	39,92	**0,0%**	63,20	31,60	31,60	63,20	**158,3%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	58,32	**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%**	**107,13**	**107,13**	214,26	**0,0%**	0,00	53,27	53,27	106,53	**49,7%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	70,66	**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.**	**4 416,47**	**5 595,01**	**126,7%**	**2 639,37**	**2 725,27**	**5 364,65**	**95,9%**	**7 227,35**	**2 871,13**	**3 026,03**	**5 897,16**	**109,9%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**25,81**	**25,85**	**100,2%**	**26,24**	**27,09**	**26,67**	**103,2%**	**34,10**	**27,09**	**28,55**	**27,82**	**104,3%**
												105,38%		

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да			
1	**Производственные расходы**	**3 244,49**	**3 608,92**	111,2%	**1 779,08**	**1 767,33**	**3 546,41**	98,3%	**4 541,55**	128,1%	**4 214,03**	118,8%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	360,23	292,20	81,1%	49,05	35,24	84,29	28,8%	52,13	61,8%	52,13	61,8%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	102,69	37,74	36,8%		31,80	31,80	84,3%	52,13	163,9%	52,13	163,9%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	257,54	254,46	98,8%	49,05	3,45	52,50	20,6%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 852,20	1 766,34	95,4%	1 010,52	1 040,83	2 051,35	116,1%	2 205,07	107,5%	1 893,24	92,3%
1.2.1	Электроэнергия	1 852,20	1 766,34	95,4%	1 010,52	1 040,83	2 051,35	116,1%	2 205,07	107,5%	1 893,24	92,3%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	940,10	1 310,83	139,4%	569,51	590,00	1 159,51	88,5%	2 187,36	188,6%	1727,31	149,0%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	711,12	1 006,09	141,5%	437,41	453,15	890,56	88,5%	1 680,00	188,6%	1 326,66	149,0%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	228,98	304,74	133,1%	132,10	136,85	268,95	88,3%	507,36	188,6%	400,65	149,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	91,96	239,56	260,5%	150,00	101,26	251,26	104,9%	96,99	38,6%	82,73	32,9%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	458,63	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**365,22**	**662,84**	181,5%	**250,00**	**250,00**	**500,00**	75,4%	**1 477,41**	295,5%	**716,23**	143,2%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	365,22	662,84	181,5%	250,00	250,00	500,00	75,4%	1 477,41	295,5%	716,23	143,2%
3	**Административные расходы**	**530,16**	**718,79**	135,6%	**339,50**	**338,41**	**677,91**	94,3%	**1 070,00**	157,8%	**860,69**	127,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	8,35	10,51	125,8%	4,00	4,87	8,87	84,3%	10,61	119,7%	10,61	119,7%
3.1.1	Услуги связи и интернет	8,35	10,51	125,8%	4,00	4,87	8,87	84,3%	10,61	119,7%	10,61	119,7%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	521,81	708,28	135,7%	335,50	333,55	669,05	94,5%	868,43	129,8%	704,35	105,3%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	394,71	551,04	139,6%	260,00	253,86	513,86	93,3%	667,00	129,8%	540,98	105,3%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	127,10	157,24	123,7%	75,50	79,69	155,19	98,7%	201,43	129,8%	163,38	105,3%
3.5	Обучение персонала			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	2,76	0,0%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	190,96	0,0%	142,96	0,0%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	65,74	17,53	26,7%	5,00	9,65	14,65	83,6%		0,0%		0,0%
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	**183,20**	**529,81**	289,2%		82,29	**82,29**	15,5%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	183,20	529,81	289,2%	50,00	32,29	82,29	15,5%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**0,00**	**4,02**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	4,02	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**56,28**	**0,00**	0,0%	27,25	27,25	**54,50**	0,0%	**55,07**	101,0%	**132,23**	242,6%
6.1	Аренда имущества			0,0%			0,00	0,0%	55,07	0,0%	132,23	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**37,11**	**12,31**	33,2%	**25,00**	**31,03**	**56,03**	455,1%	**83,33**	148,7%	**80,52**	143,7%
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,0%		5,56	5,56	0,0%	4,90	88,1%	4,90	88,1%
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	2,81	0,0%	0,00	0,0%
7.6	Земельный налог	0,00	3,18	0,0%		3,18	3,18	99,9%	3,21	101,0%	3,21	101,0%
7.7	Транспортный налог	0,00	9,13	0,0%		7,38	7,38	80,8%	9,21	124,9%	9,21	124,9%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	37,11	0,00	0,0%	25,00	14,91	39,91	0,0%	63,20	158,4%	63,20	158,4%
9	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**			0,0%	366,81	377,24	**744,05**	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**58,32**	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%	148,28	148,28	296,56	0,0%	**0,00**	0,0%	106,53	35,9%
12	**Итого НВВ**	**4 416,47**	**5 595,01**	126,7%	**2 639,36**	**2 725,27**	**5 364,63**	95,9%	**7 227,35**	134,7%	**5 897,16**	109,9%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Высокогорские коммунальные сети» для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/108-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года № 1734 (от 28.04.2021 № вх. 3739), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 05.04.2021 № ЛХ-26/2353/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 01.10.2021 № 552/2021 открыто тарифное дело № 26/108-2021.	
Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031/ 161601001
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды; сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ОАО «Алексеевскводоканал», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО «Куйбышевско-Затонинские коммунальные сети», АО «Тетюши водоканал», АО «Буинск-Водоканал», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ООО «БВКС», ООО Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские тепловые сети», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в	Высокогорское, Красносельское сельское поселение

которых планируется оказание регулируемой услуги	
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории Высокогорского, Красносельского и Дачного сельских поселений Высокогорского района Республики Татарстан
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района Республики Татарстан №1003 от 01.04.2015 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Высокогорского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406); 3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания); 4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»; 5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468; 6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.	
Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов	
В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоотведению, входят:	

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	13,30
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	5,00
Число КНС	ед.	17

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения	Решение Совета Высокогорского муниципального района «Об утверждении плана мероприятий по заключению концессионных соглашений».	№ 329 от 13.11.2019		

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие эксплуатирует 17 насосов (в том числе 4 в резерве), канализационные сети протяженностью 13,3 км., биологические очистные сооружения.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации АО «Высокогорские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
15869,17	**23,08**	*100*	**33,14**	*143,6*

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

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	493,49	***520,309***
2019	478,25	***528,678***
2020	573,64	***573,178***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	535,453	564,551	621,192	110,0
бюджетным организациям	37,710	38,731	38,731	100,0
населению	457,133	485,00	541,641	111,7
	85,4%	85,9%	87,2%	

прочим потребителям	40,610	40,820	40,820	100,0

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4102 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 278,29	3 649,62	85%	*7,46*	*6,37*	***1,09***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 116,99	4 333,47	205%	*3,69*	*7,56*	***-3,87***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	681,67	1 320,19	194%	*1,19*	*2,30*	***-1,11***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	221,28	1 261,78	570%	*0,39*	*2,20*	***-1,82***
5	Аренда основных средств	тыс. руб.	167,62	0,00	0%	*0,29*	*0,00*	***0,29***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	687,05	341,68	50%	*1,20*	*0,60*	***0,60***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 894,32	616,15	33%	*3,30*	*1,07*	***2,23***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	2 456,84	2 095,07	85%	*4,28*	*3,66*	***0,63***
9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	58,74	1 700,46	2895%	*0,10*	*2,97*	***-2,86***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**12 562,80**	**15 318,42**	**122%**			
12	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		**162,02**				
13	**Всего расходов**	**тыс. руб.**		**15 480,44**				
14	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**12 562,80**	**12 554,78**	**100%**			
15	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-2 925,66**				

Организация получила убыток в размере 2925,66 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **11955,23 тыс.руб.**

1. Расходы на материалы (химические реагенты) приняты в сумме 184,00 тыс. руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет-фактура (реагенты)	*Вх №10316 от 19.11.2021 (ЭДО)*

Расходы на реагенты приняты на основании представленных подтверждающих документов

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 4628,80 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4102 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,13 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 704,05 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН, СН2 - напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,54 руб./кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Счета-фактуры	*На электронном носителе*

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

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 5437,15 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	4 176,00
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	1 261,15

Численность основного производственного персонала принята в количестве 14 шт.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	2	18,00	432,00
Очистка стоков			
Машинист насосной установки	4	18,00	864,00
Оператор	4	25,00	1 200,00
Лаборант	1	35,00	420,00
Мастер БОС	1,00	35,00	420,00
Водитель	2,00	35,00	840,00
Итого	**14**	**24,86**	**4176,00**

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

Численность основного производственного персонала принята по штатному расписанию, заработная плата принята на уровне предложения организации

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 364,87 тыс.руб.

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Заработная плата цехового персонала	144,00	145,31	100,9
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	43,49	43,88	100,9
ГСМ	83,00	83,00	100,0
Амортизация ОС цехового назначения	219,96	90,68	41,2
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	2,00	2,00	100,0
Договорные услуги	100,00	0,0	0,0
Итого	**592,45**	**364,87**	**61,6**

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Водитель	0,30	40,36	145,31
Итого	0,30		145,31

Численность цехового персонала и заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Ведомость амортизации ОС	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(ГСМ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(охрана труда)	*На электронном носителе*

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

подтверждающим документам. Договорные услуги не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме 1340,41 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Анализы ст.вод	146,00	146,00	100,0
2	Хим.реактивы	69,75	69,75	100,0
3	Услуги ерц	300,00	300,00	100,0
4	Охрана труда	65,00	65,00	100,0
5	Вывоз ила и ТБО	108,52	108,52	100,0
6	Затраты на а/транспорт	994,62	631,14	63,5
7	Прочие	5,53	0,0	0,0
8	Услуги Югрей	20,00	20,00	100,0
	Итого	**1 709,42**	**1 340,41**	**78,4**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 прочие, услуги по сбору платежей с населения (ЕРЦ-Татэнергосбыт))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, анализы)	*На электронном носителе*
Счета-фактуры (охрана труда, услуги ООО «Югрей», Разработка норматив. документации)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, химреагенты и химрективы)	*На электронном носителе*
Счета-фактуры (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, спецодежда, спецобувь)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, утилизация отходов производства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, утилизация отходов производства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, мойка)1,739	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, ремонт транспортного средства (материалы))310,781	*На электронном носителе*
Счета-фактуры (гидропормывка)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, ремонт транспортного средства (услуги))	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **500,00 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Замена насосного оборудования	500,00	500,0	100,00

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, Аварийный ремонт)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, материалы для аварийного ремонта (хоз.способ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, инвентарь)	
Товарные накладные и счета-фактуры	*На электронном носителе*

Затраты учтены на уровне предложения организации на основании представленных документов

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **1906,89 тыс. руб**.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	9 780,00	7 932,25	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 953,56	2 395,54	81,1
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	321,89	321,89	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	233,22	233,22	100,0
5	Транспортные расходы	173,76	173,76	100,0
6	Подготовка кадров	40,46	40,60	100,3
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	155,57	155,57	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	155,79	155,79	100,0
9	Сопровождение ПО	36,11	36,11	100,0
10	Услуги УКС	454,42	0	0,0
11	Услуги по ведению реестра учредителей	28,98	28,98	100,0
12	Нотариальные услуги	2,46	2,46	100,0
13	Аудиторские услуги	38,94	38,94	100,0
14	ИП Тазиева Л. (формирование отчетов)	143,50	143,50	100,0
15	Услуги по подбору персонала	24,94	24,94	100,0
16	Услуги БТИ	22,39	22,39	100,0
17	Содержание помещений, материалы, инвентарь	617,83	617,83	100,0
18	Изготовление копий, распечаток	1,11	1,11	100,0
19	Судебные и арбитражные расходы	0,37	0,37	100,0
20	Охрана труда, мед.осмотры	117,10	117,10	100,0
21	Вывоз ТБО	7,84	7,84	100,0
22	Хим.анализ промышленных выбросов	11,35	11,35	100,0
23	Природный газ	158,64	158,64	100,0
24	Прочие расходы	208,90	0	0,0
	Итого	**15 689,13**	**12 620,04**	**80,4**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Акты по сопровождению ПО	*На электронном носителе*
Акты по услуге БТИ	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (аудиторские услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги БТИ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ГАЗ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (интернет)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (канцтовары)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (медосмотры)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (нотариальные услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (обучение)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (содержание оргтехники)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (подбор персонала)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (почтовые расходы (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ремонт транспортного средства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Отчет по проводкам за 2020 г. (техническое обслуживание)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (подготовка кадров)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по подбору персонала)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (обучение)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (канцтовары)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (интернет)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (связь)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (заправка картриджей)	*На электронном носителе*
Товарная накладная на природный газ	*На электронном носителе*
Счета-фактура (ТБО)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Зам.генерального директора	1,00	64,83	777,99
Зам. ген. директора по техническим вопросам	1,00	48,62	583,50
Главный инженер	1,00	48,62	583,50
Главный бухгалтер	1,00	41,06	492,73
Ведущий экономист	1,00	41,06	492,73
Бухгалтер по заработной плате	1,00	21,61	259,33
Бухгалтер-кассир	1,00	25,93	311,20
Бухгалтер	1,00	23,77	285,26
Начальник отдела сбыта	1,00	29,17	350,10
Зам. начальника отдела сбыта	1,00	23,77	285,26
Инженер отдела сбыта	1,00	18,37	220,43
Инспектор отдела кадров	0,50	16,06	96,36
Секретарь	1,00	21,61	259,33
Главный энергетик	1,00	30,26	363,06
Зав.склад	1,00	25,93	311,20
Начальник отдела ПТО	1,00	29,17	350,10
Начальник юридического отдела	1,00	29,17	350,10
Юрист	1,00	24,85	298,23
Инженер ПТО	1,00	24,85	298,23
Диспетчер	4,00	16,06	770,88
Уборщица	1,00	16,06	192,72

Численность и заработная плата АУП принята на уровне утвержденного периода с индексацией, заработная плата инспектора отдела кадров, диспетчера, уборщицы доведены 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

Распределение административных расходов:

	Вид деятельности	**2022 год**	**Сумма, тыс. руб.**
1	водоснабжение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*24,44%*	*3084,34*
2	водоотведение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*15,11%*	*1906,89*

3	водоснабжение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,79%*	*99,70*
4	водоотведение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,50%*	*63,10*
5	питьевая вода для потребителей Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений	*5,65%*	*713,03*
6	техническая вода для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений	*6,82%*	*860,69*
7	водоотведение для потребителей Чернышевского сельского поселения	*0,55%*	*69,41*

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

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **293,03 тыс.руб**.

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09520 от 28.04.2018, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«вакуумная машина КО-505А», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 799,322 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности);
- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09526 от 13.07.2021, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«экскаватор-погрузчик Hidromek HMK 102S ALPHA», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 1139,9 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности)

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09520 от 28.04.2018	*На электронном носителе*
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09626 от 13.07.2021	*На электронном носителе*

V. <u>Расходы на амортизацию основных средств</u> на 2022 год приняты в сумме **652,01тыс.руб**.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации	*На электронном носителе*
Затраты на амортизацию приняты с учетом представленной ведомости амортизации	

VI. <u>Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов</u> на 2022 год приняты в сумме **38,37 тыс. руб.**

Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 38,37 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*135,10*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*На электронном носителе*
Земельный налог	*47,08*	*Налоговая декларация по земельному налогу*	*На электронном носителе*
Налог на имущество	*71,78*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 15,11%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 38,37 тыс.руб.

VII. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

IX. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **704,61 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 704,61 тыс. руб. (расходы на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, общеэксплуатационные расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **14640,92 тыс.руб.** По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	27,70	100,0	28,87	104,2
Иные потребители (без учета НДС)	23,08	100,0	24,06	104,2

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

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Высокогорские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год

№ 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**	**573,640**	**573,179**	**99,9%**	**267,727**	**267,727**	**535,453**	**93,4%**	**564,551**	**310,596**	**310,596**	**621,192**	**116,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	573,640	573,179	**99,9%**	267,727	267,727	535,453	**93,4%**	564,551	310,596	310,596	621,192	**116,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	485,212	503,539	**103,8%**	228,567	228,567	457,133	**90,8%**	485,000	270,821	270,821	541,641	**118,5%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	37,711	31,600	**83,8%**	18,855	18,855	37,710	**119,3%**	38,731	19,366	19,366	38,731	**102,7%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	50,717	38,039	**75,0%**	20,305	20,305	40,610	**106,8%**	40,820	20,410	20,410	40,820	**100,5%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,07	0,07	**99,9%**	0,03	0,03	**0,06**	**93,4%**	0,06	**0,04**	0,04	**0,07**	**116,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**12 562,81**	**15 318,42**	**121,9%**	**6 529,61**	**6 743,51**	**13 273,11**	**86,6%**	**15 869,17**	**7 520,87**	**7 824,67**	**15 345,54**	**115,6%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**12 562,81**	**15 318,42**	**121,9%**	**6 529,61**	**6 743,51**	**13 273,11**	**86,6%**	**15 869,17**	**7 520,87**	**7 824,67**	**15 345,54**	**115,6%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	10 105,96	13 223,35	**130,8%**	5 638,30	5 798,57	11 436,86	**86,5%**	13 453,95	6 571,77	6 828,51	13 400,27	**117,2%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	89,84	94,16	184,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 278,29	3 649,62	**85,3%**	2 004,72	2 064,86	4 069,57	**111,5%**	4 436,68	2 271,25	2 357,56	4 628,80	**113,7%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 116,99	4 333,47	**204,7%**	1 077,21	1 115,99	2 193,20	**50,6%**	4 176,00	2 044,05	2 131,95	4 176,00	**190,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	681,67	1 320,19	**193,7%**	325,32	337,03	662,35	**50,2%**	1 261,15	617,30	643,85	1 261,15	**190,4%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	221,28	1 261,78	**570,2%**	619,21	619,21	1 238,42	**98,1%**	652,01	326,01	326,01	652,01	**52,6%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	167,62	0,00	**0,0%**	60,39	60,39	120,78	**0,0%**	126,24	146,52	146,52	293,03	**242,6%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	687,05	341,68	**49,7%**	467,52	482,48	950,00	**278,0%**	500,00	244,14	255,86	500,00	**52,6%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 894,32	616,15	**32,5%**	487,13	502,71	989,84	**160,6%**	592,45	178,16	186,71	364,87	**36,9%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	58,74	1 700,46	**2894,9%**	596,80	615,90	1 212,70	**71,3%**	1 709,42	654,50	685,91	1 340,41	**110,5%**
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	58,74	1 700,46	**2894,9%**	596,80	615,90	1 212,70	**71,3%**	0,00	0,00	1 340,41	1 340,41	**110,5%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 346,34	2 066,88	**88,1%**	873,46	927,09	1 800,55	**87,1%**	2 370,63	929,91	976,97	1 906,89	**105,9%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	110,51	28,19	**25,5%**	17,85	17,85	35,71	**126,7%**	44,60	19,19	19,19	38,37	**107,5%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	28,19	**0,0%**	17,85	17,85	35,71	**126,7%**	44,60	19,19	19,19	38,37	**107,5%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	110,51	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	2 925,66	**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	162,02	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		352,31	352,31	704,61	**0,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**			**0,0%**	564,66	564,66	1 129,32	**0,0%**					**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**12 562,81**	**18 406,10**	**146,5%**	**5 964,95**	**6 178,85**	**12 143,79**	**66,0%**	**15 869,17**	**7 168,56**	**7 472,36**	**14 640,92**	**120,6%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**21,90**	**21,90**	**100,0%**	**22,28**	**23,08**	**22,68**	**103,5%**	**28,11**	**23,08**	**24,06**	**23,57**	**103,9%**
19												104,24		

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**		**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**9 797,16**	**12 202,81**	**124,55**	**3 804,56**	**4 492,39**	**8 296,93**	**67,99**	**12 598,78**	**151,85**	**11 955,23**	**144,09**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 322,04	2 368,16	179,13	297,31	151,18	448,49	18,94	2 215,50	493,99	267,00	59,53
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	496,15	84,78	17,09		66,50	66,50	78,44	83,00	124,81	83,00	124,81
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	825,89	2 283,38	276,48	297,31	84,68	381,99	16,73	2 132,50	558,26		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	4 278,29	3 649,62	85,31	2 004,72	2 064,86	4 069,57	111,51	4 436,68	109,02	4 628,80	113,74
1.2.1	Электроэнергия	4 278,29	3 649,62	85,31	2 004,72	2 064,86	4 069,57	111,51	4 436,68	109,02	4 628,80	113,74
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 798,66	5 653,66	202,01	1 402,53	1 453,02	2 855,54	50,51	5 437,15	190,41	5 437,15	190,41
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 116,99	4 333,47	204,70	1 077,21	1 115,99	2 193,19	50,61	4 176,00	190,41	4 176,00	190,41
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	681,67	1 320,19	193,67	325,32	337,03	662,35	50,17	1 261,15	190,41	1 261,15	190,41
1.6	Общехозяйственные расходы	1 398,17	531,37	38,00	100,00	823,34	923,34	173,76	509,45	55,17	281,87	30,53
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	1 340,41	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**687,05**	**341,68**	**49,73**	**300,00**	**650,00**	**950,00**	**278,04**	**500,00**	**52,63**	**500,00**	**52,63**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	687,05	341,68	49,73	300,00	650,00	950,00	278,04	500,00	52,63	500,00	52,63
3	**Административные расходы**	**1 579,19**	**1 645,98**	**104,23**	**800,00**	**701,94**	**1 501,94**	**91,25**	**1 947,55**	**129,67**	**1 906,89**	**126,96**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	24,89	24,08	96,75	0,00	19,64	19,64	81,59	23,51	119,67	23,51	119,67
3.1.1	Услуги связи и интернет	24,89	24,08	96,75		19,64	19,64	81,59	23,51	119,67	23,51	119,67
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 554,31	1 621,90	104,35	800,00	682,30	1 482,30	91,39	1 924,04	129,80	1 560,53	105,28
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 175,72	1 261,83	107,32	500,00	638,48	1 138,48	90,22	1 477,76	129,80	1 198,56	105,28
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	378,58	360,07	95,11	300,00	43,82	343,82	95,49	446,28	129,80	361,97	105,28
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00	6,11	0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	316,74	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	195,81	40,13	20,50		32,45	32,45	80,86	48,64	149,88		0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	221,28	1 261,78	570,22	1 000,00	238,42	1 238,42	98,15	652,01	52,65	652,01	52,65
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	221,28	1 261,78	570,22	1 000,00	238,42	1 238,42	98,15	652,01	52,65	652,01	52,65
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	167,62	0,00	0,00	60,39	60,39	120,78	0,00	126,24	104,52	293,03	242,62
6.1	Аренда имущества	167,62	0,00	0,00	60,39	60,39	120,78	0,00	126,24	104,52	293,03	242,62
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**110,51**	**28,19**	**25,51**	**0,00**	**35,71**	**35,71**	**126,65**	**44,60**	**124,90**	**38,37**	**107,46**
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,00		12,32	12,32	0,00	10,85	88,06	10,85	88,06
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	6,23	0,00	0,00	0,00
7.6	Земельный налог	0,00	7,29	0,00		7,04	7,04	96,68	7,11	100,99	7,11	100,99
7.7	Транспортный налог	0,00	20,91	0,00		16,35	16,35	78,19	20,41	124,87	20,41	124,87
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	110,51	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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**
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**2 925,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	704,61	**0,00**
12	**Итого НВВ**	**12 562,81**	**18 406,10**	**146,51**	**5 964,95**	**6 178,85**	**12 143,78**	**65,98**	**15 869,17**	**130,68**	**14 640,92**	**120,56**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Высокогорские коммунальные сети» для потребителей Дачного сельского поселения Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/113-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации АО «Высокогорские коммунальные сети» об установлении тарифов в сфере водоотведения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года № 1738 (от 28.04.2021 № вх. 3747), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 05.04.2021 № ЛХ-26/2353/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 01.10.2021 № 552/2021 открыто тарифное дело № 26/113-2021.	
Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031/161601001
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды; сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ОАО «Алексеевскводоканал», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО «Куйбышевско-Затонинские коммунальные сети», АО «Тетюши водоканал», АО «Буинск-Водоканал», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ООО «БВКС», ООО Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские тепловые сети», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в	Дачное сельское поселение

которых планируется оказание регулируемой услуги	
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории Высокогорского, Красносельского и Дачного сельских поселений Высокогорского района Республики Татарстан
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района Республики Татарстан №1003 от 01.04.2015 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Высокогорского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена экспертиза предложения об установлении тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406); 3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания); 4) приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»; 5) Положение о Госкомитете, утвержденное постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468; 6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.	
Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов	
В состав имущества, участвующего в процессе оказания услуг по водоотведению, входят:	

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	3,80
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	1,00
Число насосов	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
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения	Решение Совета Высокогорского муниципального района «Об утверждении плана мероприятий по заключению концессионных соглашений».	№ 329 от 13.11.2019		

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие эксплуатирует 2 насоса (в том числе 1 в резерве), канализационные сети протяженностью 3,8 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 АО «Высокогорские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
686,78	**29,30**	*100*	**40,13**	*137,0*

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

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	18,300	***17,158***
2019	15,627	***13,351***
2020	17,040	***19,775***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	**17,040**	**19,785**	**19,785**	100,0
бюджетным организациям	0,530	0,420	0,420	100,0
населению	16,500	19,355	19,355	100,0
	96,3%	97,8%	97,8%	

прочим потребителям	0,010	0,010	0,010	100,0

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4100 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	52,80	91,14	173%	*3,10*	*4,61*	***-1,51***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	236,76	353,37	149%	*13,89*	*17,87*	***-3,97***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	76,24	106,86	140%	*4,47*	*5,40*	***-0,93***
4	Аренда основных средств	тыс. руб.	8,15	0,00	0%	*0,48*	*0,00*	***0,48***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4,48	47,69	1065%	*0,26*	*2,41*	***-2,15***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	18,18	27,37	151%	*1,07*	*1,38*	***-0,32***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	119,49	92,75	78%	*7,01*	*4,69*	***2,32***
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	46,02	0%	*0,00*	*2,33*	***-2,33***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**516,10**	**765,20**	**148%**			
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		**7,18**				
11	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	**35,77**					
12	**Всего расходов**	**тыс. руб.**	**480,33**	**772,38**	**161%**			
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**516,10**	**557,32**	**108%**			
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-215,06**				

Организация получила убыток в размере 215,06 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **538,18 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 97,55 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды принят ну уровне утвержденного периода и составит 0,76 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 15,13 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (НН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 6,45 руб./кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета-фактуры	*На электронном носителе*

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

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 390,60 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	300,00
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	90,60

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 шт.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	25,00	300,00
Итого	1,0		300,00

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

Численность основного производственного персонала и заработная плата принята по предложению организации

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 16,34 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	7,20	7,26	100,8
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2,17	2,19	100,9
ГСМ	3,83	3,83	100,0
Амортизация ОС цехового назначения	9,82	2,96	30,1
Охрана труда	0,10	0,10	100,0
Договорные услуги	5,00	0	0,0
Итого	**28,12**	**16,34**	**58,1**

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,015	40,36	7,26
Итого	**0,015**		**7,26**

Численность цехового персонала принята по предложению организации, заработная плата принята по штатному расписанию с индексацией

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Ведомость амортизации	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(ГСМ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(охрана труда)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам. Договорные услуги не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов

4. Прочие прямые расходы приняты в сумме 33,69 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	услуги ЕРЦ	13,69	13,69	100,0
2	охрана труда	10,40	10,40	100,0

3	содержание помещений	0,26	0,26	100,0
4	затраты на а/транспорт	12,33	0,00	0,0
5	установка ПУ электроэнергии	9,34	9,34	100,0
	Итого	**46,02**	**33,69**	**73,2**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 прочие, услуги по сбору платежей с населения (ЕРЦ-Татэнергосбыт))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, спецодежда, спецобувь)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, содержание помещений (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, установка прибора учета электроэнергии с GSM модулем)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам. Затраты на а/транспорт не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **30,00 тыс.руб**. на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Текущий ремонт	30,00	30,00	100,00

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Отчет по проводкам за 2020 год (материалы для аварийного ремонта (хоз. способ))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (аварийный ремонт)	*На электронном носителе*

Затраты учтены на основании представленных документов

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **63,10 тыс. руб**.

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	9 780,00	7 932,25	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 953,56	2 395,54	81,1
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	321,89	321,89	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	233,22	233,22	100,0
5	Транспортные расходы	173,76	173,76	100,0
6	Подготовка кадров	40,46	40,60	100,3
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	155,57	155,57	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	155,79	155,79	100,0
9	Сопровождение ПО	36,11	36,11	100,0
10	Услуги УКС	454,42	0	0,0
11	Услуги по ведению реестра учредителей	28,98	28,98	100,0
12	Нотариальные услуги	2,46	2,46	100,0
13	Аудиторские услуги	38,94	38,94	100,0
14	ИП Тазиева Л. (формирование отчетов)	143,50	143,50	100,0
15	Услуги по подбору персонала	24,94	24,94	100,0
16	Услуги БТИ	22,39	22,39	100,0
17	Содержание помещений, материалы, инвентарь	617,83	617,83	100,0
18	Изготовление копий, распечаток	1,11	1,11	100,0
19	Судебные и арбитражные расходы	0,37	0,37	100,0
20	Охрана труда, мед.осмотры	117,10	117,10	100,0
21	Вывоз ТБО	7,84	7,84	100,0
22	Хим.анализ промышленных выбросов	11,35	11,35	100,0
23	Природный газ	158,64	158,64	100,0

24	Прочие расходы	208,90	0	0,0
	Итого	**15 689,13**	**12 620,04**	**80,4**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Акты по сопровождению ПО	*На электронном носителе*
Акты по услуге БТИ	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (аудиторские услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги БТИ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ГАЗ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (интернет)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (канцтовары)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (медосмотры)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (нотариальные услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (обучение)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (содержание оргтехники)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (подбор персонала)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (почтовые расходы (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ремонт транспортного средства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (техническое обслуживание)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (подготовка кадров)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по подбору персонала)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (обучение)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (канцтовары)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (интернет)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (связь)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (заправка картриджей)	*На электронном носителе*
Товарная накладная на природный газ	*На электронном носителе*
Счета-фактура (ТБО)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Зам.генерального директора	1,00	64,83	777,99
Зам. ген. директора по техническим вопросам	1,00	48,62	583,50

Главный инженер	1,00	48,62	583,50
Главный бухгалтер	1,00	41,06	492,73
Ведущий экономист	1,00	41,06	492,73
Бухгалтер по заработной плате	1,00	21,61	259,33
Бухгалтер-кассир	1,00	25,93	311,20
Бухгалтер	1,00	23,77	285,26
Начальник отдела сбыта	1,00	29,17	350,10
Зам. начальника отдела сбыта	1,00	23,77	285,26
Инженер отдела сбыта	1,00	18,37	220,43
Инспектор отдела кадров	0,50	16,06	96,36
Секретарь	1,00	21,61	259,33
Главный энергетик	1,00	30,26	363,06
Зав.склад	1,00	25,93	311,20
Начальник отдела ПТО	1,00	29,17	350,10
Начальник юридического отдела	1,00	29,17	350,10
Юрист	1,00	24,85	298,23
Инженер ПТО	1,00	24,85	298,23
Диспетчер	4,00	16,06	770,88
Уборщица	1,00	16,06	192,72

Численность и заработная плата АУП принята на уровне утвержденного периода с индексацией, заработная плата инспектора отдела кадров, диспетчера, уборщицы доведены 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

Распределение административных расходов:

	Вид деятельности	**2022 год**	**Сумма, тыс. руб.**
1	водоснабжение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*24,44%*	*3084,34*
2	водоотведение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*15,11%*	*1906,89*
3	водоснабжение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,79%*	*99,70*
4	водоотведение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,50%*	*63,10*
5	питьевая вода для потребителей Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений	*5,65%*	*713,03*
6	техническая вода для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений	*6,82%*	*860,69*
7	водоотведение для потребителей Чернышевского сельского поселения	*0,55%*	*69,41*

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

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **9,63 тыс.руб**.

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09520 от 28.04.2018, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«вакуумная машина КО-505А», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 799,322 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности);

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09526 от 13.07.2021, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«экскаватор-погрузчик Hidromek HMK 102S ALPHA», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 1139,9 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности)

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09520 от 28.04.2018	*На электронном носителе*
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09626 от 13.07.2021	*На электронном носителе*

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме **1,27 тыс. руб. Налоги и платежи, относимые на себестоимость,** приняты в сумме 1,27 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*135,10*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*На электронном носителе*
Земельный налог	*47,08*	*Налоговая декларация по земельному налогу*	*На электронном носителе*
Налог на имущество	*71,78*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 0,5%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 1,27 тыс.руб.

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **45,92 тыс.руб**.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 45,92 тыс. руб. (на общеэксплуатационные расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **596,26 тыс.руб.** По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	35,16	100,0	37,16	105,7
Иные потребители (без учета НДС)	29,30	100,0	30,97	105,7

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

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Высокогорские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года,

предшествующего году начала реализации производственной программы.
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год

№ 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**	**17,040**	**19,775**	**116,1%**	**8,520**	**8,520**	**17,040**	**86,2%**	**19,785**	**9,893**	**9,893**	**19,785**	**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%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	17,040	19,775	**116,1%**	8,520	8,520	17,040	**86,2%**	19,785	9,893	9,893	19,785	**116,1%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	16,500	19,355	**117,3%**	8,250	8,250	16,500	**85,2%**	19,355	9,678	9,678	19,355	**117,3%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,530	0,414	**78,1%**	0,265	0,265	0,530	**128,0%**	0,420	0,210	0,210	0,420	**79,2%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,010	0,006	**60,0%**	0,005	0,005	0,010	**166,7%**	0,010	0,005	0,005	0,010	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,00	0,00	**116,1%**	0,00	0,00	**0,00**	**86,2%**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**116,1%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**516,10**	**765,20**	**148,3%**	**250,19**	**254,76**	**504,94**	**66,0%**	**686,78**	**312,81**	**329,37**	**642,18**	**127,2%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**516,10**	**765,20**	**148,3%**	**250,19**	**254,76**	**504,94**	**66,0%**	**686,78**	**312,81**	**329,37**	**642,18**	**127,2%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	396,61	672,45	**169,6%**	218,34	225,85	444,18	**66,1%**	606,85	282,95	294,86	577,81	**130,1%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	52,80	91,14	**172,6%**	29,09	29,97	59,06	**64,8%**	106,53	47,86	49,68	97,55	**165,2%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	236,76	353,37	**149,3%**	120,47	124,81	245,28	**69,4%**	300,00	146,84	153,16	300,00	**122,3%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	76,24	106,86	**140,2%**	36,38	37,69	74,07	**69,3%**	90,60	44,35	46,25	90,60	**122,3%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,15	0,00	**0,0%**	1,99	1,99	3,97	**0,0%**	5,59	4,82	4,82	9,63	**242,7%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4,48	47,69	**1064,5%**	14,76	15,24	30,00	**62,9%**	30,00	14,65	15,35	30,00	**100,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	18,18	27,37	**150,6%**	2,44	2,52	4,96	**18,1%**	28,12	7,98	8,36	16,34	**329,5%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	46,02	**0,0%**	13,21	13,63	26,84	**58,3%**	46,02	16,45	17,24	33,69	**125,5%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	46,02	**0,0%**	13,21	13,63	26,84	**58,3%**	0,00	0,00	33,69	33,69	**125,5%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	114,13	91,50	**80,2%**	31,26	28,32	59,58	**65,1%**	78,45	29,23	33,87	63,10	**105,9%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	5,37	1,25	**23,2%**	0,59	0,59	1,18	**94,7%**	1,48	0,63	0,63	1,27	**107,5%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	1,25	**0,0%**	0,59	0,59	1,18	**94,7%**	1,48	0,63	0,63	1,27	**107,5%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	215,06	**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	7,18	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		22,96	22,96	45,92	**0,0%**
12	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	35,78		**0,0%**	5,16	5,16	10,31	**0,0%**					**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**480,32**	**557,32**	**116,0%**	**245,03**	**249,60**	**494,63**	**88,8%**	**686,78**	**289,85**	**306,41**	**596,26**	**120,5%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,19**	**28,18**	**100,0%**	**28,76**	**29,30**	**29,03**	**103,0%**	**34,71**	**29,30**	**30,97**	**30,14**	**103,8%**
19												105,71		

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**		**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**385,52**	**650,57**	**168,75**	**212,34**	**197,43**	**409,78**	**62,99**	**571,26**	**139,41**	**538,18**	**131,33**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	18,94	75,61	399,26	26,40	2,00	28,40	37,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	17,40	3,78	21,73		2,00	2,00	52,91		0,00		0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	1,54	71,83	4 664,29	26,40		26,40	36,75		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	52,80	91,14	172,62	29,09	29,97	59,06	64,80	106,53	180,37	97,55	165,16
1.2.1	Электроэнергия	52,80	91,14	172,62	29,09	29,97	59,06	64,80	106,53	180,37	97,55	165,16
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	313,00	460,23	147,04	156,85	162,50	319,36	69,39	390,60	122,31	390,60	122,31
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	236,76	353,37	149,25	120,47	124,81	245,28	69,41	300,00	122,31	300,00	122,31
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	76,24	106,86	140,16	36,38	37,69	74,08	69,32	90,60	122,30	90,60	122,30
1.6	Общехозяйственные расходы	0,78	23,59	3 024,26		2,96	2,96	12,55	28,12	949,83	16,34	552,15
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00	46,02	0,00	33,69	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**4,48**	**47,69**	**1 064,51**	**10,70**	**19,30**	**30,00**	**62,91**	**30,00**	**100,00**	**30,00**	**100,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	4,48	47,69	1 064,51	10,70	19,30	30,00	62,91	30,00	100,00	30,00	100,00
3	**Административные расходы**	**76,81**	**72,87**	**94,86**	**20,00**	**29,70**	**49,70**	**68,21**	**78,45**	**157,84**	**63,10**	**126,96**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,21	1,07	88,05	0,00	0,65	0,65	60,99	0,78	119,67	0,78	119,67
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,21	1,07	88,05		0,65	0,65	60,99	0,78	119,67	0,78	119,67
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	75,60	71,80	94,97	20,00	29,05	49,05	68,32	51,64	105,28	51,64	105,28
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	57,19	55,86	97,68	15,00	22,67	37,67	67,44	39,66	105,28	39,66	105,28
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	18,41	15,94	86,56	5,00	6,38	11,38	71,38	11,98	105,28	11,98	105,28
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00	0,20	0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00	26,03	0,00	10,48	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	9,52	1,78	18,65		1,07	1,07	60,44		0,00	10,48	976,03
5	**Амортизация**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	8,15	0,00	0,00	1,99	1,99	3,97	0,00	5,59	140,81	9,63	242,67
6.1	Аренда имущества	8,15	0,00	0,00	1,99	1,99	3,97	0,00	5,59	140,81	9,63	242,67
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**5,37**	**1,25**	**23,24**	**0,00**	**1,18**	**1,18**	**94,67**	**1,27**	**107,46**	**1,27**	**107,46**
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,00		0,41	0,41	0,00	0,36	88,06	0,36	88,06
7.6	Земельный налог	0,00	0,32	0,00		0,23	0,23	72,27	0,24	100,99	0,24	100,99
7.7	Транспортный налог	0,00	0,93	0,00		0,54	0,54	58,45	0,68	124,87	0,68	124,87
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	5,37	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Убыток**	**0,00**	**215,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	45,92	**0,00**
11	**Итого НВВ**	**480,33**	**557,32**	**116,03**	**245,03**	**249,60**	**494,63**	**88,75**	**686,78**	**138,85**	**596,26**	**120,55**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Высокогорские коммунальные сети» для потребителей Чернышевского сельского поселения Высокогорского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/109-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 года № 1739 (от 28.04.2021 № вх. 3748), в ответ на которое Госкомитет направил письмо об отказе в открытии тарифного дела в связи с отсутствием правоустанавливающих документов (от 05.04.2021 № ЛХ-26/2353/2021). В соответствии с подпунктом «б» пункта 13 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406, приказом Госкомитета от 01.10.2021 № 552/2021 открыто тарифное дело № 26/109-2021.	
Название тарифа	водоотведение
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Высокогорские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1616016031/ 161601001
Директор организации	Гильмутдинов Рамиль Фаилович
Юридический адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Почтовый адрес	422701, РТ, Высокогорский район, с.Высокая Гора, ул.Энергетиков, д.26
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды; сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (100 %)
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ОАО «Алексеевскводоканал», АО «Балтасинское МПП ЖКХ», ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети», ОАО «Куйбышевско-Затонинские коммунальные сети», АО «Тетюши водоканал», АО «Буинск-Водоканал», ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», ООО «БВКС», ООО Уруссу-Водоканал», ООО «ЛТС», ООО «Промочистка», АО «Мамадышские ТС», АО «Нурлатские тепловые сети», ОАО «Чистопольское ПТС», ОАО «Азнакаевское ПТС», АО «ЗВКС»
Перечень муниципальных образований, в	Чернышевское сельское поселение

которых планируется оказание регулируемой услуги	
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен на территории Дубъязского, Чернышевского, Село-Алатского, Усадского, Березкинского, Айбашского, Бексерского, Большебитаманского, Семиозерского, Большековалинского, Скусинского сельских поселений Республики Татарстан
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района Республики Татарстан №1004 от 01.04.2015 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории Высокогорского муниципального района Республики Татарстан»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	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	0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	2,23
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	2,23

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Системы коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения	Решение Совета Высокогорского муниципального района «Об утверждении плана мероприятий по заключению концессионных соглашений».	№ 329 от 13.11.2019		

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения протяженностью 2,23 км. С 1 мая 2018 года предприятию переданы в эксплуатацию биологические очистные сооружения п.Чернышевка.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации АО «Высокогорские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2807,40	**43,87**	*100,0*	**322,39**	*734,9*

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

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

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом	Факт
2018	41,160	***6,478***
2019	41,160	***11,097***
2020	41,160	***15,284***

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	**39,102**	**15,330**	**37,146**	242,3

бюджетным организациям	0,515	0,330	0,330	100,0
населению	38,587	15,00	36,816	245,4
	98,7%	97,8%	99,1%	
прочим потребителям	0	0	0	

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4125 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	План	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27,30		0%	*0,66*	*0,00*	***0,66***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	165,35	457,96	277%	*4,02*	*29,96*	***-25,95***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	808,02	1 047,69	130%	*19,63*	*68,55*	***-48,92***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	244,02	316,25	130%	*5,93*	*20,69*	***-14,76***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	44,43	11,15	25%	*1,08*	*0,73*	***0,35***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	237,11	29,09	12%	*5,76*	*1,90*	***3,86***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	26,94	98,91	367%	*0,65*	*6,47*	***-5,82***
8	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	57,21	780,27	1364%	*1,39*	*51,05*	***-49,66***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**1 610,38**	**2 741,32**	**170%**			
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		**7,69**				
11	**Всего расходов**	**тыс. руб.**	**1 610,38**	**2 749,01**	**171%**			
12	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**1 610,38**	**598,37**	**37%**			
13	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**0,00**	**-2 150,64**				

Организация получила убыток в размере 2150,64 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме **1568,35 тыс.руб.**

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 11,00 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет-фактура (реагенты)	*Вх №10316 от 19.11.2021 (ЭДО)*

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме 116,26 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду для АО «Высокогорские коммунальные сети» № вн-4125 от 01.07.2021, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,69 кВт*ч/куб.м. Таким образом объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 25,63 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (СН-напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Цена покупной электрической энергии принята в размере 4,54 руб./кВт*ч.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Счета-фактуры	*На электронном носителе*

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

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1140,71 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	876,12
Отчисления на социальные нужды (30,2%)	264,59

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 шт.ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Машинист насосной установки	4	18,25	876,12
Итого	4		876,12

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

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

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 18,08 тыс.руб.

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Заработная плата цехового персонала	6,72	6,78	100,9
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2,03	2,05	101,0
ГСМ	4,83	4,83	100,0
Амортизация ОС цехового назначения	10,47	4,33	41,4
Охрана труда	0,10	0,10	100,0
Договорные услуги	5,00	0	0,0
Итого	**29,15**	**18,08**	**62,0**

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Водитель	0,014	40,36	6,78
Итого	0,014		6,78

Численность цехового персонала принята по на уровне предложения организации, заработная плата принята по штатному расписанию с учетом индекса дефлятора

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Ведомость амортизации ОС	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(ГСМ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г.(охрана труда)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам. Договорные услуги не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

5. Прочие прямые расходы приняты в сумме **282,30 тыс.руб.**

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	услуги ЕРЦ	14,88	14,88	100,0
2	охрана труда	16,31	16,31	100,0
3	анализы ст.вод	108,80	108,80	100,0

4	затраты на а/транспорт	606,81	117,36	19,3
5	содержание помещений	10,76	4,23	39,3
6	услуги Югрей	9,60	9,60	100,0
7	вывоз ТБО	0,56	0,56	100,0
8	измерение зем.участка	2,00	0,0	
9	хим.реактивы	10,56	10,56	100,0
	Итого	**780,28**	**282,30**	**36,2**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Отчет по проводкам за 2020 год (счет 20 прочие, услуги по сбору платежей с населения (ЕРЦ-Татэнергосбыт))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, анализы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, спецодежда, спецобувь)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, содержание помещений (материалы))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, утилизация отходов производства)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (услуги Югрей)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, Ремонт транспортного средства (услуги))	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 год (счет20, химреагенты и химрективы)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным подтверждающим документам, прочие расходы и затраты на измерение зем.участка не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **11,99 тыс.руб**.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Текущий ремонт сетей	25,00	11,99	48,00

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Отчет по проводкам за 2020 год (инвентарь)	*На электронном носителе*

Затраты учтены на основании представленных документов.

III. <u>Административные расходы</u> на 2022 год приняты в сумме **69,41 тыс. руб**.

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	9 780,00	7 932,25	81,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2 953,56	2 395,54	81,1
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	321,89	321,89	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	233,22	233,22	100,0
5	Транспортные расходы	173,76	173,76	100,0
6	Подготовка кадров	40,46	40,60	100,3
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	155,57	155,57	100,0
8	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	155,79	155,79	100,0
9	Сопровождение ПО	36,11	36,11	100,0
10	Услуги УКС	454,42	0	0,0
11	Услуги по ведению реестра учредителей	28,98	28,98	100,0
12	Нотариальные услуги	2,46	2,46	100,0
13	Аудиторские услуги	38,94	38,94	100,0
14	ИП Тазиева Л. (формирование отчетов)	143,50	143,50	100,0
15	Услуги по подбору персонала	24,94	24,94	100,0
16	Услуги БТИ	22,39	22,39	100,0
17	Содержание помещений, материалы, инвентарь	617,83	617,83	100,0
18	Изготовление копий, распечаток	1,11	1,11	100,0

19	Судебные и арбитражные расходы	0,37	0,37	100,0
20	Охрана труда, мед.осмотры	117,10	117,10	100,0
21	Вывоз ТБО	7,84	7,84	100,0
22	Хим.анализ промышленных выбросов	11,35	11,35	100,0
23	Природный газ	158,64	158,64	100,0
24	Прочие расходы	208,90	0	0,0
	Итого	**15 689,13**	**12 620,04**	**80,4**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*На электронном носителе*
Акты по сопровождению ПО	*На электронном носителе*
Акты по услуге БТИ	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (аудиторские услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги БТИ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ГАЗ)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (интернет)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (канцтовары)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (медосмотры)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (нотариальные услуги)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (обучение)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (содержание оргтехники)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (охрана труда)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (подбор персонала)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (почтовые расходы (материалы)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (ремонт транспортного средства)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*
Отчет по проводкам за 2020 г. (техническое обслуживание)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (изготовление копий, распечаток)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (подготовка кадров)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по подбору персонала)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (обучение)	*На электронном носителе*
Товарные накладные (канцтовары)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (интернет)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (связь)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (заправка картриджей)	*На электронном носителе*
Товарная накладная на природный газ	*На электронном носителе*
Счета-фактура (ТБО)	*На электронном носителе*
Акты об оказании услуг (услуги по ведению реестра учредителей)	*На электронном носителе*

Затраты приняты исходя из фактических расходов по итогам 2020 года и представленным документам, прочие расходы не приняты ввиду отсутствия подтверждающих документов.

Наименование специальностей	**Численность**	**Среднемесячная**	**Годовой фонд оплаты**

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	труда (тыс.руб.)
Зам.генерального директора	1,00	64,83	777,99
Зам. ген. директора по техническим вопросам	1,00	48,62	583,50
Главный инженер	1,00	48,62	583,50
Главный бухгалтер	1,00	41,06	492,73
Ведущий экономист	1,00	41,06	492,73
Бухгалтер по заработной плате	1,00	21,61	259,33
Бухгалтер-кассир	1,00	25,93	311,20
Бухгалтер	1,00	23,77	285,26
Начальник отдела сбыта	1,00	29,17	350,10
Зам. начальника отдела сбыта	1,00	23,77	285,26
Инженер отдела сбыта	1,00	18,37	220,43
Инспектор отдела кадров	0,50	16,06	96,36
Секретарь	1,00	21,61	259,33
Главный энергетик	1,00	30,26	363,06
Зав.склад	1,00	25,93	311,20
Начальник отдела ПТО	1,00	29,17	350,10
Начальник юридического отдела	1,00	29,17	350,10
Юрист	1,00	24,85	298,23
Инженер ПТО	1,00	24,85	298,23
Диспетчер	4,00	16,06	770,88
Уборщица	1,00	16,06	192,72

Численность и заработная плата АУП принята на уровне утвержденного периода с индексацией, заработная плата инспектора отдела кадров, диспетчера, уборщицы доведены 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

Распределение административных расходов:

	Вид деятельности	2022 год	Сумма, тыс. руб.
1	водоснабжение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*24,44%*	*3084,34*
2	водоотведение для потребителей Высокогорского и Красносельского сельских поселений	*15,11%*	*1906,89*
3	водоснабжение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,79%*	*99,70*
4	водоотведение для потребителей Дачного сельского поселения	*0,50%*	*63,10*
5	питьевая вода для потребителей Алан-Бексерского, Березкинского, Большебитаманского, Большековалинского, Казакларского, Село-Алатского, Суксинского, Чернышевского сельских поселений	*5,65%*	*713,03*
6	техническая вода для потребителей Дубъязского, Усадского, Семиозерского сельских поселений	*6,82%*	*860,69*
7	водоотведение для потребителей Чернышевского сельского поселения	*0,55%*	*69,41*

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

IV. <u>Расходы на арендную и концессионную плату, лизинговые платежи</u> на 2022 год приняты в сумме **10,72 тыс.руб**.

- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09520 от 28.04.2018, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«вакуумная машина КО-505А», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 799,322 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности);
- на лизинговые платежи в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) №ЛД09526 от 13.07.2021, заключенным с АО «Таткоммунпромкомплект» (предмет лизинга –«экскаватор-погрузчик Hidromek HMK 102S ALPHA», сумма лизинговых платежей за 2022 год – 1139,9 тыс.руб. распределена пропорционально по видам деятельности)

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09520 от 28.04.2018	*На электронном носителе*
Договор финансовой аренды (лизинга) № ЛД09626 от 13.07.2021	*На электронном носителе*

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме **1,40 тыс. руб.**
Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 1,40 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	*135,10*	*Налоговая декларация по транспортному налогу*	*На электронном носителе*
Земельный налог	*47,08*	*Налоговая декларация по земельному налогу*	*На электронном носителе*
Налог на имущество	*71,78*	*Налоговая декларация по налогу на имущество*	*На электронном носителе*

Удельный вес базы в разрезе видов деятельности, приходящийся на услугу водоотведение, составляет 0,55%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют 1,40 тыс.руб.

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования на 2022 год исключены из расчета НВВ в сумме **74,45 тыс.руб**.
За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе, в сумме 74,45 тыс. руб. (расходы на ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, цеховые расходы).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **1587,45 тыс.руб.** По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение к 01.01.2022, %
Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	49,76	100,0	52,80	106,1
Иные потребители (без учета НДС)	41,47	100,0	44,00	106,1

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

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Высокогорские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.
По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год 2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год

№ 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**	**41,160**	**15,284**	**37,1%**	**19,551**	**19,551**	**39,102**	**255,8%**	**15,330**	**18,573**	**18,573**	**37,146**	**95,0%**
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	41,160	15,284	**37,1%**	19,551	19,551	39,102	**255,8%**	15,330	18,573	18,573	37,146	**95,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	41,160	14,955	**36,3%**	19,294	19,294	38,587	**258,0%**	15,000	18,408	18,408	36,816	**95,4%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,329	**0,0%**	0,258	0,258	0,515	**156,5%**	0,330	0,165	0,165	0,330	**64,1%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,00	0,00	**37,1%**	0,00	0,00	**0,00**	**255,8%**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**95,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**1 610,37**	**2 741,32**	**170,2%**	**826,62**	**857,71**	**1 684,32**	**61,4%**	**2 807,40**	**807,44**	**854,42**	**1 661,87**	**98,7%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 610,37**	**2 741,32**	**170,2%**	**826,62**	**857,71**	**1 684,32**	**61,4%**	**2 807,40**	**807,44**	**854,42**	**1 661,87**	**98,7%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 583,43	2 642,41	**166,9%**	795,06	822,37	1 617,43	**61,2%**	2 719,49	778,65	812,41	1 591,06	**98,4%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27,30	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	5,37	5,63	11,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	165,35	457,96	**277,0%**	57,95	59,69	117,64	**25,7%**	472,91	57,05	59,21	116,26	**98,8%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	808,02	1 047,69	**129,7%**	394,70	408,90	803,60	**76,7%**	1 080,00	428,84	447,28	876,12	**109,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	244,02	316,25	**129,6%**	119,20	123,49	242,69	**76,7%**	326,16	129,51	135,08	264,59	**109,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	2,21	2,21	4,42	**0,0%**	5,99	5,36	5,36	10,72	**242,5%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	44,43	11,15	**25,1%**	12,30	12,70	25,00	**224,2%**	25,00	5,85	6,14	11,99	**48,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	237,11	29,09	**12,3%**	83,04	85,70	168,74	**580,1%**	29,15	8,83	9,25	18,08	**10,7%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	57,20	780,28	**1364,1%**	125,66	129,68	255,34	**32,7%**	780,28	137,84	144,46	282,30	**110,6%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	57,20	780,28	**1364,1%**	125,66	129,68	255,34	**32,7%**	0,00	137,84	144,46	282,30	**110,6%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	25,73	97,58	**379,2%**	30,88	34,66	65,54	**67,2%**	86,29	28,09	41,32	69,41	**105,9%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	1,21	1,33	**110,0%**	0,68	0,68	1,35	**101,4%**	1,62	0,70	0,70	1,40	**103,5%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	1,33	**0,0%**	0,68	0,68	1,35	**101,4%**	1,62	0,70	0,70	1,40	**103,5%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1,21	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	2 150,64	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	7,69	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**	46,93	46,93	93,86	**0,0%**		37,22	37,22	74,45	**79,3%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 610,37**	**4 899,65**	**304,3%**	**779,69**	**810,78**	**1 590,46**	**32,5%**	**2 807,40**	**770,22**	**817,20**	**1 587,42**	**99,8%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**39,12**	**39,15**	**100,1%**	**39,88**	**41,47**	**40,67**	**103,9%**	**183,13**	**41,47**	**44,00**	**42,73**	**105,1%**
19												106,10		

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**да**	**да**				**да**		**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**1 520,11**	**2 658,82**	**174,91**	**741,48**	**763,60**	**1 505,07**	**56,61**	**2 703,89**	**179,65**	**1 568,35**	**104,20**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	117,65	811,89	690,10	69,63	105,33	174,96	21,55	800,51	457,54	15,83	9,04
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	52,04	4,05	7,78		2,55	2,55	62,96	4,83	189,22	4,83	189,22
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	65,61	807,84	1 231,28	69,63	102,78	172,41	21,34	795,68	461,50		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	165,35	457,96	276,96	57,95	59,69	117,64	25,69	472,91	402,01	116,26	98,83
1.2.1	Электроэнергия	165,35	457,96	276,96	57,95	59,69	117,64	25,69	472,91	402,01	116,26	98,83
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 052,04	1 363,94	129,65	513,90	532,39	1 046,29	76,71	1 406,16	134,40	1 140,71	109,02
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	808,02	1 047,69	129,66	394,70	408,90	803,60	76,70	1 080,00	134,40	876,12	109,02
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	244,02	316,25	129,60	119,20	123,49	242,69	76,74	326,16	134,39	264,59	109,02
1.6	Общехозяйственные расходы	185,07	25,04	13,53	100,00	66,19	166,19	663,76	24,32	14,63	13,26	7,98
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	282,30	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**44,43**	**11,15**	**25,10**	**10,00**	**15,00**	**25,00**	**224,22**	**25,00**	**100,00**	**11,99**	**47,96**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	44,43	11,15	25,10	10,00	15,00	25,00	224,22	25,00	100,00	11,99	47,96
3	**Административные расходы**	**17,32**	**77,71**	**448,63**	**26,00**	**28,67**	**54,67**	**70,36**	**70,89**	**129,67**	**69,41**	**126,96**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,27	1,14	416,42	0,00	0,72	0,72	62,91	0,86	119,67	0,86	119,67
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,27	1,14	416,42		0,72	0,72	62,91	0,86	119,67	0,86	119,67
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	17,05	76,57	449,14	26,00	27,96	53,96	70,47	70,03	129,80	56,80	105,28
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	12,90	59,57	461,95	20,00	21,44	41,44	69,57	53,79	129,80	43,63	105,28
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	4,15	17,00	409,37	6,00	6,51	12,51	73,62	16,24	129,80	13,18	105,28
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00	0,22	0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	11,53	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	2,15	1,89	88,22		1,18	1,18	62,35	1,77	149,88		0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	0,00	0,00	0,00	2,21	2,21	4,42	0,00	5,99	135,64	10,72	242,56
6.1	Аренда имущества	0,00	0,00	0,00	2,21	2,21	4,42	0,00	5,99	135,63	10,72	242,53
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**1,21**	**1,33**	**110,00**	**0,00**	**1,30**	**1,30**	**97,65**	**1,62**	**124,90**	**1,40**	**107,46**
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,00		0,45	0,45	0,00	0,39	88,06	0,39	88,06
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00
7.6	Земельный налог	0,00	0,34	0,00		0,26	0,26	74,55	0,26	100,99	0,26	100,99
7.7	Транспортный налог	0,00	0,99	0,00		0,60	0,60	60,29	0,74	124,87	0,74	124,87
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	1,21	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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**
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**2 150,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	74,45	**0,00**
12	**Итого НВВ**	**1 610,37**	**4 899,65**	**304,26**	**779,69**	**810,78**	**1 590,46**	**32,46**	**2 807,40**	**176,51**	**1 587,42**	**99,81**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022-2023 годы для ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/215/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-63/кс (в редакции от 11.11.2020 № 206-63/кс-2020) установлены тарифы на водоснабжение для ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» на 2020-2023 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 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	34,57	100%	35,36	102,3%
иные потребители (без учета НДС)	28,81	100%	29,47	102,3%
2021 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,36	100%	36,83	104,2%
иные потребители (без учета НДС)	29,47	100%	30,69	104,2%
2022 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	36,83	100%	37,39	101,5%
иные потребители (без учета НДС)	30,69	100%	31,16	101,5%
2023 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	37,39	100%	32,44	104,1%
иные потребители (без учета НДС)	31,16	100%	38,93	104,1%

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 ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 3500. Приказом Госкомитета от 04.05.2021 №185/2021 открыто тарифное дело № 26/215/к-2022	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2020-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1622005013/162201001
Заместитель генерального директора	Халиуллин Ильдар Исхакович
Юридический адрес	422820, Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, пгт. Камское Устье, ул. К. Маркса, д.101
Почтовый адрес	422820, Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, пгт. Камское Устье, ул. К. Маркса, д.101
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений РТ (ЕГРЮЛ)
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	ОАО РПО «Таткоммунэнерго» (75% акций) Исполнительный комитет Камско-Устьинского муниципального района РТ (25% акций)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Камское Устье
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных	https://zakupki.gov.ru (Единая

площадках для осуществления закупочной деятельности	информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов	ед.	9
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	52,00
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	10

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Водопроводные сети и сооружения	Постановление «О приватизации ГУП РТ «Камско-Устинское МПП ЖКХ (Коммунальные сети)»	от 13.07.2006 №52		В электронном виде
Земельный участок под размещение административного здания	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АС №359705	бессрочно	Стр.52
Земельный участок под размещение водонапорной	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АС №359708	бессрочно	Стр.53

башни				
Земельный участок под размещение водонапорной башни	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АС №359703	бессрочно	Стр.54
Земельный участок под размещение водонапорной башни	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АС №359661	бессрочно	Стр.55

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.
Предприятие обслуживает 9 артезианских скважин по подъему воды. Протяженность водопроводных сетей составляет 52,00 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 по предложению ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
6 183,75	**29,95**	*100,0*	**37,41**	*80,0*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	183,610	175,348
2019	183,610	175,647
2020	183,610	183,972

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Поднято воды	191,87	191,87	191,87	100%
Потери воды	8,26	8,26	8,26	100%
	4,31%	4,31%	4,31%	
Объем реализации воды	183,61	183,61	183,61	100%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	183,61	183,61	183,61	100%
По группе потреби-телей «финансируемых из бюджета всех уровней»	33,635	33,635	33,635	100%
По группе потребителей «Население»	141,01	141,01	141,01	100%
	76,8%	76,8%	76,8%	
Прочие потребители	8,965	8,965	8,965	100%

Объемы реализации воды приняты на основании 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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 740,46	2 094,91	120	*9,48*	*11,39*	***-1,91***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 357,29	999,00	74	*7,39*	*5,43*	***1,96***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	404,90	301,70	74	*2,23*	*1,64*	***0,59***

5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	109,61	262,00	239	*0,60*	*1,42*	***-0,83***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	198,84	110,00	55	*1,08*	*0,60*	***0,49***
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	239,93	0,00	0	*1,31*	*0,00*	***1,31***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 221,79	1 445,49	118	*6,65*	*7,86*	***-1,20***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	104,22	328,90	316	*0,57*	*1,79*	***-1,22***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**5 382,04**	**5 542,00**				
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**5 365,56**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-176,44**				

Организация получила убыток в размере 176,44 тыс. руб. в связи перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3 288,62	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.	1,54	1,54
Уровень потерь воды	%	4,31%	4,31%

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2023 годы.

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

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**3 551,53**	103,0
2023	3 656,65	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**102,50**	57,7
2023	102,50	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** приняты в сумме 22,22 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество	101,00	Налоговая декларация за 2020 год	В электронном виде
Итого	**101,00**		
22% на услуги водоснабжения (согласно утвержденной учетной политике ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности)	22,22	Приказ об утверждении учетной политике	В электронном виде

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме 80,28 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	80,28	Налоговая декларация за 2020 год	В электронном виде
Итого	**80,28**		

3. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

III. Расходы на амортизацию с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**120,97**	110,4
2023	120,97	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации за 2020 год	*В электронном виде*

Амортизация учтена на уровне предложения организации

Основное средство	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
Водопроводные сети	815,11	11,31	11,31
Водонапорная башня ул.К.Маркса	36,10	14,08	0,61
Водонапорная башня Гагарина	104,20	51,32	1,76
Водонапорная башня Ю.Околица	60,00	23,32	1,02
Водонапорная башня МСО	49,00	18,08	0,80
Водонапорная башня ул.Молодежная	86,00	40,83	1,47
Станция управления с погружным насосом	243,42	21,70	0,00
Течеискатель	20,00	6,60	0,00
мотопомпа АНС30(50000)	50,00	0,00	0,00
Накопительная емкость Полевая	102,60	41,57	1,75
Водонапорная башня ул.Профсоюзная	60,00	30,76	0,96
Водонапорная башня РОВД	60,00	28,55	1,02
Насос скважинный(6-16-110)	57,46	42,81	0,00
Дизель-генератор 30 кв. на шасси+аккумулятор	570,00	538,00	31,67
Кожух на ДГУ	118,75	112,15	6,60
Насос скважинный(6-16-140)(Полевая)	60,45	42,81	17,63
Насос скважинный(8-40-90)9парк)	77,40	19,35	0,00
Насос скважинныйЭЦВ(6-16-110)СХТ	55,00	36,66	18,33
Агрегат ЭЦВ6-16-190	56,80	33,13	9,40
Станция управления с погружным насосом	166,00	144,14	16,63
Итого	**2 848,29**	**1 257,17**	**120,97**

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**1 820,90**	103,3
2023	1 875,53	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости энергопотребления с января 2020-декабрь 2020	*Стр.120-249*

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	191,87	1,54	6,16	1 820,90
2023	191,87	1,54	6,34	1 875,53

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход принят в сумме **305,76** тыс. руб. доведение до минимальной заработной платы основного производственного персонала по соглашению.

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 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 88,80 тыс. руб. (на выполнение текущего ремонта основных средств). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 2 года и составляет **29,60 тыс.руб.** в год (2022-2023 гг).

2) За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 799,91 тыс. руб. (на Расходы на оплату труда основного производственного персонала, отчисления на социальные нужды, ремонт ОС и ТО, цеховые расходы,). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 2 года и составляет **399,95 тыс.руб**. в год (2022-2023 гг).

Показатель	2022	2023	Итого
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования, тыс.руб.	429,55	429,55	859,10

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	**5 472,11**
2023	5 326,10

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

ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение, %
2022 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	35,76	99,5	35,76	100,0

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,80	99,5	29,80	100,0
2023 год				
население (тарифы указываются с учетом НДС)	34,81	97,3	34,81	100,0
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,01	97,3	29,01	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Камско-Устьинского 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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»

№ 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**	**183,610**	**183,972**	100,2%	**91,805**	**91,805**	**183,610**	200,4%	**183,610**	**91,805**	**91,805**	**183,610**	100,0%	91,805	**91,805**	**183,610**	**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	183,610	183,972	100,2%	91,805	91,805	183,610	200,4%	183,610	91,805	91,805	183,610	100,0%	91,805	91,805	183,610	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	141,010	142,089	100,8%	70,505	70,505	141,010	201,5%	141,010	70,505	70,505	141,010	100,0%	70,505	70,505	141,010	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	33,635	25,906	77,0%	16,818	16,818	33,636	154,0%	33,635	16,818	16,818	33,635	100,0%	16,818	16,818	33,635	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	8,965	15,977	178,2%	4,482	4,482	8,964	356,5%	8,965	4,482	4,482	8,965	100,0%	4,482	4,482	8,965	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,02**	100,2%	**0,01**	**0,01**	**0,02**	200,4%	**0,02**	**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.**	**5 381,47**	**5 286,86**	98,2%	**2 722,33**	**2 766,40**	**5 488,73**	191,1%	**6 214,28**	**2 797,95**	**2 797,95**	**5 595,90**	102,0%	2 877,83	**2 877,83**	**5 755,65**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 056,04	3 767,60	92,9%	2 055,31	2 078,57	4 133,88	181,3%	4 822,53	2 139,10	2 139,10	4 278,20	103,5%	2 200,99	2 200,99	4 401,98	102,9%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 740,46	2 094,91	120,4%	872,48	889,25	1 761,73	235,6%	2 231,05	910,45	910,45	1 820,90	103,4%	937,77	937,77	1 875,53	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 357,29	999,00	73,6%	683,74	708,35	1 392,09	141,0%	1 433,29	718,72	718,72	1 437,43	103,3%	739,99	739,99	1 479,98	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	409,91	301,70	73,6%	206,49	213,95	420,44	141,0%	432,85	217,07	217,07	434,13	103,3%	223,49	223,49	446,98	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	109,61	262,00	239,0%	54,80	54,80	109,60	478,1%	262,00	60,48	60,48	120,97	110,4%	60,48	60,48	120,97	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	198,84	110,00	55,3%	116,94	87,00	203,94	126,4%	209,98	105,34	105,34	210,67	103,3%	108,45	108,45	216,91	103,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	239,93	0,00	0,0%	120,86	125,22	246,08	0,0%	253,36	127,05	127,05	254,09	103,3%	130,81	130,81	261,62	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 147,45	1 445,49	126,0%	578,03	598,84	1 176,87	241,4%	1 211,76	607,60	607,60	1 215,20	103,3%	625,59	625,59	1 251,17	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	177,99	73,77	41,4%	88,99	88,99	177,98	82,9%	179,99	51,25	51,25	102,50	57,6%	51,25	51,25	102,50	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	73,77	73,77	100,0%	36,88	36,88	73,76	200,0%	73,77	11,11	11,11	22,22	30,1%	11,11	11,11	22,22	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	104,22	0,00	0,0%	52,11	52,11	104,22	0,0%	106,22	40,14	40,14	80,28	77,0%	40,14	40,14	80,28	100,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**176,44**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**152,88**	152,88	305,76	0,0%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	16,85	16,85	33,70	0,0%	30,53	**214,78**	214,78	429,55	1274,6%	214,78	214,78	**429,55**	100,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**5 349,83**	**5 110,42**	95,5%	**2 705,48**	**2 749,55**	**5 455,03**	185,9%	**6 183,75**	**2 736,05**	**2 736,05**	**5 472,11**	100,3%	2 663,05	**2 663,05**	**5 326,10**	97,3%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**29,14**	**27,78**	95,3%	**29,47**	**29,95**	**29,71**	92,7%	**33,68**	**29,80**	**29,80**	**29,80**	100,3%	29,01	**29,01**	**29,01**	97,3%

Смета затрат ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**1 740,46**	**2 094,91**	**120,4%**	**1 761,73**	**101,2%**	**1 814,58**	**103,0%**	**1 820,90**	**103,4%**	**1 820,90**	**103,4%**	**1 875,53**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**3 355,46**	**3 111,42**	**92,7%**	**3 439,39**	**102,5%**	**3 718,96**	**108,1%**	**2 831,10**	**82,3%**	**3 551,53**	**103,3%**	**3 656,65**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**3 355,46**	**3 111,42**	**92,7%**	**3 439,39**	**102,5%**	**3 718,96**	**108,1%**	**2 831,10**	**82,3%**	**3 551,53**	**103,3%**	**3 656,65**	**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.	**2 007,12**	**1 300,70**	**64,8%**	**2 058,58**	**102,6%**	**2 119,28**	**102,9%**	**2 119,28**	**102,9%**	**2 125,66**	**103,3%**	**2 188,58**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	1 767,20	1 300,70	73,6%	1 812,50	102,6%	1 866,14	103,0%	1 866,14	103,0%	1 871,56	103,3%	1 926,96	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 357,29	999,00	73,6%	1 392,09	102,6%	1 433,29	103,0%	1 433,29	103,0%	1 437,43	103,3%	1 479,98	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	409,91	301,70	73,6%	420,41	102,6%	432,85	103,0%	432,85	103,0%	434,13	103,3%	446,98	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	239,93	0,00	0,0%	246,08	102,6%	253,14	102,9%	253,14	102,9%	254,09	103,3%	261,62	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**198,84**	**110,00**	**55,3%**	**203,94**	**102,6%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**210,67**	**103,3%**	**216,91**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	198,84	110,00	55,3%	203,94	102,6%		0,0%		0,0%	210,67	103,3%	216,91	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**1 149,50**	**1 700,73**	**148,0%**	**1 176,87**	**102,4%**	**1 599,68**	**135,9%**	**711,82**	**60,5%**	**1 215,20**	**103,3%**	**1 251,17**	**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.	661,30	800,45	121,0%	680,90	103,0%	711,82	104,5%	711,82	104,5%	703,08	103,3%	723,89	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	507,91	614,78	121,0%	522,97	103,0%	546,71	104,5%	546,71	104,5%	540,00	103,3%	555,98	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	153,39	185,66	121,0%	157,94	103,0%	165,11	104,5%	165,11	104,5%	163,08	103,3%	167,91	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	488,20	900,28	184,4%	495,97	101,6%	887,86	179,0%	0,00	0,0%	494,96	99,8%	509,61	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	488,20	900,28	184,4%	495,97	101,6%	887,86	179,0%		0,0%	494,96	99,8%	509,61	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**109,61**	**262,00**	**239,0%**	**109,61**	**100,0%**	**109,61**	**100,0%**	**120,97**	**110,4%**	**120,97**	**110,4%**	**120,97**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	109,61	262,00	239,0%	109,61	100,0%	109,61	100,0%	120,97	110,4%	120,97	110,4%	120,97	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**177,99**	**73,67**	**41,4%**	**177,54**	**99,7%**	**0,00**	**0,0%**	**102,50**	**57,7%**	**102,50**	**57,7%**	**102,50**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**177,99**	**73,67**	**41,4%**	**177,54**	**99,7%**	**0,00**	**0,0%**	**102,50**	**57,7%**	**102,50**	**57,7%**	**102,50**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	32,07	26,37	82,2%	31,88	99,4%		0,0%	22,22	69,7%	22,22	69,7%	22,22	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	33,55	39,82	118,7%	33,35	99,4%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	8,14	7,48	91,9%	8,09	99,4%		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		104,22	0,00	0,0%	104,22	100,0%		0,0%	80,28	77,0%	80,28	77,0%	80,28	100,0%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		176,44								305,76			
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.										429,55		429,55	
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.	33,69			33,69		30,53							
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**5 349,84**	**5 036,66**	**94,1%**	**5 454,58**	**102,0%**	**5 612,62**	**102,9%**	**6 183,75**	**113,4%**	**5 472,11**	**100,3%**	**5 326,10**	**97,3%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
на 2022-2023 годы для ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»
Камско-Устьинского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/216/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-63/кс (в редакции от 11.11.2020 № 206-63/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» на 2020-2023 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 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	51,20	100%	51,86	101,3
иные потребители (без учета НДС)	42,67	100%	43,22	101,3
2021 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	51,86	100%	53,60	103,4
иные потребители (без учета НДС)	43,22	100%	44,67	103,4
2022 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	53,60	100%	54,55	101,8
иные потребители (без учета НДС)	44,67	100%	45,46	101,8
2023 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	54,55	100%	56,23	103,1
иные потребители (без учета НДС)	45,46	100%	46,86	103,1

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 3501. Приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 185/2021 открыто тарифное дело № 26/216/к-2022

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2020-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1622005013/162201001
Заместитель генерального директора	Халиуллин Ильдар Исхакович
Юридический адрес	422820, Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, пгт. Камское Устье, ул. К. Маркса, д.101
Почтовый адрес	422820, Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, пгт. Камское Устье, ул. К. Маркса, д.101
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения
Система налогообложения	общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений РТ (ЕГРЮЛ)
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	ОАО РПО «Таткоммунэнерго» (75% акций) Исполнительный комитет Камско-Устьинского муниципального района РТ (25% акций)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Камское Устье
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	2 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	3 263,00 тыс. руб. (по данным СБИС)
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru

	Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	5,40
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	2,00
Число КНС	ед.	1

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Канализационные сети и сооружения	Постановление «О приватизации ГУП РТ «Камско-Устинское МПП ЖКХ (Коммунальные сети)»	от 13.07.2006 №52		Стр.60-81
Земельный участок под размещение административного здания	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АС № 359705	бессрочно	Стр.55
Земельный участок под размещение очистных сооружений	свидетельство о гос. регистрации	Серия 16-АС № 359707	бессрочно	Стр.54

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. Предприятие обслуживает очистные сооружения с биологической очисткой. Протяженность канализационных сетей составляет 5,40 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 ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 259,77	**44,61**	*100,0*	**61,69**	*138,3*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	61,330	52, 727
2019	61,330	53,567
2020	61,330	52,453

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз на 2022 год	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей	61,33	61,330	61,33	100,0
По группе потребителей всего, в том числе	61,33	61,330	61,33	100,0
По группе потребителей «Население»	32,75	32,750	32,75	100,0
	53,39%	53,39%	53,39%	-
По группе потребителей «Прочие»	0,930	0,930	0,930	100,0
«Финансируемых из бюджета всех уровней»	27,65	27,650	27,65	100,0

Объемы приема стоков приняты на основании 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	
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	361,43	820,74	227	*14,00*	*15,65*	***-1,65***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	673,03	1 398,00	208	*26,07*	*26,65*	***-0,59***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	203,26	422,20	208	*7,87*	*8,05*	***-0,18***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	219,66	416,00	189	*8,51*	*7,93*	***0,58***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	26,72	107,00	400	*1,03*	*2,04*	***-1,01***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	177,85	0,00	0	*6,89*	*0,00*	***361,32***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	610,60	1 105,86	181	*23,65*	*21,08*	***2,57***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	41,20	41,20	100	*1,60*	*0,79*	***0,81***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 313,75**	**4 311,01**				***-42,71***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 252,82**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 058,19**				

Организация получила убыток в размере 2 058,19 тыс. руб. в связи с перерасходом по

отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 813,94	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.	1,21	1,21

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2023 годы.

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

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. **Операционные расходы** скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**1 958,89**	103,3
2023	2 016,85	103,0

II. **Неподконтрольные расходы** приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	36,88	100,0
2022	**11,11**	30,1
2023	11,11	100,0

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

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на имущество	101,00	Налоговая декларация по налогу на имущество организации за 2020 год	В электронном виде
Итого	**101,00**		
11% на услуги водоотведения (Согласно установленной учетной политике ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально	11,11	Приказ об утверждении учетной политике	В электронном виде

доходам по видам деятельности.)			

III. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

IV. Расходы на амортизацию с учетом корректировки приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**351,78**	100,0
2023	351,78	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации за 2020 год	*Стр282-290*

Амортизация учтена на уровне утвержденного периода.

Основное средство	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
Насос фекальный Иртыш	112,00	93,33	21,52
Канализационные сети	8 247,31	4 917,78	255,07
Здание очистных сооружений	3 611,98	2 130,42	75,19
Итого	11 971,29	**7** 141,53	**351,78**

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**443,22**	103,3
2023	456,52	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Анализ потребления эл.энергии за 2020 год	*Стр.161-281*
Договор энергопотребления	*В электронном виде*

Цена на электрическую энергию принята по факту 2020 года с учетом индекса на эл.энергию

Год долгосрочного периода регулирования	Объем приема стоков, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	61,33	1,21	5,97	443,22
2023	61,33	1,21	6,15	456,52

VI. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VII. Недополученный доход принят в сумме **300,35** тыс. руб**.** доведение до минимальной заработной платы основного производственного персонала по соглашению 2021 года.

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена организацией

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

1) За отчетный период 2018 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 28,45 тыс. руб. (на прочие прямые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 4 года и составляет **7,11 тыс.руб.** в год (2022-2023 гг).

1) За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 568,69 тыс. руб. (амортизация ОС, цеховые расходы, общеэксплуатационные расходы, прочие прямые расходы). Данная сумма разделена Госкомитетом пропорционально на 2 года и составляет **284,34 тыс.руб**. в год (2022-2023 гг).

Показатель	2022	2023
2018 год	7,11	7,11
2020 год	284,34	284,34

Итого	**291,45**	**291,45**	

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	**2 773,90**
2023	2 544,83

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

ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение, %
2022 год				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	53,53	100,0	55,02	102,8
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	44,61	100,0	45,85	102,8
2023 год				
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,79	90,5	49,79	100,0
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,49	90,5	41,49	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Камско-Устьинского 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.

Приложение:

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

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»

№ 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**	**61,330**	**52,453**	**85,5%**	**30,665**	**30,665**	**61,330**	**100,0%**	**61,330**	**30,665**	**30,665**	**61,330**	**100,0%**	**30,665**	**30,665**	**61,330**	**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	61,330	52,453	**85,5%**	30,665	30,665	61,330	**100,0%**	61,330	30,665	30,665	61,330	**100,0%**	30,665	30,665	61,330	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	32,750	30,341	**92,6%**	16,375	16,375	32,750	**100,0%**	32,750	16,375	16,375	32,750	**100,0%**	16,375	16,375	32,750	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	27,650	21,129	**76,4%**	13,825	13,825	27,650	**100,0%**	27,650	13,825	13,825	27,650	**100,0%**	13,825	13,825	27,650	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,930	0,983	**105,7%**	0,465	0,465	0,930	**100,0%**	0,930	0,465	0,465	0,930	**100,0%**	0,465	0,465	0,930	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**85,5%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 640,97**	**4 688,05**	**177,5%**	**1 330,95**	**1 373,65**	**2 704,60**	**102,4%**	**3 259,77**	**1 363,52**	**1 401,48**	**2 765,00**	**102,2%**	**1 418,14**	**1 418,14**	**2 836,28**	**102,6%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*2 030,37*	*3 205,15*	**157,9%**	*1 023,49*	*1 055,79*	*2 079,28*	**102,4%**	*2 617,01*	*1 058,82*	*1 087,47*	*2 146,29*	**103,2%**	*1 099,79*	*1 099,79*	*2 199,59*	**102,5%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	402,64	820,74	**203,8%**	204,84	214,00	418,84	**104,0%**	853,61	217,48	225,74	443,22	**105,8%**	228,26	228,26	456,52	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	819,57	1 398,00	**170,6%**	412,86	427,72	840,58	**102,6%**	865,46	424,84	443,11	867,96	**103,3%**	446,82	446,82	893,65	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	247,51	422,20	**170,6%**	124,68	129,17	253,85	**102,6%**	261,37	128,30	133,82	262,12	**103,3%**	134,94	134,94	269,88	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	351,78	416,00	**118,3%**	175,89	175,89	351,78	**100,0%**	416,00	175,89	175,89	351,78	**100,0%**	175,89	175,89	351,78	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	31,02	107,00	**344,9%**	15,63	16,19	31,82	**102,6%**	32,76	16,08	16,77	32,86	**103,3%**	16,91	16,91	33,83	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	177,85	0,00	**0,0%**	89,59	92,82	182,41	**102,6%**	187,81	96,23	92,13	188,35	**103,3%**	96,96	96,96	193,93	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	573,72	1 105,86	**192,8%**	289,02	299,42	588,44	**102,6%**	605,88	299,14	308,46	607,60	**103,3%**	312,79	312,79	625,59	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*36,88*	*377,04*	**1022,2%**	*18,44*	*18,44*	*36,88*	**100,0%**	*36,88*	*5,56*	*5,56*	*11,11*	**30,1%**	*5,56*	*5,56*	*11,11*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	36,88	377,04	**1022,2%**	18,44	18,44	36,88	**100,0%**	36,88	5,56	5,56	11,11	**30,1%**	5,56	5,56	11,11	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	7,11	2 058,19	**28947,8%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	150,18	150,18	300,35	**0,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		2 058,19	**0,0%**			0,00	**0,0%**		145,73	145,73	291,45	**0,0%**	**145,73**	145,73	**291,45**	**100,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 640,97**	**2 252,81**	**85,3%**	**1 325,34**	**1 368,05**	**2 693,39**	**102,0%**	**3 259,77**	**1 367,97**	**1 405,93**	**2 773,90**	**103,0%**	**1 272,42**	**1 272,42**	**2 544,83**	**91,7%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**43,06**	**42,95**	**99,7%**	**43,22**	**44,61**	**43,92**	**102,0%**	**53,15**	**44,61**	**45,85**	**45,23**	**103,0%**	**41,49**	**41,49**	**41,49**	**91,7%**

Смета затрат ОАО «Камско-Устьинские коммунальные сети»

№ 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.	**402,64**	**820,74**	**203,8%**	**418,84**	**51,0%**	**431,41**	**103,0%**	**443,22**	**105,8%**	**443,22**	**105,8%**	**456,52**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 842,56**	**3 000,22**	**162,8%**	**1 897,08**	**63,2%**	**1 942,27**	**102,4%**	**1 953,28**	**103,0%**	**1 958,89**	**103,3%**	**2 016,87**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		1 842,56	3 000,22	**162,8%**	1 897,08	**63,2%**	4 698,53	**247,7%**	1 953,28	**103,0%**	1 958,89	**103,3%**	2 016,87	**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.	**1 244,93**	**1 820,20**	**146,2%**	**1 276,84**	**70,1%**	**2 441,47**	**191,2%**	**1 314,64**	**103,0%**	**1 318,43**	**103,3%**	**1 357,46**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	865,46	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	1 067,08	1 820,20	170,6%	1 094,43	60,1%	1 126,83	103,0%	1 126,83	103,0%	1 130,08	103,3%	1 163,53	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	819,57	1 398,00	170,6%	840,58	60,1%	865,46	103,0%	865,46	103,0%	867,96	103,3%	893,65	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	247,51	422,20	170,6%	253,85	60,1%	261,37	103,0%	261,37	103,0%	262,12	103,3%	269,88	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	177,85	0,00	0,0%	182,41	0,0%	187,81	103,0%	187,81	103,0%	188,35	103,3%	193,93	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**31,02**	**107,00**	**344,9%**	**31,81**	**29,7%**	**276,53**	**869,3%**	**0,00**	**0,0%**	**32,86**	**103,3%**	**33,83**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	31,02	107,00	344,9%	31,81	29,7%	32,00	100,6%		0,0%	32,86	103,3%	33,83	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	244,53	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%	187,81	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	56,72	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**566,61**	**1 073,02**	**189,4%**	**588,44**	**54,8%**	**1 980,54**	**336,6%**	**638,64**	**108,5%**	**607,60**	**103,3%**	**625,59**	**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%	115,96	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.			0,0%		0,0%	78,02	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%	37,94	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.	330,65	602,07	182,1%	340,43	56,5%	353,72	103,9%	355,91	104,5%	351,52	103,3%	361,93	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	253,95	462,42	182,1%	261,47	56,5%	271,67	103,9%	273,36	104,5%	269,99	103,3%	277,98	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	76,69	139,65	182,1%	78,96	56,5%	82,04	103,9%	82,55	104,5%	81,54	103,3%	83,95	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	235,96	470,95	199,6%	248,00	52,7%	1 510,86	609,2%	282,73	114,0%	256,08	103,3%	263,66	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	235,96	470,95	199,6%	248,00	52,7%	1 510,86	609,2%	282,73	114,0%	256,08	103,3%	263,66	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	351,78	416,00	118,3%	351,78	84,6%	351,78	100,0%	365,90	104,0%	351,78	100,0%	351,78	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	351,78	416,00	118,3%	351,78	84,6%	351,78	100,0%	365,90	104,0%	351,78	100,0%	351,78	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**36,88**	**74,04**	200,7%	**36,88**	49,8%	**36,66**	99,4%	**11,11**	30,1%	**11,11**	30,1%	**11,11**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**36,88**	**74,04**	**200,7%**	**36,88**	**49,8%**	**36,66**	**99,4%**	**11,11**	**30,1%**	**11,11**	**30,1%**	**11,11**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	16,04	33,16	206,8%	16,16	48,7%	15,94	98,6%	11,11	68,8%	11,11	68,8%	11,11	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	16,78	32,30	192,6%	16,67	51,6%	16,67	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	4,07	8,57	210,5%	4,05	47,2%	4,05	100,1%	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%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	11,20	0,0%		0,0%		0,0%	291,45	2601,5%	291,45	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**2 633,86**	**2 252,81**	**85,5%**	**2 693,38**	**119,6%**	**2 762,12**	**102,6%**	**2 773,51**	**103,0%**	**2 773,90**	**103,0%**	**2 544,83**	**91,7%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую на 2022-2023 годы воду ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» Камско-Устьинского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/217/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-64/кс (в редакции от 11.11.2020 № 207-64/кс-2020) установлены тарифы на водоснабжение для ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» на 2019-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020 год				
население (с учетом НДС)	21,50	100%	21,56	100,3%
иные потребители (без учета НДС)	17,92	100%	17,97	100,3%
2021 год				
население (с учетом НДС)	21,56	100%	23,70	109,9%
иные потребители (без учета НДС)	17,97	100%	19,75	109,9%
2022 год				
население (с учетом НДС)	23,27	98,2%	23,27	100%
иные потребители (без учета НДС)	19,39	98,2%	19,39	100%
2023 год				
население (с учетом НДС)	23,27	100%	24,56	105,5%
иные потребители (без учета НДС)	19,39	100%	20,47	105,5%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 10.08.2021 № 3489. Приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 183/2021 открыто дело № 26/217/к-2022 о корректировке на 2022 год долгосрочных тарифов на питьевую воду.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1622005020/162201001
Заместитель генерального директора	Халиуллин Ильдар Исхакович
Юридический адрес	422826 РТ Камско-Устьинский район, пгт Куйбышевский Затон, ул. Ленина, д.12
Почтовый адрес	422826 РТ Камско-Устьинский район, пгт Куйбышевский Затон, ул. Ленина, д.12
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения
Система налогообложения	общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений РТ (ЕГРЮЛ)
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	ОАО РПО «Таткоммунэнерго» (75% акций) Исполнительный комитет Камско-Устьинского муниципального района РТ (25% акций)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Куйбышевский Затон
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	2 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	152 839,00 тыс. руб. (по данным СБИС)
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	7,80
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	1,8
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	2

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Очистные сооружения и канализационные сети, водозабор	Постановление об утверждении Плана приватизации ГУП РТ «Куйбышевско-Затонское МПП ЖКХ (Коммунальные сети)» (план приватизации, собственность не оформлена).	№ 51 от 12.04.2006		Стр. 88-102

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Централизованные сети водоснабжения пгт. Куйбышевский Затон закольцованы. Вода поступает потребителям пгт. Куйбышевский Затон из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами, вода поступает в водонапорные башни системы Рожновского, далее вода подается потребителям в централизованную сеть водоснабжения

Протяженность водопроводных сетей составляет 7,8 км.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2 253,54	**18,34**	*100,0*	**22,32**	*121,7*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	114,030	100,045
2019	114,030	98,082
2020	114,030	100,975

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Принято на 2021 год (Госкомитет)	Прогноз на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	121,753	121,753	121,753	100%
Потери воды	7,723	7,723	7,723	100%
	7,13%	7,13%	7,13%	-
Объем реализации воды	114,030	114,030	114,030	100%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	114,030	114,030	114,030	100%
По группе потреби-телей, финансируемых из бюджета всех уровней	8,800	8,800	8,800	100%
По группе потребителей «Население»	99,550	99,550	99,550	100%
	87,3%	87,3%	87,3%	-
Прочие потребители	5,680	5,680	5,680	100%

Объемы реализации воды приняты на основании утвержденного периода

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*	
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	692,00	613,20	89	*6,07*	*6,07*	***0,00***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	389,30	698,31	179	*3,41*	*6,92*	***-3,50***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	117,57	210,89	179	*1,03*	*2,09*	***-1,06***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	68,93	142,71	207	*0,60*	*1,41*	***-0,81***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	155,28	48,63	31	*1,36*	*0,48*	***0,88***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	661,21	851,10	129	*5,80*	*8,43*	***-2,63***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	37,59	354,58	943	*0,33*	*3,51*	***-3,18***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 121,88**	**2 919,42**				
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**1 812,00**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**1 107,42**				

Организация получила убыток в размере 1 107,42тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1223,83	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,97	0,97
Уровень потерь воды	%	7,13%	7,13%

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	1 306,92	102,6
2022	**1 349,51**	103,3
2023	1 389,45	103,0

II. **Неподконтрольные расходы** приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	86,70	100,0
2022	**29,94**	34,5%
2023	29,94	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость*** приняты в сумме 7,80 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Экология	5,16	Налоговая декларация за 2020 год	В электронном виде
Налог на имущество	30,36	Налоговая декларация за 2020 год	Стр. 357-363
Итого	**35,52**		
21,95% на услуги водоснабжения (Согласно установленной учетной политике ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.)	7,80	Приказ об утверждении учетной политике	В электронном виде

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме 22,14 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный	22,14	Налоговая декларация за 2020 год	стр.364-379
Итого	**22,14**		

3. Амортизация основных средств производственного назначения приняты в сумме **57,58** тыс. руб. со снижением к прогнозу организации на 10,00 тыс. руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомость амортизации за 2020 год	*Папка регулятор*

III. Расходы по сомнительным долгам 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, %
2021	730,45	105,6
2022	**732,88**	100,3
2023	754,87	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета фактуры с января по декабрь 2020 год	*Стр. 140-229*
Договор энергопотребления	*В электронном виде*

Цена на электрическую энергию принята от фактически сложившейся цены по итогам 2020 года с учетом индекса на эл.энергию

Год долгосрочного периода регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	114,030	0,97	6,60	730,45
2022	114,030	0,97	6,95	732,88
2023	114,030	0,97	7,15	754,87

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход, экономически обоснованные расходы, не учтенные в предыдущем периоде регулирования, приняты в сумме **105,25** тыс. руб. доведение до минимальной заработной платы основного производственного персонала.

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**

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере **142,52** тыс. руб.:

1. по итогам 2017-2018 годов - в размере 152,62 тыс.руб., указанная сумма разделена Госкомитетом на долгосрочный период регулирования 3 года (2021-2023 гг.) по 25,80 тыс.руб. в год;
2. по итогам 2019 года - в размере 77,18 тыс. руб. указанная сумма разделена Госкомитетом на долгосрочный период регулирования 3 года (2021-2023 гг.) по 25,73 тыс. руб., а также была исключена банковская комиссия в размере 2,13 тыс. руб. (ежегодно 2021-2023);
3. по итогам 2020 года - в размере 88,87 тыс. руб. за «ремонт и ТО ОС», данная сума изъята без разделения на долгосрочный период одним годом (2022).

Показатель	2022	2023
2018 год	25,80	25,80
2019 год	27,86	27,86
2020 год	88,86	-
ИТОГО	**142,52**	**53,66**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	2 070,42
2022	**2 132,64**
2023	2 178,18

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

ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
население (тарифы с учетом НДС)	22,01	100,0	22,87	104,0
иные потребители (тарифы без учета НДС)	18,34	100,0	19,06	104,0
2023 год				
население (тарифы с учетом НДС)	22,87	100,0	22,97	100,4
иные потребители (тарифы без учета НДС)	19,06	100,0	19,14	100,4

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Камско-Устьинского 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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утвержденно		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**	**114,030**	**100,972**	88,5%	**57,015**	**57,015**	**114,030**	177,1%	**100,972**	**57,015**	**57,015**	**114,030**	100,0%	57,015	**57,015**	**114,030**	**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	114,030	100,972	88,5%	57,015	57,015	114,030	177,1%	100,972	57,015	57,015	114,030	100,0%	57,015	57,015	114,030	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	99,550	91,287	91,7%	49,775	49,775	99,550	183,4%	91,287	49,775	49,775	99,550	100,0%	49,775	49,775	99,550	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	8,800	5,551	63,1%	4,400	4,400	8,800	126,2%	5,551	4,400	4,400	8,800	100,0%	4,400	4,400	8,800	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	5,680	4,134	72,8%	2,840	2,840	5,680	145,6%	4,134	2,840	2,840	5,680	100,0%	2,840	2,840	5,680	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	88,5%	**0,01**	**0,01**	**0,01**	177,1%	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	88,5%	0,01	**0,01**	**0,01**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**2 129,31**	**3 885,94**	182,5%	**1 051,42**	**1 072,66**	**2 124,08**	362,3%	**2 253,54**	**1 064,29**	**1 105,62**	**2 169,91**	102,2%	1 113,54	**1 118,30**	**2 231,84**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 464,74	2 068,31	141,2%	718,63	729,51	1 448,14	283,5%	1 558,87	751,13	780,40	1 531,53	105,8%	787,73	787,73	1 575,45	102,9%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	692,00	613,20	88,6%	366,13	364,32	730,45	168,3%	752,37	359,61	373,27	732,88	100,3%	377,44	377,44	754,87	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	391,57	698,31	178,3%	196,11	203,17	399,28	343,7%	411,10	201,80	210,48	412,28	103,3%	212,24	212,24	424,49	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	118,25	210,89	178,3%	59,23	61,35	120,58	343,7%	124,15	60,94	63,57	124,51	103,3%	64,10	64,10	128,19	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	68,93	142,71	207,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	67,58	28,79	28,79	57,58	0,0%	28,79	28,79	57,58	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	156,18	48,63	31,1%	78,23	81,05	159,28	60,0%	163,98	80,50	83,96	164,47	103,3%	84,67	84,67	169,34	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	37,81	354,58	937,9%	18,93	19,62	38,55	1807,3%	39,69	19,48	20,32	39,80	103,3%	20,49	20,49	40,98	103,0%
4.1.11.2	Прочие расходы	тыс. руб.	37,81	354,58	937,9%	18,93	19,62	38,55	1807,3%	39,69	19,48	20,32	39,80	103,3%	20,49	20,49	40,98	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	577,86	851,10	147,3%	289,41	299,84	589,25	283,9%	606,93	298,19	310,25	608,44	103,3%	310,84	315,61	626,45	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	86,71	966,54	1114,7%	43,38	43,32	86,70	2231,4%	87,75	14,97	14,97	29,94	34,5%	14,97	14,97	29,94	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	10,58	942,30	8909,4%	5,29	5,29	10,58	17827,9%	11,75	3,90	3,90	7,80	73,7%	3,90	3,90	7,80	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	76,13	24,24	31,8%	38,09	38,03	76,12	63,7%	76,00	11,07	11,07	22,14	29,1%	11,07	11,07	22,14	100,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**1 107,42**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**52,63**	52,63	105,25	0,0%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	13,93	13,93	27,86	0,0%	0,00	**71,26**	71,26	142,52	511,6%	26,83	26,83	**53,66**	37,7%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 054,09**	**2 778,52**	135,3%	**1 024,59**	**1 045,83**	**2 070,42**	265,7%	**2 253,54**	**1 045,66**	**1 086,98**	**2 132,64**	103,0%	1 086,71	**1 091,47**	**2 178,18**	102,1%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**18,01**	**27,52**	152,8%	**17,97**	**18,34**	**18,16**	150,0%	**22,32**	**18,34**	**19,06**	**18,70**	103,0%	19,06	**19,14**	**19,10**	102,1%

Смета затрат ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»

№ 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.	**692,00**	**613,20**	**88,6%**	**730,45**	**105,6%**	**752,37**	**103,0%**	**732,88**	**100,3%**	**732,88**	**100,3%**	**754,87**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 274,26**	**2 129,85**	**167,1%**	**1 306,93**	**102,6%**	**1 345,60**	**103,0%**	**1 345,84**	**103,0%**	**1 349,51**	**103,3%**	**1 389,45**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**1 274,26**	**2 129,85**	**167,1%**	**1 306,93**	**102,6%**	**1 345,60**	**103,0%**	**1 345,84**	**103,0%**	**1 349,51**	**103,3%**	**1 389,45**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*103,8%*		*1,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**544,46**	**1 263,77**	**232,1%**	**559,55**	**102,8%**	**574,94**	**102,8%**	**574,94**	**102,8%**	**576,60**	**103,0%**	**593,66**	**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.	506,87	909,19	179,4%	519,86	102,6%	535,25	103,0%	535,25	103,0%	536,79	103,3%	552,68	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	389,30	698,31	179,4%	399,28	102,6%	411,10	103,0%	411,10	103,0%	412,28	103,3%	424,49	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	117,57	210,89	179,4%	120,58	102,6%	124,15	103,0%	124,15	103,0%	124,51	103,3%	128,19	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	37,59	354,58	943,3%	39,69	105,6%	39,69	100,0%	39,69	100,0%	39,80	100,3%	40,98	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	37,59	354,58	943,3%	39,69	105,6%	39,69	100,0%	39,69	100,0%	39,80	100,3%	40,98	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**155,28**	**48,63**	**31,3%**	**159,26**	**102,6%**	**163,98**	**103,0%**	**163,98**	**103,0%**	**164,47**	**103,3%**	**169,34**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	155,28	48,63	31,3%	159,26	102,6%	163,98	103,0%	163,98	103,0%	164,47	103,3%	169,34	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**574,52**	**817,45**	**142,3%**	**588,12**	**102,4%**	**606,68**	**103,2%**	**606,92**	**103,2%**	**608,44**	**103,5%**	**626,45**	**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.	488,89	610,00	124,8%	501,67	102,6%	516,72	103,0%	516,72	103,0%	518,01	103,3%	533,34	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	375,49	468,51	124,8%	385,31	102,6%	396,87	103,0%	396,87	103,0%	397,86	103,3%	409,63	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	113,40	141,49	124,8%	116,36	102,6%	119,85	103,0%	119,85	103,0%	120,15	103,3%	123,71	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	85,63	207,45	242,3%	86,45	101,0%	89,96	104,1%	90,20	104,3%	80,59	93,2%	82,97	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	85,63	207,45	242,3%	86,45	101,0%	89,96	104,1%	90,20	104,3%	80,59	93,2%	82,97	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**68,93**	**142,71**	**207,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**57,58**	**0,0%**	**57,58**	**0,0%**	**57,58**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	68,93	142,71	207,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	57,58	0,0%	57,58	0,0%	57,58	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**86,70**	**33,66**	**38,8%**	**86,70**	**100,0%**	**86,70**	**100,0%**	**29,94**	**34,5%**	**29,94**	**34,5%**	**29,94**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**86,70**	**33,66**	**38,8%**	**86,70**	**100,0%**	**86,70**	**100,0%**	**29,94**	**34,5%**	**29,94**	**34,5%**	**29,94**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	8,57	8,16	95,2%	8,57	100,0%	8,57	100,0%	6,66	77,7%	6,66	77,7%	6,66	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	2,00	0,00	0,0%	2,00	100,1%	2,00	99,8%	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%		0,0%	1,13	0,0%	1,13	0,0%	1,13	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		76,13	24,24	31,8%	76,12	100,0%	76,12	100,0%	22,14	29,1%	22,14	29,1%	22,14	100,0%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		1 107,42								105,25			
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	75,22			25,80		25,80				142,52		53,66	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**2 046,67**	**1 812,00**	**88,5%**	**2 070,42**	**101,2%**	**2 131,01**	**102,9%**	**2 253,54**	**108,8%**	**2 132,64**	**103,0%**	**2 178,18**	**102,1%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы
ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»
Камско-Устьинского муниципального района
по делу об установлении тарифов № 26/218/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2019 № 10-64/кс (в редакции от 11.11.2020 № 207-64/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» на 2020-2023 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 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	44,29	100,0	45,77	103,3
иные потребители (без учета НДС)	36,91	100,0	38,14	103,3
2021 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	45,77	100,0	52,49	114,7
иные потребители (без учета НДС)	38,14	100,0	43,74	114,7
2022 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	50,58	96,4	50,58	100,0
иные потребители (без учета НДС)	42,15	96,4	42,15	100,0
2023 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	50,58	100,0	53,33	105,4
иные потребители (без учета НДС)	42,15	100,0	44,44	105,4

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.
Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 23.04.2021 № 3493. Приказом Госкомитета от 04.05.2021 № 183/2021 открыто тарифное дело № 26/218/к-2022

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2024)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»
ИНН/КПП	1622005020/162201001
Заместитель генерального директора	Халиуллин Ильдар Исхакович
Юридический адрес	422826 РТ Камско-Устьинский район,пгт Куйбышевский Затон,ул.Ленина,д.12
Почтовый адрес	422826 РТ Камско-Устьинский район,пгт Куйбышевский Затон,ул.Ленина,д.12
Основной вид деятельности	Оказание услуг в сфере водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения
Система налогообложения	общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений РТ (ЕГРЮЛ)
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	ОАО РПО «Таткоммунэнерго» (75% акций) Исполнительный комитет Камско-Устьинского муниципального района РТ (25% акций)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	поселок городского типа Куйбышевский Затон
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	-
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) 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 отведению:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	8
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	7,0
Протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	7,0
Число КНС	ед.	2

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Очистные сооружения и канализационные сети	Постановление об утверждении Плана приватизации, ГУП РТ «Куйбышевско-Затонское МПП ЖКХ (Коммунальные сети)»	№ 51 от 12.04.2006		На эл. носителе

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения и очистные сооружения с биологической очисткой. Протяженность канализационных сетей составляет 7,00 км.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
2 616,12	**39,53**	*100,0*	**55,60**	*140,65*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)

2018	61,190	54,602
2019	61,190	54,829
2020	61,190	54,444

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	61,190	55,000	61,190	111,2
По группе потребителей всего, в том числе	61,190	55,000	61,190	111,2
По группе потребителей «Население»	49,940	45,500	49,940	109,7
	81,61%	82,72%	81,61%	
По группе потребителей «Прочие»	2,610	2,400	2,610	108,7
«Финансируемых из бюджета всех уровней»	8,640	7,100	8,640	121,7

Объемы приема стоков приняты на основании 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	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	481,65	484,01	100	*7,87*	*8,89*	***-1,02***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	850,45	1 469,98	173	*13,90*	*27,00*	***-13,10***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	256,84	443,93	173	*4,20*	*8,15*	***-3,96***
4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	107,88	-	*0,00*	*1,98*	***-1,98***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	68,87	31,25	45	*1,13*	*0,57*	***0,55***
6	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	713,84	1 121,64	157	*11,67*	*20,60*	***-8,94***
7	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	68,21	214,69	315	*1,11*	*3,94*	***-2,83***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 439,86**	**3 873,38**				
9	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 042,87**				
10	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**- 1 830,51**				

Организация получила убыток в размере 1 830,51 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которых не подтверждена.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1906,74	x
Индекс эффективности	%	1	1

операционных расходов			
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,34	1,34

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, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов (от 30.09.2021)

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	1 994,16	102,6
2022	**2 059,10**	103,0
2023	2 120,05	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	12,90	100,0
2022	**9,52**	73,8
2023	9,52	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость***, приняты в сумме 9,52 тыс. руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на экологию	5,19	Налоговая декларация за 2020 год	В электронном виде
Налог на имущество	30,36	Налоговая декларация по налогу на имущество организации за 2020 год	В электронном виде
Итого	**35,55**		
26,78% на услуги водоотведения (Согласно установленной учетной политике ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.)	9,52	Приказ об утверждении учетной политике	В электронном виде

III. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

IV. Расходы на амортизацию с учетом корректировки не заявлены организацией

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2021	475,45	97,8
2022	**505,13**	103,3
2023	520,28	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Анализ потребления эл. энергии за 2020 год	*В электронном виде*
Договор энергопотребления	*В электронном виде*

Цена на электрическую энергию принята от фактически сложившейся цены по итогам 2020 года с учетом индекса на эл.энергию

Год долгосрочного периода регулирования	Объем приема стоков, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2021	61,190	1,34	5,80	475,45
2022	61,190	1,34	6,14	505,13
2023	61,190	1,34	6,32	520,28

VI. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VII. Недополученный доход не заявлен организацией

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена организацией

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

Госкомитетом из расчета НВВ исключены при установлении тарифов на очередной период регулирования объемы средств, не освоенных организацией в размере **29,14** тыс. руб.:

1) За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств в сумме 29,14 тыс. руб. по следующим «Ремонт и ТО ОС».

Показатель	2022	2023	**Итого**
2020 год	29,14	-	**29,14**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2021	2 376,16
2022	**2 544,61**
2023	2 645,09

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

ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07.2020, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2021, %**
2022 год				
Население (тарифы с учетом НДС)	47,44	100,0	52,38	110,4
иные потребители (тарифы без учета НДС)	39,53	100,0	43,65	110,4
2023 год				

Население (тарифы с учетом НДС)	51,88	99,03	51,88	100,0
иные потребители (тарифы без учета НДС)	43,23	99,03	43,23	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети» и руководителю Исполнительного комитета Камско-Устьинского 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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения
ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»

№ 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**	**61,190**	**54,444**	**89,0%**	**30,590**	**30,590**	**61,180**	**100,0%**	**55,000**	**30,590**	**30,590**	**61,180**	**100,0%**	**30,590**	**30,590**	**61,180**	**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	61,190	54,444	**89,0%**	30,590	30,590	61,180	**100,0%**	55,000	30,590	30,590	61,180	**100,0%**	30,590	30,590	61,180	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	49,940	47,160	**94,4%**	24,970	24,970	49,940	**100,0%**	45,500	24,970	24,970	49,940	**100,0%**	24,970	24,970	49,940	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	8,640	5,276	**61,1%**	4,320	4,320	8,640	**100,0%**	7,100	4,320	4,320	8,640	**100,0%**	4,320	4,320	8,640	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,610	2,008	**77,0%**	1,300	1,300	2,600	**99,6%**	2,400	1,300	1,300	2,600	**100,0%**	1,300	1,300	2,600	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**89,0%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**	**0,01**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,3%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 438,92**	**3 693,87**	**151,5%**	**1 254,00**	**1 290,73**	**2 544,73**	**104,3%**	**2 616,12**	**1 223,79**	**1 349,96**	**2 573,75**	**101,1%**	**1 322,55**	**1 322,55**	**2 645,09**	**102,8%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*1 725,20*	*2 528,70*	**146,6%**	*894,45*	*918,47*	*1 812,92*	**105,1%**	*1 802,72*	*892,39*	*929,52*	*1 821,91*	**100,5%**	*938,02*	*938,02*	*1 876,04*	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	481,65	484,01	**100,5%**	236,99	238,46	475,45	**98,7%**	489,72	247,85	257,27	505,13	**106,2%**	260,14	260,14	520,28	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	850,60	1 298,68	**152,7%**	428,42	443,84	872,26	**102,5%**	898,08	440,86	459,81	900,67	**103,3%**	463,67	463,67	927,33	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	256,88	392,20	**152,7%**	129,38	134,04	263,42	**102,5%**	271,22	133,14	138,86	272,00	**103,3%**	140,03	140,03	280,05	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	107,88	**0,0%**	31,11	31,11	62,22	**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.	67,87	31,25	**46,0%**	34,19	35,42	69,61	**102,6%**	71,67	35,18	36,70	71,88	**103,3%**	37,00	37,00	74,00	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	68,21	214,69	**314,7%**	34,36	35,60	69,96	**102,6%**	72,03	35,36	36,88	72,24	**103,3%**	37,19	37,19	74,37	**103,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	68,21	214,69	**314,7%**	34,36	35,60	69,96	**102,6%**	72,03	35,36	36,88	72,24	**103,3%**	37,19	37,19	74,37	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	700,82	1 121,64	**160,0%**	353,10	365,81	718,91	**102,6%**	794,06	326,64	415,68	742,32	**103,3%**	382,15	382,15	764,29	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*12,90*	*43,52*	**337,4%**	*6,45*	*6,45*	*12,90*	**100,0%**	*19,33*	*4,76*	*4,76*	*9,52*	**73,8%**	*2,38*	*2,38*	*4,76*	**50,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	12,90	38,52	**298,6%**	6,45	6,45	12,90	**100,0%**	14,33	4,76	4,76	9,52	**73,8%**	2,38	2,38	4,76	**50,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	5,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	5,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	62,50	56,85	119,35	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		1 830,51	**0,0%**	24,61	24,61	49,22	**0,0%**		14,57	14,57	29,14	**59,2%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 296,14**	**1 898,11**	**82,7%**	**1 166,89**	**1 209,27**	**2 376,16**	**103,5%**	**2 616,12**	**1 209,22**	**1 335,39**	**2 544,61**	**107,1%**	**1 322,55**	**1 322,55**	**2 645,09**	**103,9%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**37,52**	**34,86**	**92,9%**	**38,14**	**39,53**	**38,84**	**103,5%**	**47,57**	**39,53**	**43,65**	**41,59**	**107,1%**	**43,23**	**43,23**	**43,23**	**103,9%**

Смета затрат ОАО «Куйбышевско-Затонские коммунальные сети»

№ 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.	**481,65**	**484,01**	**100,5%**	**475,45**	**98,2%**	**489,72**	**103,0%**	**505,13**	**106,2%**	**505,13**	**106,2%**	**520,28**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 944,41**	**3 117,94**	**160,4%**	**1 994,16**	**64,0%**	**2 053,18**	**103,0%**	**2 035,22**	**102,1%**	**2 059,10**	**103,3%**	**2 120,05**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		1 944,41	3 117,94	**160,4%**	1 994,16	**64,0%**	1 800,97	**90,3%**	2 035,22	**102,1%**	2 059,10	**103,3%**	2 120,05	**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.	**1 175,69**	**1 900,57**	**161,7%**	**1 205,65**	**63,4%**	**1 241,32**	**103,0%**	**1 241,33**	**103,0%**	**1 244,91**	**103,3%**	**1 281,76**	**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.	1 107,48	1 690,88	152,7%	1 135,69	67,2%	1 169,30	103,0%	1 169,30	103,0%	1 172,67	103,3%	1 207,38	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	850,60	1 298,68	152,7%	872,26	67,2%	898,08	103,0%	898,08	103,0%	900,67	103,3%	927,33	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	256,88	392,20	152,7%	263,42	67,2%	271,22	103,0%	271,22	103,0%	272,00	103,3%	280,05	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%	0,00	0,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	68,21	209,69	307,4%	69,96	33,4%	72,02	102,9%	72,03	103,0%	72,24	103,3%	74,37	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	68,21	209,69	307,4%	69,96	33,4%	72,02	102,9%	72,03	103,0%	72,24	103,3%	74,37	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**67,87**	**31,25**	**46,0%**	**69,61**	**222,8%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**71,88**	**103,3%**	**74,00**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	67,87	31,25	46,0%	69,61	222,8%		0,0%		0,0%	71,88	103,3%	74,00	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**700,86**	**1 186,13**	**169,2%**	**718,91**	**60,6%**	**559,65**	**77,8%**	**793,89**	**110,4%**	**742,32**	**103,3%**	**764,29**	**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.	596,39	970,57	162,7%	543,35	56,0%	559,65	103,0%	558,57	102,8%	561,05	103,3%	577,66	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	458,04	745,44	162,7%	417,32	56,0%	429,84	103,0%	429,01	102,8%	430,91	103,3%	443,67	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	138,35	225,12	162,7%	126,03	56,0%	129,81	103,0%	129,56	102,8%	130,14	103,3%	133,99	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	104,47	215,56	206,3%	175,55	81,4%	0,00	0,0%	235,32	134,0%	181,27	103,3%	186,64	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	104,47	215,56	206,3%	175,55	81,4%		0,0%	235,32	134,0%	181,27	103,3%	186,64	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	0,00	107,88	0,0%	62,22	57,7%	62,22	100,0%	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	107,88	0,0%	62,22	57,7%	62,22	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**12,90**	**18,78**	145,6%	**12,90**	68,7%	**12,90**	100,0%	**9,52**	73,8%	**9,52**	73,8%	**9,52**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**12,90**	**18,78**	**145,6%**	**12,90**	**68,7%**	**12,90**	**100,0%**	**9,52**	**73,8%**	**9,52**	**73,8%**	**9,52**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	10,46	11,94	114,1%	10,46	87,6%	10,46	100,0%	8,13	77,7%	8,13	77,7%	8,13	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	2,44	0,00	0,0%	2,45	0,0%	2,45	100,0%	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%		0,0%	1,39	0,0%	1,39	0,0%	1,39	100,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	142,72		0,0%	119,35	0,0%		0,0%		0,0%	29,14	24,4%		0,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%	49,22	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**2 296,24**	**1 898,10**	**82,7%**	**2 376,16**	**125,2%**	**2 618,02**	**110,2%**	**2 549,87**	**107,3%**	**2 544,61**	**107,1%**	**2 645,09**	**103,9%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022-2025 годы для ООО «Коммунальный сервис» Лаишевского муниципального района

по делу о корректировке тарифов № 26/109/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2020 № 240-73/кс-2020 установлены долгосрочные тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Коммунальный сервис» (далее - ООО «Коммунальный сервис») на 2021-2025 годы в следующих размерах:

ООО «Коммунальный сервис»	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)	**28,84**	*100,0*	**30,03**	*104,1*
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	**30,03**	*100,0*	**30,94**	*103,0*
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	**30,94**	*100,0*	**32,23**	*104,2*
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	**32,23**	*100,0*	**33,22**	*103,1*
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	**33,22**	*100,0*	**34,60**	*104,1*

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 «Коммунальный сервис» 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 14.04.2021 вх. № 2954. Приказом Госкомитета от 25.04.2021 № 96/2021 открыто дело № 26/109/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2021-2025 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Коммунальный сервис»
ОГРН	1161690141040

ИНН/КПП	1624015296/162401001
Директор организации	Гильфанов Ильгизар Карамови
Юридический адрес	422606, РТ, Лаишевский район, с.Габишево
Почтовый адрес	422606, РТ, Лаишевский район, с.Габишево
Основной вид деятельности	37.00 Сбор и обработка сточных вод
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ООО «Птицеводческий комплекс «АкБарс» 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	Гильфанов Ильгизар Карамович Андреев Сергей Павлович – генеральный директор ООО «Птицеводческий комплекс «АкБарс»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Лаишевский муниципальный район
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	4,92 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения

и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	**ед. изм.**	**Величина**
Количество очистных сооружений	ед.	0
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	9,68
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	9,68
Количество канализационных станций	ед.	1

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Канализационный коллектор КНС-57	Свидетельство о гос.регистрации №16-16/001-16/109/002/2016-5937/2	от 30.11.2016	собственность	*В эл.виде на USBфлеш носителе*
Земельный участок	Свидетельство о гос.регистрации №16-16/001-16/109/002/2016-5938/2	от 30.11.2016	Собственность (с обременением – ипотека)	*В эл.виде на USBфлеш носителе*
Участок канализационного коллектора от КНС-57 до врезки в коллектор МУП «Водоканал»	Договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом	№01-01 от 15.11.2019	5 лет	*В эл.виде на USBфлеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «Коммунальный сервис» передан в безвозмездное пользование участок канализационного коллектора от КНС-57, расположенного в с.Габишево Лаишевского района, до врезки в коллектор МУП «Водоканал» диаметром 2000мм на ул.Тульской г.Казани, протяженностью 9,681км, с инвентарным номером 92:200:002:000000020. На КНС-57 установлено 3 насоса марки СД160/45.

ООО «Коммунальный сервис» осуществляет транспортирование стоков, принятых от организаций Лаишевского 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 на 2022год по предложению организации ООО «Коммунальный сервис»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
10 276,30	**30,03**	*100,0*	**39,70**	*132,2*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)

2018	344,000	266,721
2019	350,330	258,490
2020	317,382	294,762

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято на 2022 год (Госкомитет)	Отклонение к предложению организации (%)
Пропущено сточных вод всего , в том числе:	320,378	294,762	294,762	*100,0*
Прочие потребители	320,378	294,762	294,762	*100,0*

Объемы сточных вод на 2022 год приняты по предложению организации 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*	
1	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	671,83	511,59	76%	*2,12*	*1,74*	***0,38***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	948,83	928,38	98%	*2,99*	*3,15*	***-0,16***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	292,24	281,30	96%	*0,92*	*0,95*	***-0,03***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	193,80	109,30	56%	*0,61*	*0,37*	***0,24***
5	Аренда основного оборудования		0,00	243,23	0,0	*0,00*	*0,83*	***-0,83***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	793,83	817,08	103%	*2,50*	*2,77*	***-0,27***
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	4 848,25	3 516,16	103%	*15,28*	*11,93*	***3,35***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	217,49	354,59	163%	*0,69*	*1,20*	***-0,52***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 609,10	3 229,13	201%	*5,07*	*10,96*	***-5,89***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**9 575,38**	**9 990,75**	**104%**	*30,17*	*33,89*	***-3,72***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**10159,06**	**9 990,75**				
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**8 360,45**				
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 630,31**				

За отчетный период получен убыток в размере – 1630,31 тыс.руб. в связи с превышением фактических расходов над утвержденными по статьям: ремонт и техническое обслуживание ОС, цеховые расходы на 63%, общеэксплуатационные расходы на 201%. Снижение расходов произошло по статьям электроэнергия, оплата труда основного персонала, амортизация. Однако в тарифном деле отсутствует пояснение деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	4 005,04	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.	0,30	0,30
Уровень потерь	%	x	x

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 – 2024 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	2024 год	2025 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	4 135,48	*103,3*
2023	4 257,89	*103,0*
2024	4 383,93	*103,0*
2025	4 513,69	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	5 813,80	*113,3*
2023	7 547,00	*129,8*
2024	8 985,44	*119,1*
2025	9 343,99	*104,0*

1. **Материалы (химические реагенты**), организацией не заявлены

2. **Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности** приняты в сумме 21,73 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	9,38	Уведомление об исчисленной сумме	*Письмо вх№6712 том2 регулятор*
Земельный налог	4,14	Уведомление об исчисленной сумме	*Письмо вх№6712 том2 регулятор*
Налог на имущество	8,21	Налоговая декларация	*В эл.виде*

3. **Расходы на оплату услуг,** связанных с эксплуатацией централизованных систем, приняты на 2022 год в сумме 5 792,07 тыс. руб, с ростом к предложению организации ввиду изменения расчетного тарифа МУП «Водоканал». Принятые сточные воды передаются на очистку МУП «Водоканал» в соответствии с договором №11/13901 от 14.07.2017. Тариф принят на прогнозном уровне среднегодового тарифа на водоотведение для МУП «Водоканал» на 2022 год, без учета НДС.

4. **Расходы на аренду, лизинговые платежи основного оборудования.** Заявленная сумма 588,58 тыс.рублей по лизингу автотранспортного средства Hyundai Santa-Fe не принята к расчету, поскольку данный автомобиль не относится к основному оборудованию и в соответствии с пунктом 51 Методических указаний данные расходы входят в состав операционных расходов, которые в течение долгосрочного периода не подлежат пересмотру.

5. **Недополученный доход, выпадающие расходы прошлых периодов регулирования,** организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 127,14 тыс.руб. по предложению организации

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Здание КНС-57	Прием и перекачка сточных вод	109,29

Расходомер АКРОН-01 с интерфейсом RS485 и разъемами для датчиков №11004	Прием и перекачка сточных вод	8,92
Расходомер АКРОН-01 с интерфейсом RS485 и разъемами для датчиков №11005	Прием и перекачка сточных вод	8,92

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде*
Форма 11-ОФ за 2019, 2020 год	*В эл.виде*
Инвентарная карточка КНС-57	*В эл.виде*

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	576,61	*97,3*
2023	593,91	*103,0*
2024	611,72	*103,0*
2025	630,07	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Счета-фактуры и ведомости за 2020 год	*В эл.виде*
Договор энергоснабжения от 24.04.2017 №85195 Э	*В эл.виде*
Справка по потреблению электроэнергии за 2020 год	*В эл.виде*

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены за электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	294,762	0,30	6,52	576,61
2023	294,762	0,30	6,72	593,91
2024	294,762	0,30	6,92	611,72
2025	294,762	0,30	7,12	630,07

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, 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, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 1057,25 тыс.руб. по статьям амортизация и услуги сторонних организаций (снижение объема очищаемых стоков). Данная сумма подлежит изъятию из НВВ и распределена на 2022-2023 годы.

Также из НВВ 2022 года подлежит изъятию экономически необоснованные доходы в сумме 426,4 тыс.руб. за предыдущий период регулирования 2019 год, которые распределены на долгосрочный период 2021-2025 годы.

Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 955,03 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2022	2023	2024	2025
Необоснованный доход за 2019 год	426,4	426,4	639,6	213,2
Необоснованный доход за 2020 год	528,625	528,625	0	0
Итого	955,03	955,03	639,60	213,20

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 20221-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.

2022	9 698,03
2023	11 570,94
2024	13 468,65
2025	14 401,72

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

ООО «Коммунальный сервис»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
иные потребители (без учета НДС)	**30,03**	*100,0*	**35,77**	*119,1*
2023 год				
иные потребители (без учета НДС)	**35,77**	*100,0*	**42,74**	*119,49*
2024 год				
иные потребители (без учета НДС)	**42,74**	*100,0*	**48,65**	*113,8*
2025 год				
иные потребители (без учета НДС)	**48,65**	*100,0*	**49,07**	*100,9*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Коммунальный сервис».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2025 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения
ООО «Коммунальный сервис»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка		2023 год		2024 год корректировка		2024 год		2025 год корректировка		2025 год	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**317,382**	**294,762**	**92,9%**	**160,189**	**160,189**	**320,378**	**100,9%**	**294,762**	**147,381**	**147,381**	**294,762**	**92,0%**	**147,381**	**147,381**	**294,762**	**100,0%**	**147,381**	**147,381**	**294,762**	**100,0%**	**147,381**	**147,381**	**294,762**	**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%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	317,382	294,762	**92,9%**	160,189	160,189	320,378	**100,9%**	294,762	147,381	147,381	294,762	**92,0%**	147,381	147,381	294,762	**100,0%**	147,381	147,381	294,762	**100,0%**	147,381	147,381	294,762	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	317,382	294,762	**92,9%**	160,189	160,189	320,378	**100,9%**	294,762	147,381	147,381	294,762	**92,0%**	147,381	147,381	294,762	**100,0%**	147,381	147,381	294,762	**100,0%**	147,381	147,381	294,762	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**9 575,37**	**9 990,75**	**104,3%**	**4 760,66**	**5 095,94**	**9 856,61**	**102,9%**	**10 276,30**	**4 470,73**	**6 182,32**	**10 653,05**	**108,1%**	**5 543,35**	**6 982,62**	**12 525,96**	**117,6%**	**6 907,88**	**7 200,37**	**14 108,25**	**112,6%**	**7 186,56**	**7 428,36**	**14 614,92**	**103,6%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*7 966,27*	*6 761,63*	**84,9%**	*3 754,37*	*3 866,93*	*7 621,30*	**95,7%**	*7 980,18*	*3 353,16*	*4 994,97*	*8 348,14*	**109,5%**	*4 391,01*	*5 762,46*	*10 153,47*	**121,6%**	*5 721,44*	*5 944,74*	*11 666,17*	**114,9%**	*5 964,99*	*6 136,20*	*12 101,20*	**103,7%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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.	671,83	511,59	**76,1%**	291,84	300,59	592,43	**88,2%**	542,84	282,93	293,68	576,61	**97,3%**	292,56	301,34	593,91	**103,0%**	301,34	310,38	611,72	**103,0%**	310,38	319,69	630,07	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	948,83	928,38	**97,8%**	274,77	284,67	559,44	**59,0%**	575,45	282,75	294,91	577,66	**103,3%**	291,55	303,21	594,76	**103,0%**	300,18	312,19	612,36	**103,0%**	309,06	321,43	630,49	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	292,24	281,30	**96,3%**	83,26	86,25	169,51	**58,0%**	174,36	85,67	89,36	175,03	**103,3%**	88,34	91,87	180,21	**103,0%**	90,95	94,59	185,55	**103,0%**	93,65	97,39	191,04	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	193,80	109,30	**56,4%**	63,57	63,57	127,14	**65,6%**	127,13	63,57	63,57	127,14	**100,0%**	63,57	63,57	127,14	**100,0%**	63,57	63,57	127,14	**100,0%**	63,57	63,57	127,14	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	243,23	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	583,75	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	793,83	817,08	**102,9%**	286,11	286,11	572,22	**72,1%**	588,58	289,21	301,65	590,86	**103,3%**	298,21	310,14	608,35	**103,0%**	307,04	319,32	626,35	**103,0%**	316,12	328,77	644,89	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	793,83	817,08	**102,9%**	286,11	286,11	572,22	**72,1%**	588,58	289,21	301,65	590,86	**103,3%**	298,21	310,14	608,35	**103,0%**	307,04	319,32	626,35	**103,0%**	316,12	328,77	644,89	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	4 848,25	3 516,16	**72,5%**	2 512,46	2 595,38	5 107,84	**105,4%**	4 881,26	2 100,00	3 692,07	5 792,07	**113,4%**	3 100,00	4 425,27	7 525,27	**129,9%**	4 393,98	4 569,74	8 963,71	**119,1%**	4 600,00	4 722,26	9 322,26	**104,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	217,49	354,59	**163,0%**	242,36	250,36	492,72	**226,6%**	506,81	249,03	259,74	508,77	**103,3%**	256,78	267,05	523,83	**103,0%**	264,38	274,95	539,33	**103,0%**	272,20	283,09	555,30	**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%**	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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 591,94	3 207,39	**201,5%**	994,22	1 216,94	2 211,17	**138,9%**	2 274,39	1 117,56	1 165,62	2 283,18	**103,3%**	1 152,34	1 198,43	2 350,77	**103,0%**	1 186,45	1 233,90	2 420,35	**103,0%**	1 221,56	1 270,43	2 491,99	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*17,16*	*21,73*	**126,6%**	*12,07*	*12,07*	*24,14*	**140,7%**	*21,73*	*0,00*	*21,73*	*21,73*	**90,0%**	*0,00*	*21,73*	*21,73*	**100,0%**	*0,00*	*21,73*	*21,73*	**100,0%**	*0,00*	*21,73*	*21,73*	**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%**		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.	17,16	21,73	**126,6%**	12,07	12,07	24,14	**140,7%**	21,73		21,73	21,73	**90,0%**		21,73	21,73	**100,0%**		21,73	21,73	**100,0%**		21,73	21,73	**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%**	**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%**	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%**	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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	-583,68	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		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%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	140,61	285,79	426,40	**0,0%**		44,88	910,15	955,03	**224,0%**	**271,53**	683,50	**955,03**	**100,0%**	**608,82**	30,78	**639,60**	**67,0%**	**16,47**	196,73	**213,20**	**33,3%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**8 991,69**	**9 990,75**	**111,1%**	**4 620,05**	**4 810,15**	**9 430,20**	**104,9%**	**10 276,30**	**4 425,85**	**5 272,18**	**9 698,03**	**102,8%**	**5 271,82**	**6 299,12**	**11 570,94**	**119,3%**	**6 299,06**	**7 169,59**	**13 468,65**	**116,4%**	**7 170,09**	**7 231,63**	**14 401,72**	**106,9%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,33**	**33,89**	**119,6%**	**28,84**	**30,03**	**29,43**	**103,9%**	**34,86**	**30,03**	**35,77**	**32,90**	**111,8%**	**35,77**	**42,74**	**39,26**	**119,3%**	**42,74**	**48,65**	**45,69**	**116,4%**	**48,65**	**49,07**	**48,86**	**106,9%**

Смета затрат ООО «Коммунальный сервис»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**671,83**	**511,59**	**76,1%**	**592,43**	**115,8%**	**576,61**	**97,3%**	**576,61**	**97,3%**	**593,91**	**103,0%**	**611,72**	**103,0%**	**630,07**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3 844,32**	**5 568,74**	**144,9%**	**4 005,04**	**71,9%**	**4 119,59**	**102,9%**	**4 135,48**	**103,3%**	**4 257,89**	**103,0%**	**4 383,93**	**103,0%**	**4 513,69**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 458,56**	**1 564,27**	**107,2%**	**1 221,67**	**78,1%**	**1 256,62**	**102,9%**	**1 261,46**	**103,3%**	**1 298,80**	**103,0%**	**1 337,24**	**103,0%**	**1 376,83**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	81,27	212,94	262,0%	168,74	79,2%	168,74	100,0%	174,24	103,3%	179,39	103,0%	184,70	103,0%	190,17	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	81,27	212,94	262,0%	168,74	79,2%	168,74	100,0%	174,24	103,3%	179,39	103,0%	184,70	103,0%	190,17	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	1 241,07	1 209,68	97,5%	728,95	60,3%	749,81	102,9%	752,69	103,3%	774,97	103,0%	797,91	103,0%	821,53	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	948,83	928,38	97,8%	559,44	60,3%	575,45	102,9%	577,66	103,3%	594,76	103,0%	612,36	103,0%	630,49	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	292,24	281,30	96,3%	169,51	60,3%	174,36	102,9%	175,03	103,3%	180,21	103,0%	185,55	103,0%	191,04	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	136,22	141,65	104,0%	323,98	228,7%	338,07	104,3%	334,53	103,3%	344,43	103,0%	354,63	103,0%	365,13	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**793,83**	**817,08**	**102,9%**	**572,21**	**70,0%**	**588,58**	**102,9%**	**590,86**	**103,3%**	**608,35**	**103,0%**	**626,35**	**103,0%**	**644,89**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	793,83	817,08	102,9%	572,21	70,0%	588,58	102,9%	590,86	103,3%	608,35	103,0%	626,35	103,0%	644,89	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 591,93**	**3 187,39**	**200,2%**	**2 211,16**	**69,4%**	**2 274,39**	**102,9%**	**2 283,18**	**103,3%**	**2 350,77**	**103,0%**	**2 420,35**	**103,0%**	**2 491,99**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	19,63	100,62	512,6%	20,95	20,8%	62,13	296,6%	21,63	103,3%	22,27	103,0%	22,93	103,0%	23,61	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	19,63	28,89	147,2%	20,95	72,5%	21,55	102,9%	21,63	103,3%	22,27	103,0%	22,93	103,0%	23,61	103,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.		3,74	0,0%		0,0%	20,29	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.		9,00	0,0%		0,0%	20,29	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.	1 345,82	2 754,52	204,7%	2 012,64	73,1%	2 070,23	102,9%	2 078,19	103,3%	2 139,71	103,0%	2 203,04	103,0%	2 268,25	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 028,91	2 122,49	206,3%	1 544,62	72,8%	1 588,81	102,9%	1 594,93	103,3%	1 642,14	103,0%	1 690,75	103,0%	1 740,79	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	316,91	632,03	199,4%	468,02	74,1%	481,42	102,9%	483,26	103,3%	497,57	103,0%	512,30	103,0%	527,46	103,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.		6,50	0,0%		0,0%	20,29	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.		43,07	0,0%		0,0%	20,29	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	226,48	282,68	124,8%	177,57	62,8%	101,45	57,1%	183,36	103,3%	188,79	103,0%	194,38	103,0%	200,13	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	226,48	282,68	124,8%	177,57	62,8%	101,45	57,1%	183,36	103,3%	188,79	103,0%	194,38	103,0%	200,13	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	193,80	109,30	56,4%	127,13	116,3%	127,13	100,0%	127,14	100,0%	127,14	100,0%	127,14	100,0%	127,14	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	193,80	109,30	56,4%	127,13	116,3%	127,13	100,0%	127,14	100,0%	127,14	100,0%	127,14	100,0%	127,14	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**4 865,41**	**3 801,12**	78,1%	**5 131,97**	135,0%	**5 486,74**	106,9%	**5 813,80**	113,3%	**7 547,00**	129,8%	**8 985,44**	119,1%	**9 343,99**	104,0%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	4 848,25	3 516,16	72,5%	5 107,84	145,3%	4 881,26	95,6%	5 792,07	113,4%	7 525,27	129,9%	8 963,71	119,1%	9 322,26	104,0%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.	4 848,25	3 516,16	72,5%	5 107,84	145,3%	4 881,26	95,6%	5 792,07	113,4%	7 525,27	129,9%	8 963,71	119,1%	9 322,26	104,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**17,16**	**21,73**	**126,6%**	**24,13**	**111,0%**	**21,73**	**90,1%**	**21,73**	**90,1%**	**21,73**	**100,0%**	**21,73**	**100,0%**	**21,73**	**100,0%**
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	17,16	21,73	126,6%	24,13	111,0%	21,73	90,1%	21,73	90,1%	21,73	100,0%	21,73	100,0%	21,73	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	0,00	263,23	0,0%	0,00	0,0%	583,75	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.		243,23	0,0%		0,0%	583,75	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		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%	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**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%		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%		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%		0,0%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.	583,68	0,00	0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	426,40	0,0%		0,0%	955,03	224,0%	955,03	100,0%	639,60	67,0%	213,20	33,3%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**10 159,04**	**9 990,75**	**98,3%**	**9 430,17**	**94,4%**	**10 310,07**	**109,3%**	**9 698,01**	**102,8%**	**11 570,92**	**119,3%**	**13 468,63**	**116,4%**	**14 401,70**	**106,9%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2022-2023 годы
для АО «Мамадышский водоканал»,
оказывающего услуги в Мамадышском муниципальном районе

по делу об установлении тарифов № 26/39/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-137/кс (в редакции от 27.11.2019 № 10-121/кс, от 11.11.2020 № 184-41/кс-2020) установлены тарифы на питьевую воду для Акционерного общества «Мамадышский водоканал» (далее - АО «Мамадышский водоканал») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

АО «Мамадышский водоканал»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
население (с учетом НДС)	40,06	*101,7%*	41,63	*103,9%*
прочие потребители	33,38	*100,0%*	34,69	*103,9%*
2020				
население (с учетом НДС)	41,63	*100,0%*	42,32	*101,7%*
прочие потребители	34,69	*100,0%*	35,27	*101,7%*
2021				
население (с учетом НДС)	42,32	*100,0%*	43,87	*103,7%*
прочие потребители	35,27	*100,0%*	36,56	*103,7%*
2022				
население (с учетом НДС)	43,87	*100,0%*	44,80	*102,1%*
прочие потребители	36,56	*100,0%*	37,33	*102,1%*
2023				
население (с учетом НДС)	44,80	*100,0%*	46,42	*103,6%*
прочие потребители	37,33	*100,0%*	38,68	*103,6%*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению АО «Мамадышский водоканал» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 3238 . Приказом Госкомитета от 28.04.2021 №159/2021 открыто тарифное дело № 26/39/к-2022	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Мамадышский водоканал»
ИНН/КПП	1626008223/162601001
Генеральный директор	Миннахметов Раиф Ринатович
Юридический адрес	423600, РТ, г. Елабуга, Набережно - Челнинское шоссе, дом 6
Почтовый адрес	422190, РТ, г. Мамадыш, ул. Азина, дом 17
Основной вид деятельности	36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Связанные лица: Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан АО «УКС»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Мамадыш, Красногорское сельское поселение Мамадышского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	24 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	2 055 219,00 (по данным СБИС)
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми	

проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	4/24
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	147,4
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	55,0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	160

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
Водозабор№1	Свидетельство о гос. регистрации права	16-АК №386956 от 06.02.2012	бессрочно	*стр-153*
Водозабор№2	Свидетельство о гос. регистрации права	16-АК №386955 от 06.02.2012	бессрочно	*стр-154*
Водозабор№3	Свидетельство о гос. регистрации права	16-АК №386960 от 06.02.2012	бессрочно	*стр-155*
Водонапорные башни с водоотводами и арт .скважинами	Договоры аренды водонапорных башень с Исполкомом Мамадышского МР	№2 от 01.06.2014 №3 от 01.06.2018 № 4 от 01.06.2018 №1 от 01.01.2010	с пролонгацией	*стр-156-167*
Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения	Решение Совета Мамадышского муниципального района Республики Татарстан	№ 6-36 от 14.11.2019	до заключения концессионного соглашения	вх № 4107 от 04.06.2020

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения АО «Мамадышский водоканал» являются подземные воды, добываемые из артезианских скважин. Подъем воды осуществляется с помощью насосов в количестве 24 единиц. На балансе организации имеются 3 водозабора, состоящие из 24 артезианских скважин. Глубина 12 скважин составляет 150 м., 8 скважин – 110м., 3 скважин - 70 м.

Транспортировка воды из накопительной емкости до потребителей осуществляется самотеком по водопроводным сетям протяженностью 147,4 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, 55 км.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2022 год по предложению организации АО «Мамадышский водоканал»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
21 267,69	**36,65**	*100,0*	**41,54**	*113,3%*

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	573,742	575,124
2019	545,718	543,704
2020	544,752	543,980

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т. ч:	636,730	637,079	637,079	100,0
Потери	93,026	93,099	93,099	100,0
	14,61%	**14,61%**	**14,61%**	**-**
Объем реализации сточных вод	543,704	543,980	543,980	100,0
Принято сточных вод, в том числе от:	543,704	543,980	543,980	100,0
Бюджетных организаций	64,828	61,110	61,110	100,0
Населения	445,754	448,503	448,503	100,0
	81,98%	**82,42%**	**82,42%**	**-**
Прочих потребителей	33,122	34,366	34,366	100,0

Потери воды скорректированы и приняты в размере 14,61% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 07.12.2018 № 10-137/кс, на весь долгосрочный период 2019-2023 годы.

Объемы реализации воды приняты 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	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	6 415,07	6 503,53	101	*11,78*	*11,96*	***-0,18***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 629,89	2 632,58	100	*4 83,*	*4,84*	***-0,01***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	794,23	795,98	100	*1,46*	*1,46*	***-0,01***

4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	699,87	977,46	140	*1,28*	*1,80*	***-0,51***
5	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	2 337,27	2 356,72	101	*4,29*	*4,33*	***-0,04***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 160,14	1 651,40	76	*3,97*	*3,04*	***0,93***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3 641,15	4 000,83	110	*6,68*	*7,35*	***-0,67***
8	Прочие расходы	тыс. руб	526,01	737,93	140	*0,97*	*1,36*	***-0,39***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**19 203,63**	**19 656,43**				
10	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**19 026,96**				
11	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-629,47**				

Организация получила убыток в сумме 629,47 тыс. руб., что связано с превышением фактических расходов к плановым по статьям: «Цеховым расходам», по остальным статьям выявлено снижение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого отклонения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	11675,88	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.	1,81	1,81
Уровень потерь воды	%	14,61	14,61

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2022 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2023 годы.

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

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

Скорректированные значения по 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	**12 608,87**	*102,9*
2023	12 982,10	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**240,43**	*131,5*
2023	240,43	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 103,78 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	На водоснабжение, сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	119,86	60,17	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Налог на имущество	23,76	11,92	Налоговая декларация	*В электронном виде*
Итого	**143,62**	**72,09**		

Налоги приняты в размере 50,2% от суммы налогов в соответствии с распределением по видам деятельности. Согласно учетной политике АО «Мамадышский водоканал» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Распределение на 2022 год принято:

1	Водоснабжение	50,20%
2	Водоотведение	14,80%
3	Прочие	35,00%
4	**ИТОГО**	**100,0%**

2. **Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности**, приняты в сумме 168,34 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Водный налог	168,34	Налоговая декларация	*стр.83-106*

3. **Расходы по сомнительным долгам** организацией не заявлены

III. **Расходы на амортизацию** основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам системы водоснабжения, приняты в сумме **828,00** тыс.руб.:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	828,00	114,0
2023	828,00	100,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2020 год	*стр.177-184*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2021 год	*Стр.107-109*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2021 год	*Стр.110-114*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2020 год	*Стр.144-147*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2020 год	*Стр.148-150*
Инвентарные карточки	*Стр.139-158*

Амортизация принята на основании представленной ведомости амортизации ОС за 2020 год. Увеличение суммы амортизации связано с введением новых насосов.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**6 907,13**	103,0
2023	7 114,34	103,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет стоимости покупной электрической энергии	*В электроном виде*
Ведомости электропотребления за 2020 год	*В электронном виде*

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	636,73	1,81	5,99	6 907,13
2023	636,73	1,81	6,17	7 114,34

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена

VI. Выпадающие доходы приняты в размере **250,00** тыс.руб. доведение до минимальной заработной платы основного производственного персонала по соглашению на 2021 год.

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.**

1) За период регулирования (2018 год) в размере 147,69 тыс.руб. ежегодно, до конца долгосрочного периода (неосвоенные средства в сумме 590,76 тыс.руб. распределены на долгосрочный период 2020-2023 годы). Также исключена банковская комиссия в размере 32,60 тыс.руб.

2) За период регулирования (2020 год) в размере 505,68 тыс.руб. ежегодно, до конца долгосрочного периода (2022-2023 годы). Исключены суммы по следующим статьям «Цеховые расходы».

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2022**	**2023**
Необоснованный доход за 2018 год	147,69	147,69
Банковская комиссия за 2018 год	32,60	32,60
Необоснованный доход за 2020 год	252,84	252,84
Итого	**433,13**	**433,13**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	**20 401,31**
2023	20 731,74

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

АО «Мамадышский водоканал»	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	43,98	*100,0*	46,03	*104,7*
прочие потребители	36,65	*100,0*	38,36	*104,7*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	45,73	*99,4*	45,73	*100,0*
прочие потребители	38,11	*99,4*	38,11	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Мамадышский водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Мамадышского 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.

Приложение:

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

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
АО «Мамадышский водоканал»

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	
2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
Является ли организация плательщиком НДС	**да/нет**	да	да				да		да			да				да	
I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
Реализовано воды, в том числе:	**тыс. м3**	**544,751**	**543,981**	99,9%	**271,852**	**271,852**	**543,704**	100,2%	**543,981**	**271,990**	**271,990**	**543,979**	100,1%	271,990	**271,990**	**543,979**	**100,0%**
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%
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%
Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	544,751	543,981	99,9%	271,852	271,852	543,704	100,2%	543,981	271,990	271,990	543,979	100,1%	271,990	271,990	543,979	100,0%
Население	тыс. м3	453,628	448,504	98,9%	222,877	222,877	445,754	101,8%	448,504	224,252	224,252	448,503	100,6%	224,252	224,252	448,503	100,0%
Бюджетные организации	тыс. м3	60,683	61,111	100,7%	32,414	32,414	64,828	93,6%	61,111	30,555	30,555	61,110	94,3%	30,555	30,555	61,110	100,0%
Прочие потребители	тыс. м3	30,441	34,366	112,9%	16,561	16,561	33,122	91,9%	34,366	17,183	17,183	34,366	103,8%	17,183	17,183	34,366	100,0%
Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	**тыс. м3/час**	**0,06**	**0,06**	99,9%	**0,03**	**0,03**	**0,06**	100,2%	**0,06**	**0,03**	**0,03**	**0,06**	100,1%	0,03	**0,03**	**0,06**	100,0%
Расходы на весь технологический процесс - всего:	**тыс. руб.**	**19 189,05**	**27 360,55**	142,6%	**9 675,93**	**10 053,76**	**19 729,69**	97,3%	**20 746,95**	**10 153,75**	**10 430,69**	**20 584,44**	104,3%	10 582,44	**10 582,44**	**21 164,87**	102,8%
Прямые расходы:	тыс. руб.	15 547,88	15 655,60	100,7%	7 874,49	8 125,37	15 999,86	97,2%	16 813,06	8 240,80	8 440,65	16 681,45	104,3%	8 576,74	8 576,74	17 153,47	102,8%
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%
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	6 415,07	6 503,53	101,4%	3 255,91	3 353,58	6 609,49	97,1%	6 921,72	3 389,17	3 517,96	6 907,13	104,5%	3 557,17	3 557,17	7 114,34	103,0%
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 629,89	2 632,58	100,1%	1 324,81	1 372,51	2 697,32	97,5%	2 802,51	1 363,27	1 421,89	2 785,17	103,3%	1 433,80	1 433,80	2 867,61	103,0%
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	794,23	795,98	100,2%	400,09	414,50	814,59	97,5%	846,36	411,71	429,41	841,12	103,3%	433,01	433,01	866,02	103,0%
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	685,27	977,46	142,6%	363,12	363,12	726,24	94,4%	828,00	414,00	414,00	828,00	114,0%	414,00	414,00	828,00	100,0%
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%
Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	2 337,27	2 356,72	100,8%	1 177,40	1 219,79	2 397,19	97,5%	2 481,81	1 211,58	1 263,68	2 475,27	103,3%	1 274,27	1 274,27	2 548,53	103,0%
Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 837,63	1 840,62	100,2%	925,71	959,04	1 884,75	97,5%	1 950,71	952,59	993,55	1 946,14	103,3%	1 001,87	1 001,87	2 003,74	103,0%
Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
Цеховые расходы	тыс. руб.	2 160,14	1 651,40	76,4%	1 088,18	1 127,35	2 215,52	97,5%	2 374,27	1 178,38	1 109,30	2 287,68	103,3%	1 177,70	1 177,70	2 355,40	103,0%
Прочие прямые расходы	тыс. руб.	526,02	737,93	140,3%	264,98	274,52	539,51	97,5%	558,39	272,68	284,40	557,08	103,3%	286,78	286,78	573,57	103,0%
Прочие расходы	тыс. руб.	526,02	737,93	140,3%	264,98	274,52	539,51	97,5%	558,39	272,68	284,40	557,08	103,3%	286,78	286,78	573,57	103,0%
Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 458,37	3 750,93	108,5%	1 710,04	1 836,99	3 547,03	97,5%	3 681,92	1 792,73	1 869,82	3 662,56	103,3%	1 885,48	1 885,48	3 770,97	103,0%
Налоги и платежи	тыс. руб.	182,79	7 954,02	4351,4%	91,40	91,40	182,79	100,0%	172,06	120,22	120,22	240,43	131,5%	120,22	120,22	240,43	100,0%
Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	79,91	7 781,96	9738,6%	39,95	39,95	79,91	100,0%	0,00	36,05	36,05	72,09	90,2%	36,05	36,05	72,09	100,0%
Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	102,89	172,06	167,2%	51,44	51,44	102,89	100,0%	172,06	84,17	84,17	168,34	163,6%	84,17	84,17	168,34	100,0%
Убыток (выпадающие доходы)	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	27,75	57,79	85,54	0,0%	520,85	**31,27**	218,74	250,00	292,3%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%
Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования	**тыс. руб.**	147,69	**629,47**	426,2%	115,47	148,07	263,54	56,0%	0,00	**216,57**	216,57	433,13	164,4%	216,57	216,57	**433,13**	100,0%
Товарная продукция	**тыс. руб.**	**19 041,36**	**26 731,08**	140,4%	**9 588,21**	**9 963,47**	**19 551,68**	97,4%	**21 267,80**	**9 968,45**	**10 432,86**	**20 401,31**	104,3%	10 365,87	**10 365,87**	**20 731,74**	101,6%
Среднеотпускной тариф (одноставочный)	**руб./м3**	**34,95**	**49,14**	140,6%	**35,27**	**36,65**	**35,96**	136,7%	**39,10**	**36,65**	**38,36**	**37,50**	104,3%	38,11	**38,11**	**38,11**	101,6%

Смета затрат АО «Мамадышский водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	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.	**6 415,07**	**6 503,53**	**101,4%**	**6 609,49**	**103,0%**	**6 807,77**	**103,0%**	**6 921,72**	**104,7%**	**6 907,13**	**104,5%**	**7 114,34**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**11 905,82**	**11 925,57**	**100,2%**	**12 164,09**	**102,2%**	**12 745,16**	**104,8%**	**12 610,37**	**103,7%**	**12 608,87**	**103,7%**	**12 982,10**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**11 905,82**	**11 925,57**	**100,2%**	**12 164,09**	**102,2%**	**12 745,16**	**104,8%**	**12 610,37**	**103,7%**	**12 608,87**	**103,7%**	**12 982,10**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*104,0%*		*0,0%*		*103,4%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**6 110,27**	**5 817,90**	**95,2%**	**6 218,62**	**101,8%**	**6 581,53**	**105,8%**	**6 480,76**	**104,2%**	**6 471,05**	**104,1%**	**6 662,59**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	828,21	0,00	0,0%	849,44	102,6%	871,52	102,6%	871,52	102,6%	877,10	103,3%	903,07	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.	828,21	0,00	0,0%	849,44	102,6%	871,52	102,6%	871,52	102,6%	877,10	103,3%	903,07	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.	3 424,12	3 428,56	100,1%	3 462,28	101,1%	3 648,87	105,4%	3 648,87	105,4%	3 626,29	104,7%	3 733,63	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	2 629,89	2 632,58	100,1%	2 647,69	100,7%	2 802,51	105,8%	2 802,51	105,8%	2 785,17	105,2%	2 867,61	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	794,23	795,98	100,2%	814,59	102,6%	846,36	103,9%	846,36	103,9%	841,12	103,3%	866,02	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	1 331,93	1 651,40	124,0%	1 367,39	102,7%	1 502,75	109,9%	1 502,75	109,9%	1 410,58	103,2%	1 452,33	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	526,02	737,93	140,3%	539,51	102,6%	558,39	103,5%	558,39	103,5%	557,08	103,3%	573,57	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	526,02	737,93	140,3%	539,51	102,6%	558,39	103,5%	558,39	103,5%	557,08	103,3%	573,57	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**2 337,27**	**2 356,72**	**100,8%**	**2 397,19**	**102,6%**	**2 481,81**	**103,5%**	**2 481,81**	**103,5%**	**2 475,27**	**103,3%**	**2 548,53**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	321,02	80,59	25,1%	329,25	102,6%	340,77	103,5%	340,77	103,5%	529,13	160,7%	544,79	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 837,63	1 840,62	100,2%	1 884,74	102,6%	1 950,70	103,5%	1 950,70	103,5%	1 946,14	103,3%	2 003,74	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.	178,62	435,51	243,8%	183,20	102,6%	190,34	103,9%	190,34	103,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	137,19	336,81	245,5%	140,71	102,6%	146,19	103,9%	146,19	103,9%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	41,43	98,70	238,2%	42,49	102,6%	44,15	103,9%	44,15	103,9%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**3 458,28**	**3 750,95**	**108,5%**	**3 548,28**	**102,6%**	**3 681,82**	**103,8%**	**3 681,92**	**103,8%**	**3 662,56**	**103,2%**	**3 770,97**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	102,11	70,20	68,7%	104,73	102,6%	108,39	103,5%	108,39	103,5%	107,14	102,3%	110,31	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	102,11	70,20	68,7%	104,73	102,6%	108,39	103,5%	108,39	103,5%	107,14	102,3%	110,31	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.	2 600,66	2 539,96	97,7%	2 648,76	101,8%	2 717,62	102,6%	2 737,42	103,3%	2 735,03	103,3%	2 815,98	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	1 997,41	1 950,82	97,7%	2 030,04	101,6%	2 082,83	102,6%	2 102,63	103,6%	2 096,16	103,3%	2 158,21	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	603,24	589,15	97,7%	618,71	102,6%	634,80	102,6%	634,80	102,6%	638,86	103,3%	657,77	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	755,51	1 140,79	151,0%	794,79	105,2%	855,81	107,7%	836,11	105,2%	820,39	103,2%	844,68	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	9,20	7,36	79,9%	9,44	102,6%	9,77	103,5%	9,77	103,5%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	746,31	1 133,43	151,9%	785,36	105,2%	846,04	107,7%	826,34	105,2%	820,39	104,5%	844,68	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**685,27**	**977,46**	**142,6%**	**726,24**	**106,0%**	**808,80**	**111,4%**	**828,00**	**114,0%**	**828,00**	**114,0%**	**828,00**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	685,27	977,46	142,6%	726,24	106,0%	808,80	111,4%	828,00	114,0%	828,00	114,0%	828,00	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**182,79**	**249,88**	**136,7%**	**182,79**	**100,0%**	**182,80**	**100,0%**	**689,19**	**377,0%**	**240,43**	**131,5%**	**240,43**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**182,79**	**249,88**	**136,7%**	**182,79**	**100,0%**	**182,80**	**100,0%**	**168,34**	**92,1%**	**240,43**	**131,5%**	**240,43**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	24,04	14,08	58,6%	24,04	100,0%	24,04	100,0%	0,00	0,0%	11,93	49,6%	11,93	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	17,30	18,79	108,6%	17,30	100,0%	17,30	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	38,56	44,95	116,6%	38,56	100,0%	38,56	100,0%	0,00	0,0%	60,17	156,0%	60,17	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		102,89	172,06	167,2%	102,89	100,0%	102,89	100,0%	168,34	163,6%	168,34	163,6%	168,34	100,0%
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**	**520,85**	**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		629,47		85,54						250,00			
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	147,69			263,54						433,13		433,13	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**19 041,26**	**19 026,96**	**99,9%**	**19 485,31**	**102,3%**	**20 544,53**	**105,4%**	**21 267,80**	**109,1%**	**20 401,31**	**104,7%**	**20 731,74**	**101,6%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022-2023 годы
для АО «Мамадышский водоканал»,
оказывающего услуги в Мамадышском муниципальном районе

по делу об установлении тарифов № 26/40/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 07.12.2018 № 10-137/кс (в редакции от 27.11.2019 № 10-121/кс, от 11.11.2020 № 184-41/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Акционерного общества «Мамадышский водоканал» (далее - АО «Мамадышский водоканал») на 2019-2023 годы, в следующих размерах:

АО «Мамадышский водоканал»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019				
население (с учетом НДС)	32,62	*101,6%*	33,46	*102,5%*
прочие потребители	27,18	*100,0%*	27,88	*102,5%*
2020				
население (с учетом НДС)	33,18	*99,17%*	33,18	*100,0%*
прочие потребители	27,65	*99,17%*	27,65	*100,0%*
2021				
население (с учетом НДС)	33,04	*99,6%*	33,04	*100%*
прочие потребители	27,53	*99,6%*	27,53	*100%*
2022				
население (с учетом НДС)	29,45	*89,1%*	29,45	*100%*
прочие потребители	24,54	*89,1%*	24,54	*100%*
2023				
население (с учетом НДС)	29,45	*100%*	31,04	*105,4%*
прочие потребители	24,54	*100%*	25,87	*105,4%*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению АО «Мамадышский водоканал» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 20.04.2021 № 3427. Приказом Госкомитета от 28.04.2021 №159/2021 открыто тарифное дело № 26/40/к-2022	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023)**
Метод регулирования	**индексация**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	АО «Мамадышский водоканал»
ИНН/КПП	1626008223/162601001
Генеральный директор	Миннахметов Раиф Ринатович
Юридический адрес	423600, РТ, г. Елабуга, Набережно - Челнинское шоссе, дом 6
Почтовый адрес	422190, РТ, г. Мамадыш, ул. Азина, дом 17
Основной вид деятельности	36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Связанные лица: Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан АО «УКС»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Мамадыш, Красногорское сельское поселение Мамадышского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Нет
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Нет
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	19 (по данным СБИС)
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1 712 212,00 тыс. руб. (по данным СБИС)
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми	

проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	24,50
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	16,0
Количество канализационных станций	ед.	3

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здание КНС	Свидетельство о гос. регистрации права	16-АК №386957 от 06.02.2012	-	*В электронном виде*
КНС	Договоры ответственного хранения с Исполкомом Мамадышского МР	№70 от 01.10.2018 №45 от 03.05.2018	с пролонгацией	*В электронном виде*
Дорожная карта по заключению концессионных соглашений в отношении объектов коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения	Решение Совета Мамадышского муниципального района Республики Татарстан	№ 6-36 от 14.11.2019		*В электронном виде*

Краткое описание схемы технологического процесса

АО «Мамадышский водоканал» осуществляет транспортировку стоков из централизованной системы водоотведения г. Мамадыш и Красногорского сельского поселения на очистные сооружения для последующей очистки и утилизации. Протяженность канализационных

сетей г. Мамадыш составляет 24,5 км, из которых 20,3 км – канализационные самотечные коллекторы, 4,2 км – напорный магистральный коллектор.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2022 год по предложению организации АО «Мамадышский водоканал»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
8 019,01	**28,48**	*100,0*	**30,68**	*107,7*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	264,89	290,07
2019	264,89	271,10
2020	271,515	270,913

Объемы приема стоков приняты по утвержденному периоду за 2021 год.

БАЛАНС водоотведения тыс.куб.м

Показатели	**Принято на 2021 год (Госкомитет)**	**Прогноз организации на 2022 год**	**Принято на 2022 год (Госкомитет)**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т. ч:	271,100	271,099	271,099	100,0
Объем реализации сточных вод	271,100	271,099	271,099	100,0
Бюджетных организаций	61,503	61,503	61,503	100,0
Населения	193,934	193,934	193,934	100,0
	71,5%	**71,5%**	**71,5%**	**-**
Прочих потребителей	15,662	15,662	15,662	100,0

Объем сточных вод принят по предложению организации.

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

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Ед. изм.**	**план**	**факт**	**%**	***руб./куб.м***		***разница***
						план	***факт***	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	87,08	0,00	0	*0,32*	*0,00*	***0,32***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	479,44	1 747,22	364	*1,77*	*6,45*	***-4,68***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 331,63	2 335,00	100	*8,59*	*8,62*	***-0,03***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	704,15	705,17	100	*2,59*	*2,60*	***-0,01***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	180,31	198,01	110	*0,66*	*0,73*	***-0,07***
6	Аренда основного оборудования		1 194,72	1 194,72	100	*4,40*	*4,41*	***-0,01***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	382,85	667,84	174	*1,41*	*2,47*	***-1,06***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	648,59	712,04	110	*2,39*	*2,63*	***-0,24***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 043,48	1 300,75	125	*3,84*	*4,80*	***-0,96***
11	Прочие прямые расходы		467,19	497,30	106	*1,72*	*1,84*	***-0,11***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**7 519,44**	**9 358,05**				
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**7 490,74**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 867,31**				

Организация получила убыток в сумме 1 867,31 тыс. руб. в связи с увеличением расходов. Снижение расходов произошло по статьям «Материалы (химические реагенты)», по остальным статьям выявлено превышение расходов, однако в тарифном деле отсутствует пояснение по причине такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	5532,44	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.	0,26	0,26

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2022 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2023 годы.

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

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

Скорректированные значения по 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	**5 974,53**	*103,3*
2023	6 151,37	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**1 119,03**	*109,8*
2023	1 119,03	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 21,26 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	В целом на организацию, тыс.руб.	На водоотведение, сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	119,86	17,74	Налоговая декларация	*стр.74-89*
Налог на имущество	23,76	3,52	Налоговая декларация	*стр.90-98*
Итого	**143,62**	**21,26**		

Налоги приняты в размере 14,8% от суммы налогов в соответствии с распределением по

видам деятельности. Согласно учетной политике АО «Мамадышский водоканал» распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально доходам по видам деятельности.

Распределение на 2022 год принято:

1	Водоснабжение	50,20%
2	Водоотведение	14,80%
3	Прочие	35,00%
4	ИТОГО	100,00%

2. **Расходы на лизинговые платежи** приняты в сумме 1 097,77 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор финансовой аренды (лизинга) с ООО «Восток-лизинг» № №923-Л-21 от 21.04.2021	*В электронном виде*
Платежные поручения за 2020 год, за 1 пол.2020 года, оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.07, акт сверки	*В электронном виде*

Приняты расходы по договору лизинга по Илососная машина Газон в соответствии с графиком платежей на 2021 год.

3. **Расходы по сомнительным долгам** организацией не заявлены

III. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам системы водоотведения, приняты в сумме **265,37** тыс.руб.:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	265,37	145,7
2023	265,37	100,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомость амортизации за 2020 год	*Стр.177-184*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2021 год	*Стр. 107-109*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2021 год	*Стр. 110-114*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2020 год	*Стр. 144-147*
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2020 год	*Стр.148-150*
Инвентарные карточки	*Стр.139-158*

Амортизация принята на основании представленной ведомости амортизации ОС за 2020 год. Увеличение суммы амортизации связано с вводом в эксплуатацию насосов.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	**461,40**	103,3
2023	475,24	103,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет стоимости покупной электрической энергии	*В электронном виде*
Ведомости электропотребления за 2020 год	*В электронном виде*

Объем электроэнергии принят на основании удельного расхода электрической энергии, утвержденного на долгосрочный период как долгосрочный параметр регулирования. Цена принята на уровне фактической цены на электрическую энергию за 2020 год с учетом индексации.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	271,100	0,26	6,55	461,40
2023	271,100	0,26	6,74	475,24

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена

I. Выпадающие доходы приняты в размере **255,22** тыс.руб. доведение до минимальной

заработной платы основного производственного персонала по соглашению на 2021 год.

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

За отчетный период - 2019 год выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 151,28 тыс.руб.: расходы на ФОТ с отчислениями, прочие прямые расходы. Данная сумма распределена на долгосрочный период 2021-2023 годы равными долями и подлежит исключению из тарифа 2022 года в сумме **50,43** тыс.руб.

За отчетный период - 2018 год подлежит исключению сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования в размере **11,31** тыс.руб. ежегодно, до конца долгосрочного периода (неосвоенные средства в сумме 45,24 тыс.руб. распределены на долгосрочный период 2020-2023 годы). Также исключена банковская комиссия в размере **21,73** тыс.руб.

За отчетный период - 2020 год подлежит исключению сумма необоснованных доходов предшествующего периода регулирования в размере 86,89 тыс.руб. ежегодно, до конца долгосрочного периода (неосвоенные средства в сумме **43,44** тыс.руб. распределены на долгосрочный период 2022-2023 годы).

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	2022	2023
Необоснованный доход за 2018 год	11,31	11,31
Необоснованный доход за 2019 год	50,43	50,43
Банковская комиссия	21,73	21,73
Необоснованный доход за 2020 год	43,44	43,44
Итого	**126,91**	**126,91**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	**7 948,64**
2023	7 884,11

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

АО «Мамадышский водоканал»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2021, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2022, %
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	34,18	*100,0*	36,19	*105,9*
прочие потребители	28,48	*100,0*	30,16	*105,9*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	34,90	*96,4*	34,90	*100,0*
прочие потребители	29,08	*96,4*	29,08	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю АО «Мамадышский водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Мамадышского 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.

Приложение:

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

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения
АО «Мамадышский водоканал»

№ 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**	**271,515**	**270,913**	**99,8%**	**135,545**	**135,545**	**271,090**	**99,8%**	**271,100**	**135,550**	**135,550**	**271,099**	**100,0%**	**135,550**	**135,550**	**271,099**	**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	271,515	270,913	**99,8%**	135,545	135,545	271,090	**99,8%**	271,100	135,550	135,550	271,099	**100,0%**	135,550	135,550	271,099	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	198,610	197,100	**99,2%**	96,965	96,965	193,930	**97,6%**	193,934	96,967	96,967	193,934	**100,0%**	96,967	96,967	193,934	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	57,455	58,457	**101,7%**	30,750	30,750	61,500	**107,0%**	61,503	30,752	30,752	61,503	**100,0%**	30,752	30,752	61,503	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	15,450	15,356	**99,4%**	7,830	7,830	15,660	**101,4%**	15,662	7,831	7,831	15,662	**100,0%**	7,831	7,831	15,662	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,03**	**0,03**	**99,8%**	**0,02**	0,02	**0,03**	**99,8%**	**0,03**	**0,02**	0,02	**0,03**	**99,9%**	**0,02**	0,02	**0,03**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**7 519,48**	**9 482,93**	**126,1%**	**3 700,85**	**3 700,47**	**7 401,32**	**98,4%**	**7 855,16**	**3 796,31**	**4 024,02**	**7 820,33**	**105,7%**	**4 005,51**	**4 005,51**	**8 011,02**	**102,4%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*6 475,97*	*8 057,30*	**124,4%**	*3 120,61*	*3 210,54*	*6 331,15*	**97,8%**	*6 745,20*	*3 245,60*	*3 473,31*	*6 718,90*	**106,1%**	*3 438,81*	*3 438,81*	*6 877,62*	**102,4%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	87,08	0,00	**0,0%**	43,87	45,45	89,32	**102,6%**	92,45	46,11	46,11	92,23	**103,3%**	47,48	47,48	94,96	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	479,44	1 747,22	**364,4%**	203,93	210,05	413,97	**86,3%**	426,39	230,70	230,70	461,40	**111,5%**	237,62	237,62	475,24	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 331,63	2 335,00	**100,1%**	1 174,56	1 216,85	2 391,41	**102,6%**	2 484,68	1 234,65	1 234,65	2 469,30	**103,3%**	1 271,19	1 271,19	2 542,39	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	704,15	705,17	**100,1%**	354,72	367,49	722,21	**102,6%**	750,38	372,86	372,86	745,73	**103,3%**	383,90	383,90	767,80	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	180,31	198,01	**109,8%**	91,05	91,05	182,10	**101,0%**	265,37	132,69	132,69	265,37	**145,7%**	132,69	132,69	265,37	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 194,72	1 194,72	**100,0%**	497,55	497,55	995,10	**83,3%**	1 097,77	548,89	548,89	1 097,77	**110,3%**	548,89	548,89	1 097,77	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	382,85	667,84	**174,4%**	192,86	199,80	392,67	**102,6%**	406,41	202,73	202,73	405,46	**103,3%**	208,73	208,73	417,46	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	254,18	316,17	**124,4%**	192,86	199,80	392,67	**154,5%**	406,41	202,73	202,73	405,46	**103,3%**	208,73	208,73	417,46	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	648,59	712,04	**109,8%**	326,73	338,49	665,23	**102,6%**	725,81	229,59	457,30	686,89	**103,3%**	353,61	353,61	707,22	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	467,19	497,30	**106,4%**	235,34	243,82	479,16	**102,6%**	495,94	247,38	247,38	494,76	**103,3%**	254,70	254,70	509,41	**103,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	467,19	497,30	**106,4%**	235,34	243,82	479,16	**102,6%**	495,94	247,38	247,38	494,76	**103,3%**	254,70	254,70	509,41	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 019,95	1 269,43	**124,5%**	580,24	465,85	1 046,09	**102,6%**	1 085,88	540,08	540,08	1 080,16	**103,3%**	556,07	556,07	1 112,14	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*23,57*	*156,20*	**662,8%**	*0,00*	*24,08*	*24,08*	**102,2%**	*24,08*	*10,63*	*10,63*	*21,26*	**88,3%**	*10,63*	*10,63*	*21,26*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	23,57	156,20	**662,8%**	0,00	24,08	24,08	**102,2%**	24,08	10,63	10,63	21,26	**88,3%**	10,63	10,63	21,26	**100,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	1 872,32	**0,0%**	77,97	212,07	290,05	**0,0%**	163,88	127,61	127,61	255,22	**88,0%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	30,87	52,60	83,47	**0,0%**		63,46	63,46	126,91	**152,0%**	**63,46**	63,46	**126,91**	**100,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**7 519,48**	**7 490,93**	**99,6%**	**3 747,96**	**3 859,94**	**7 607,90**	**101,2%**	**8 019,04**	**3 860,46**	**4 088,17**	**7 948,64**	**104,5%**	**3 942,05**	**3 942,05**	**7 884,11**	**99,2%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**27,69**	**27,65**	**99,8%**	**27,65**	**28,48**	**28,06**	**101,3%**	**29,58**	**28,48**	**30,16**	**29,32**	**104,5%**	**29,08**	**29,08**	**29,08**	**99,2%**

Смета затрат АО «Мамадышский водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	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.	**479,44**	**1 747,22**	**364,4%**	**413,97**	**23,7%**	**426,39**	**103,0%**	**457,84**	**110,6%**	**461,40**	**111,5%**	**475,24**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**5 641,43**	**6 191,99**	**109,8%**	**5 794,71**	**93,6%**	**5 951,60**	**102,7%**	**5 949,19**	**102,7%**	**5 974,53**	**103,1%**	**6 151,37**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		5 641,43	6 191,99	**109,8%**	5 794,71	**93,6%**	5 951,60	**102,7%**	5 949,19	**102,7%**	5 974,53	**103,1%**	6 151,37	**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.	**4 238,64**	**4 254,71**	**100,4%**	**4 355,18**	**102,4%**	**4 489,24**	**103,1%**	**4 486,83**	**103,0%**	**4 488,91**	**103,1%**	**4 621,78**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	178,85	5,20	2,9%	183,44	3525,1%	186,57	101,7%	186,57	101,7%	189,42	103,3%	195,02	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	87,08	5,20	6,0%	89,32	1716,4%	92,45	103,5%	92,45	103,5%	92,23	103,3%	94,96	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	91,77	0,00	0,0%	94,12	0,0%	94,12	100,0%	94,12	100,0%	97,19	103,3%	100,07	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.	3 035,78	3 040,17	100,1%	3 121,66	102,7%	3 235,06	103,6%	3 235,06	103,6%	3 215,03	103,0%	3 310,19	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2 331,63	2 335,00	100,1%	2 399,45	102,8%	2 484,68	103,6%	2 484,68	103,6%	2 469,30	102,9%	2 542,39	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	704,15	705,17	100,1%	722,21	102,4%	750,38	103,9%	750,38	103,9%	745,73	103,3%	767,80	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	509,14	712,04	139,9%	522,02	73,3%	571,67	109,5%	571,67	109,5%	589,70	113,0%	607,16	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	514,87	497,30	96,6%	528,06	106,2%	495,94	93,9%	493,53	93,5%	494,76	93,7%	509,41	103,0%
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.	47,68	0,00	0,0%	48,90	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	467,19	497,30	106,4%	479,16	96,4%	495,94	103,5%	493,53	103,0%	494,76	103,3%	509,41	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**382,85**	**667,84**	**174,4%**	**392,67**	**58,8%**	**406,41**	**103,5%**	**406,41**	**103,5%**	**405,46**	**103,3%**	**417,46**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	254,18	316,17	124,4%	392,67	124,2%	406,41	103,5%	406,41	103,5%	405,46	103,3%	417,46	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	351,67	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	0,00	270,10	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	81,57	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 019,93**	**1 269,43**	**124,5%**	**1 046,86**	**82,5%**	**1 055,94**	**100,9%**	**1 055,94**	**100,9%**	**1 080,16**	**103,2%**	**1 112,14**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	101,71	70,20	69,0%	104,32	148,6%	107,97	103,5%	107,97	103,5%	107,71	103,3%	110,90	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	101,71	70,20	69,0%	104,32	148,6%	107,97	103,5%	107,97	103,5%	107,71	103,3%	110,90	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.	766,98	859,61	112,1%	787,42	91,6%	787,44	100,0%	787,44	100,0%	813,07	103,3%	837,13	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	589,08	660,22	112,1%	604,78	91,6%	604,79	100,0%	604,79	100,0%	624,48	103,3%	642,96	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	177,90	199,39	112,1%	182,64	91,6%	182,65	100,0%	182,65	100,0%	188,59	103,3%	194,17	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	151,24	339,63	224,6%	155,12	45,7%	160,53	103,5%	160,53	103,5%	159,38	102,7%	164,10	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	2,71	2,49	91,7%	2,78	111,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	148,53	337,14	227,0%	152,34	45,2%	160,53	105,4%	160,53	105,4%	159,38	104,6%	164,10	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	180,31	198,01	109,8%	182,10	92,0%	254,46	139,7%	265,31	145,7%	265,37	145,7%	265,37	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	180,31	198,01	109,8%	182,10	92,0%	254,46	139,7%	265,31	145,7%	265,37	145,7%	265,37	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 218,28**	**1 226,03**	100,6%	**1 019,18**	83,1%	**1 022,07**	100,3%	**1 210,71**	118,8%	**1 119,03**	109,8%	**1 119,03**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**23,57**	**31,31**	**132,9%**	**24,08**	**76,9%**	**24,08**	**100,0%**	**21,26**	**88,3%**	**21,26**	**88,3%**	**21,26**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	7,09	4,76	67,2%	3,83	80,4%	3,83	100,0%	3,52	91,8%	3,52	91,8%	3,52	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	5,10	6,36	124,6%	5,10	80,2%	5,10	100,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	11,37	15,21	133,8%	15,15	99,6%	15,15	100,0%	17,74	117,1%	17,74	117,1%	17,74	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	4,97	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	1 194,72	1 194,72	100,0%	995,10	83,3%	997,99	100,3%	1 097,77	110,3%	1 097,77	110,3%	1 097,77	100,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.	1 194,72	1 194,72	100,0%	995,10	83,3%	997,99	100,3%	1 097,77	110,3%	1 097,77	110,3%	1 097,77	100,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	91,68	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%	91,68	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		1 872,32	0,0%		0,0%		0,0%	163,88	0,0%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	11,31		0,0%	83,47	0,0%		0,0%		0,0%	126,91	152,0%	126,91	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**7 508,15**	**7 490,93**	**99,8%**	**7 616,53**	**101,7%**	**7 654,52**	**100,5%**	**8 046,93**	**105,7%**	**7 948,64**	**104,4%**	**7 884,11**	**99,2%**

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»
потребители Мунайкинского сельского поселения
Менделеевского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/60-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3789	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 08.05.2021 № Пр-237/2021 открыто тарифное дело № 26/60-2021	
Название тарифа	**питьевая вода**
Период регулирования	2022 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»
ИНН/КПП	1627009678/ 162701001
Директор организации	Искандаров Радик Ринатович
Юридический адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Почтовый адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Основной вид деятельности	Предоставление услуг водоснабжения
Система налогообложения	упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Менделеевского муниципального района»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	-
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Мунайкинское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет

Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	37,0
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество арт.скважин		-
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	4,5
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	3,0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок	ед.	0

(для нецентрализованного водоснабжения)		

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Водопроводные сети	Договор аренды с исполнительным комитетом Мунайкинского сельского поселения	№8 от 01.01.2019	До заключения концессионного соглашения	Том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями холодной воды питьевого качества являются объекты жилищно-социальной сферы Мунайкинского сельского поселения. МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» покупает воду у АО «Аммоний». На обслуживании организации находятся водопроводные сети, протяженностью 4,5 км.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
946,66	**37,34**	*100,0*	**64,27**	*172,11*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 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	Объемы приняты на основании фактических данных организации по итогам 2020 года.	Том 2

Анализ объемов реализации воды за последние три года (МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	19,61	11,47
2019	19,61	11,47
2020	18,63	19,76

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Получено воды со стороны	19,59	19,59	20,78	106,0
Потери воды	0,96	0,96	1,022	106,4
	4,9	4,9	4,9	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	18,63	18,63	19,762	106,0
По группе потребителей «Население»	18,57	18,57	19,688	106,0
«Бюджетные потребители»	0,06	0,06	0,074	123,3
По группе потребителей «Прочие потребители»	-	-	-	-

Баланс водоснабжения принят на основании фактических данных организации по итогам 2020 года.

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

II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**	Ед.изм.	*план на 2019 год*	*факт за 2019 год*	*%*	*план на 2019 год*	*факт за 2019 год*	**«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.						
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,53	150,53	107%	*7,54*	*7,62*	***-0,08***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	42,44	45,45	107%	*2,28*	*2,30*	***-0,02***
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.	13,58	14,02	103%	*0,73*	*0,71*	***0,02***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	429,61	463,62	108%	*23,06*	*23,46*	***-0,40***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	91,14	97,60	107%	*4,89*	*4,94*	***-0,05***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	67,63	96,35	142%	*3,63*	*4,88*	***-1,25***
11	Прочие расходы	тыс. руб.	6,15	8,28	135%	*0,33*	*0,42*	***-0,09***
12	Экономически необоснованные расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**791,08**	**875,85**	**111%**	*42,45*	*44,32*	***-1,87***
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**728,72**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-147,13**				

Организация получила убыток в размере 147,13 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.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 2,31 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 14,13 тыс.руб.:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 2,31 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 14,13 тыс.руб.:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	58,00
	Нормативный расход бензина	л	10,86
	Средняя цена 1 литра бензина	руб	39,64
	Стоимость бензина	руб	2 298,84
2	Расход смазочных материалов	л	0,02
	Нормативный расход смазочных материалов	л	0,03
	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	632,46
	Стоимость смазочных материалов	руб	12,65
3	Расход природного газа	л	0,05
	Нормативный расход природного газа	л	15,51
	Средняя цена 1 л газа	руб	5,85
	Стоимость газа	руб	0,27
	Всего	**тыс. руб**	**2,31**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета на закупку	*стр.127*

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую холодную воду приняты в сумме 486,60 тыс.руб, с ростом от уровня предложения организации на 26,32 тыс.руб.

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на покупную холодную воду, тыс. руб.
2022	20,78	23,41	486,60

Стоимость покупки питьевой воды принята на основании планируемой цены 23,41 руб./куб.м. с учетом НДС для АО «Аммоний» на 2022 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор холодного водоснабжения №2 от 01.01.2016г. Договор заключен на 1 год с пролонгацией	*Стр.33*
Счета на оплату поставки питьевой воды	*Стр.57*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **140,59** тыс.руб, со снижением от уровня предложения организации на 61,00 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	107,98
отчисления на социальные нужды (30,2%)	32,61

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,45 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			

Машинист насосной установки	0,21	21,00	52,92
Электрогазосварщик	0,06	19,95	14,36
Обходчик ВКС	0,06	19,95	14,36
слесарь АВР	0,11	19,95	26,33
Итого:	**0,45**	20,00	107,98

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание на 2022 год	*Том 2 (для 13 СП)*

При расчете тарифов на 2022 год затраты на заработную плату основного производственного персонала были перераспределены между регулируемыми видами деятельности: водоснабжение сельских поселений, водоснабжение в Мунайкинском сельском поселении (покупная вода от АО «Аммоний»), транспортировка сточных вод в Ижевском сельском поселении пропорционально объему реализации питьевой воды, принятых сточных вод.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **64,50** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 96,28 тыс.руб.

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
Заработная плата цехового персонала	63,67	48,51	76,2
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	19,23	14,65	76,2
Электроэнергия на цеховые расходы	0,08	0,08	100,0
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства для основных рабочих	3,68	1,27	34,5
Договорные услуги	73,45		
Страхование автотранспорта	0,67		
Итого	160,78	64,50	40,1

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Водитель	0,11	17,64	23,28
Контролер	0,11	19,11	25,23
Итого	0,22	18,38	48,51

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*Том 2 (для 13 СП)*
Счета на оплату спец.одежды	*Стр.140*

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **14,63** тыс.руб, на уровне прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Замена задвижек в с. Мунайкинское	14,63	14,63	100,0
Итого:	14,63	14,63	100,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Счет фактуры на закупку запасных частей	*Стр.107*

Затраты приняты только на закупку материалов

III.Административные расходы на 2022 год приняты в сумме 1 696,54 тыс.руб, со

снижением к прогнозу организации на 1013,29 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 887,31	1 096,20	58,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	569,97	331,05	58,0
3	Услуги банка	21,40	32,00	149,5
4	Услуги ЕРЦ	204,30	235,00	115,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,48	25,25	136,6
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	8,37	7,74	92,47
	Итого	2 709,83	1 696,54	
	Водоснабжение (покупка воды) – 2,55%		43,26	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*
Договор на услуги банка	*Эл.носитель*
Счета на закупку канцтоваров	*стр.184*
Агентский договор на организацию расчетов от 01.09.2018 №2018/Д128/2А	*Эл.носитель*
Акты по приемки-сдачи оказанных услуг ЕРЦ	*стр.185-207*

Заработная плата и количество ед. принято на основании штатного расписания.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	36,75	441,00
Гл.бухгалтер	1,00	32,55	390,60
Инженер ПТО	1,00	22,05	264,60
Итого:	2,0	29,4	1 096,20

Распределение косвенных расходов по МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» на 2022 год

Вид деятельности	2022 год
Водоснабжение (подъем воды)	37,64%
Водоснабжение (покупка воды Мунайкинское сельское поселение)	2,55%
Водоотведение (Ижевское сельское поселение	1,24%
Водоснабжение (подъем воды Тихоновское сельское поселение)	3,57%
Прочее	55,01%
Итого	100,0%

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*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на основании предложения организации	*Том 1 (13 СП) Стр.350*

IV.Расходы на аренду основных средств не заявлены.

V.Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме 122,30 тыс.руб:

единый налог при УСН – 122,30 *2,55%= 3,12 тыс.руб.

На услуги водоснабжения в Мунайкинском сельском поселении -3,12 тыс.руб.
Водный налог организацией не заявлен.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН	*Стр.171*

При расчете учтены налоговые декларации по УСН.

VI.Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VII.Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VIII.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 0,38 тыс.руб. (Ремонт и техническое обслуживание основных средств)

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **754,64 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 2022 год, руб./куб.м на питьевую воду		
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение (%)
МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»*	**37,34**	**39,03**	**104,5**

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» и руководителю Исполнительного комитета Менделеевского 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

№ 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**	**18,634**	**19,762**	**106,1%**	**9,317**	**9,317**	**18,634**	**94,3%**	**18,634**	**9,881**	**9,881**	**19,762**	**106,1%**
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	18,634	19,762	**106,1%**	9,317	9,317	18,634	**94,3%**	**18,634**	9,881	9,881	19,762	**106,1%**
2.3.1	Население	тыс. м3	18,574	19,688	**106,0%**	9,287	9,287	18,574	**94,3%**	18,574	9,844	9,844	19,688	**106,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,060	0,074	**123,8%**	0,030	0,030	0,060	**80,8%**	0,060	0,037	0,037	0,074	**123,8%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**106,1%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**784,95**	**854,61**	**108,9%**	**380,32**	**382,93**	**763,25**	**89,3%**	**939,73**	**367,59**	**384,31**	**751,90**	**98,5%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**429,61**	**463,62**	**107,9%**	**262,09**	**260,62**	**522,70**	**112,7%**	**528,80**	**271,15**	**284,35**	**555,50**	**106,3%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	429,61	463,62	**107,9%**	262,09	260,62	522,70	**112,7%**	528,80	271,15	284,35	555,50	**106,3%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	25,09	26,00	51,09	**0,0%**	52,62	25,95	26,97	52,92	**103,6%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	7,58	7,85	15,43	**0,0%**	15,89	7,84	8,14	15,98	**103,6%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	6,90	7,13	14,03	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	6,90	7,13	14,03	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	429,61	463,62	**107,9%**	222,51	219,64	442,15	**95,4%**	460,28	237,35	249,24	486,60	**110,1%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	19,60	21,10	**107,7%**	9,64	9,96	19,60	**92,9%**	19,60	10,21	10,57	20,78	**106,0%**
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	19,60	21,10	**107,7%**	9,64	9,96	19,60	**92,9%**	19,60	10,21	10,57	20,78	**106,0%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**355,34**	**390,99**	**110,0%**	**118,23**	**122,31**	**240,54**	**61,5%**	**410,93**	**96,44**	**99,96**	**196,40**	**81,6%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	287,70	327,10	**113,7%**	91,66	94,86	186,52	**57,0%**	324,98	75,18	77,96	153,14	**82,1%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,53	121,67	**86,6%**	46,41	48,09	94,50	**77,7%**	102,21	27,00	28,06	55,06	**58,3%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	42,44	36,75	**86,6%**	14,02	14,52	28,54	**77,7%**	30,87	8,16	8,47	16,63	**58,3%**
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.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	13,58	14,02	**103,2%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	14,69	7,19	7,44	14,63	**0,0%**
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	13,58	14,02	**103,2%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	14,69	7,19	7,44	14,63	**0,0%**
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	19,60	21,10	**107,7%**	9,64	9,96	19,60	**92,9%**	19,60	10,21	10,57	20,78	**106,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	91,15	154,66	**169,7%**	31,22	32,25	63,48	**41,0%**	177,22	32,83	33,98	66,82	**105,3%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	67,13	63,89	**95,2%**	26,58	27,45	54,03	**84,6%**	75,00	21,26	22,00	43,26	**80,1%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,51	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,95	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,51	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,95	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**784,95**	**854,61**	**108,9%**	**380,32**	**382,93**	**763,25**	**89,3%**	**939,73**	**367,59**	**384,31**	**751,90**	**98,5%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	717,31	790,72	**110,2%**	353,74	355,48	709,22	**89,7%**	853,78	346,33	362,31	708,64	**99,9%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,53	121,67	**86,6%**	71,51	74,08	145,59	**119,7%**	154,83	52,96	55,02	107,98	**74,2%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	42,44	36,75	**86,6%**	21,60	22,37	43,97	**119,7%**	46,76	15,99	16,62	32,61	**74,2%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	13,58	14,02	**103,2%**	6,90	7,13	14,03	**100,1%**	14,69	7,19	7,44	14,63	**104,3%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	13,58	14,02	**103,2%**	6,90	7,13	14,03	**100,1%**	14,69	7,19	7,44	14,63	**104,3%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	429,61	463,62	**107,9%**	222,51	219,64	442,15	**95,4%**	460,28	237,35	249,24	486,60	**110,1%**
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.	91,15	154,66	**169,7%**	31,22	32,25	63,48	**41,0%**	177,22	32,83	33,98	66,82	**105,3%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	67,13	63,89	**95,2%**	26,58	27,45	54,03	**84,6%**	75,00	21,26	22,00	43,26	**80,1%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,51	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	10,95	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**6,15**	**3,13**	**50,9%**	**3,29**	**3,29**	**6,59**	**210,4%**	**6,93**	**1,56**	**1,56**	**3,12**	**47,3%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	6,15	3,13	**50,9%**	3,29	3,29	6,59	**210,4%**	**6,93**	1,56	1,56	3,12	**47,3%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	6,15	3,13	**50,9%**	3,29	3,29	6,59	**210,4%**	6,93	1,56	1,56	3,12	**47,3%**
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.**	104,67	0,00	**0,0%**	**38,33**	**38,33**	76,65	**0,0%**	0,00	0,19	0,19	0,38	**0,5%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**686,43**	**857,74**	**125,0%**	**345,29**	**347,90**	**693,19**	**80,8%**	**946,66**	**368,96**	**385,68**	**754,64**	**108,9%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**36,84**	**43,40**	**117,8%**	**37,06**	**37,34**	**37,20**	**85,7%**	**50,80**	**37,34**	**39,03**	**38,19**	**102,7%**

Смета расходов на 2021 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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**	**703,73**	**776,70**	110,4%	**345,69**	**349,50**	**695,18**	89,5%	**839,10**	120,7%	**694,00**	99,8%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	4,64	14,49	312,1%	0,00	3,31	3,31	22,8%	16,44	497,1%	2,31	69,9%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	4,64	14,49	312,1%		3,31	3,31	22,8%	16,44	497,1%	2,31	69,9%
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	429,61	463,62	107,9%	222,51	219,64	442,15	95,4%	460,28	104,1%	486,60	110,1%
1.2.1	Электроэнергия	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.2.2	Холодная вода	429,61	463,62	107,9%	222,51	219,64	442,15	95,4%	460,28	104,1%	486,60	110,1%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	182,97	158,42	86,6%	93,09	96,46	189,55	119,7%	201,59	106,4%	140,59	74,2%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	140,53	121,67	86,6%	71,50	74,09	145,59	119,7%	154,83	106,4%	107,98	74,2%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	42,44	36,75	86,6%	21,59	22,37	43,97	119,7%	46,76	106,4%	32,61	74,2%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	86,50	140,18	162,0%	30,09	30,08	60,17	42,9%	160,78	267,2%	64,50	107,2%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.7.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.7.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**13,58**	**14,02**	103,2%	**7,02**	**7,02**	**14,03**	100,1%	**14,63**	104,3%	**14,63**	104,3%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	13,58	14,02	103,2%	7,02	7,02	14,03	100,1%	14,63	104,3%	14,63	104,3%
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**	**67,17**	**63,89**	95,1%	**27,58**	**26,46**	**54,03**	84,6%	**63,35**	117,2%	**43,26**	80,1%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	7,04	12,36	175,6%	3,23	2,73	5,96	48,2%	0,44	7,4%	0,64	10,8%
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,81	0,44	54,5%	0,33	-0,28	0,05	10,3%	0,44	969,7%	0,64	1413,9%
3.1.7	Управленческие услуги	6,23	11,92	191,3%	2,90	3,02	5,91	49,6%		0,0%		0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	60,13	51,53	85,7%	24,35	23,73	48,08	93,3%	62,91	130,8%	36,39	75,7%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	46,18	39,58	85,7%	18,70	18,22	36,92	93,3%	48,32	130,8%	27,95	75,7%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	13,95	11,95	85,7%	5,65	5,50	11,15	93,3%	14,59	130,8%	8,44	75,7%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	6,22	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**6,66**	**3,13**	47,0%	**3,34**	**3,25**	**6,59**	210,4%	**17,88**	271,4%	**3,12**	47,3%
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	6,15	3,13	50,9%	3,34	3,25	6,59	210,4%	6,93	105,2%	3,12	47,3%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**104,67**	**0,00**	0,0%	38,33	38,33	76,65	0,0%	**0,00**	0,0%	0,38	0,5%
12	**Итого НВВ**	**686,48**	**857,74**	124,9%	**345,29**	**347,90**	**693,19**	80,8%	**934,96**	134,9%	**754,64**	108,9%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» потребители Абалачевского, Бизякинского, Брюшлинского, Енабердинского, Камаевского, Псеевского, Ижевского, Старогришкинского, Монашеского, Татарско-Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений, город Менделеевск (микрорайон «Тихие горы»)
Менделеевского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/62-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3790	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 08.05.2021 № Пр-237/2021 открыто тарифное дело №26/62-2021	
Название тарифа	питьевая вода
Период регулирования	2021 год
Метод регулирования	метод экономически обоснованных расходов (затрат)
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»
ИНН/КПП	1627009678/ 162701001
Директор организации	Искандаров Радик Ринатович
Юридический адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Почтовый адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Основной вид деятельности	Предоставление услуг водоснабжения
Система налогообложения	упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Менделеевского муниципального района»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	-
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	сельские поселения Менделеевского муниципального района:

	Абалачевское; Бизякинское; Брюшлинское; Енабердинское; Камаевское; Псеевское; Ижевское; Старогришкинскоу; Монашеское; Татарско-Челнинское; Тойгузинское; Тураевское; город Менделеевск (микрорайон «Тихие горы»)
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	1
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	37,00
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 арт.скважин		32
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	43,0
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	19,82
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Старогришкинского сельского поселения	№10 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.17
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Татарско-Челнинского сельского поселения	№11 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.22
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Тойгузинского сельского поселения	№12 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.26
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Тураевского сельского поселения	№13 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.30
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Абалачевского сельского поселения	№1 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.35
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Бизякинского сельского поселения	№2 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.41
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Брюшлинского сельского поселения	№3 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.47
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом	№4 от 01.01.2020	До заключения концессионного	Стр.51

	Енабердинского сельского поселения		соглашения	
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом города Менделеевска (микрорайон «Тихие горы»)	№15 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Том 2
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Камаевского сельского поселения	№5 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.56
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Ижевского сельского поселения	№6 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.60
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Монашевского сельского поселения	№7 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.64
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Псеевского сельского поселения	№9 от 01.01.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.68

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация обслуживает 32 артезианские скважины. Протяженность водопроводных сетей составляет 43 км.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
6 747,06	**24,13**	*100,0*	**28,40**	*117,5*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 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	Объемы приняты на уровне предложения организации и расчета отдела технологического аудита от 07.07.2021 вн-4154	Том 2

Анализ объемов реализации воды за последние три года (МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»)

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	266,350	147,268
2019	266,350	117,390
2020	256,88	182,50

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	277,393	277,393	277,393	100,0
Потери воды	20,509	20,509	20,509	100,0
	7,39	7,39	7,39	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	256,884	256,884	256,884	100,0
По группе потребителей «Население»	253,817	253,817	253,817	100,0
	98,8%	98,8%	98,8%	100,0
«Бюджетные потребители»	2,858	2,858	2,858	100,0
По группе потребителей «Прочие потребители»	0,209	0,209	0,209	100,0

Баланс водоснабжения принят на уровне предложения организации и утвержденного периода

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

II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**	Ед.изм.	*план на 2019 год*	*факт за 2019 год*	*%*	*план на 2019 год*	*факт за 2019 год*	**«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.	2 462,70	2 467,01	100%	*9,59*	*13,50*	***-3,91***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 944,04	2 083,43	107%	*7,57*	*11,40*	***-3,83***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	587,10	629,20	107%	*2,29*	*3,44*	***-1,16***
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.	134,58	134,94	100%	*0,52*	*0,74*	***-0,21***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 607,12	1 696,51	106%	*6,26*	*9,28*	***-3,03***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	608,77	930,07	153%	*2,37*	*5,09*	***-2,72***
11	Прочие	тыс. руб.	56,07	129,72	231%	*0,22*	*0,71*	***-0,49***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**7 400,38**	**8 070,88**	**109%**	*28,81*	*44,16*	***-15,36***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**4 169,35**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-3 901,52**				

Организация получила убыток в размере 3901,52 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 5 621,31 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 192,67 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 56,46 тыс.руб., с ростом от прогноза организации на 5,20 тыс. руб.:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 56,46 тыс.руб., на уровне прогноза организации:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход бензина	л	1 123,00
	Нормативный расход бензина	л	10,86
	Средняя цена 1 литра бензина	Руб.	49,82
	Стоимость бензина	Руб.	55 952,39
2	Расход смазочных материалов	л	0,50
	Нормативный расход смазочных материалов	л	0,03
	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	Руб.	637,51
	Стоимость смазочных материалов	Руб.	318,76
3	Расход природного газа	л	11,00
	Нормативный расход природного газа	л	15,51
	Средняя цена 1 л газа	Руб.	17,06
	Стоимость газа	Руб.	187,64
	Всего	**тыс. руб.**	56,46

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счет – фактуры на закупку бензина	*стр.299*
Счета на закупку сжиженного газа	*стр.294*

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **2520,28** тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 278,57 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» разработанного отделом технологического аудита Госкомитета от 07.07.2021 вн-4154 удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,22 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 338,42 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третей ценовой категории на электрическую энергию (НН напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Расчеты производятся на основании договоров на возмещение электрической энергии с Исполнительными комитетами соответствующих сельских поселений. Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,45 руб./кВт*ч с учетом НДС и индексов от фактически сложившейся цены по итогам 2020 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета на возмещение эл.энергии	*Стр.107*
Договора на возмещение электрической энергии	*Стр.95*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **2261,29** тыс.руб, с ростом к предложению организации на 618,47 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 736,78
отчисления на социальные нужды (30,2%)	524,51

Численность основного производственного персонала принята в количестве 7,2 ед.:	

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Машинист насосной установки	2,70	21,00	680,40
Электрогазосварщик	0,83	19,95	198,70
Обходчик ВКС	0,83	17,85	177,79
слесарь АВР	2,84	19,95	679,90
Итого:	**7,2**	20,10	1 736,78

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2022 год	*Том 2*

Заработная плата проиндексирована на индекс потребительских цен. При расчете тарифов на 2022 год затраты на заработную плату основного производственного персонала распределены между регулируемыми видами деятельности: водоснабжение сельских поселений, водоснабжение в Мунайкинском сельском поселении (покупная вода от АО «Аммоний»), транспортировка сточных вод в Ижевском сельском поселении пропорционально объему реализации питьевой воды, принятых сточных вод.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **783,27** тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 152,43 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	575,04	576,19	100,2
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	173,66	174,01	100,2
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства для основных рабочих	187,00	15,48	8,2
Договорные услуги		17,6	
Итого	935,70	783,27	83,7

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
мастер	0,23	21,19	58,49
водитель	0,63	17,79	134,50
контролер	1,66	19,24	383,20
Итого	2,52	19,05	576,19

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*Том 2*
Договор №98 от 01.12.2020	*Стр.290*
Счета на оплату спец.одежды	*Стр.286*
Счета на оплату услуг по проведению анализов качества воды (Договор №25 от 30.01.2020 с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ»	*Стр.357-358*

Исключены затраты на разработку производственных программ

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **81,12** тыс.руб., на уровне прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Замена насосных групп	81,12	81,12	100,0
Итого:	81,12	81,12	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор поставки продукции №9-20 от 26.07.2020	*Стр.281*

Затраты приняты только на закупку материалов

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме 1 696,54 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 1013,29 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 887,31	1 096,20	58,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	569,97	331,05	58,0
3	Услуги банка	21,40	32,00	149,5
4	Услуги ЕРЦ	204,30	235,00	115,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,48	25,25	136,6
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	8,37	7,74	92,47
	Итого	2 709,83	1 696,54	
	Водоснабжение (подъем воды) – 37,64%		638,58	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Том 2*
Договор на услуги банка	*Эл.носитель*
Счета на закупку канцтоваров	*стр.363*
Агентский договор на организацию расчетов от 01.09.2018 №2018/Д128/2А	*Эл.носитель*

Заработная плата принята на основании штатного расписания на 2022 год, количество ед. АУП принято на основании факта по итогам 2020 года.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	36,75	441,00
Гл.бухгалтер	1,00	32,55	390,60
Инженер ПТО	1,00	22,05	264,60
Итого:	2,0	29,4	1 096,20

Распределение косвенных расходов по МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» на 2022 год

Вид деятельности	2022 год
Водоснабжение (подъем воды)	37,64%
Водоснабжение (покупка воды Мунайкинское сельское поселение)	2,55%
Водоотведение (Ижевское сельское поселение	1,24%
Водоснабжение (подъем воды Тихоновское сельское поселение)	3,57%
Прочее	55,01%
Итого	100,0%

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*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на основании предложения организации	*Стр.350*

IV. Расходы на аренду основных средств не заявлены.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме 122,30 тыс.руб:

единый налог при УСН – 122,30 *37,64%= 46,03 тыс.руб.

Водный налог организация не заявила.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН	*Стр.139*

При расчете учтены налоговые декларации по УСН за 2020 год.

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **6 387,04 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 2022 год, руб./куб.м на питьевую воду		
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение (%)
МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» * (для потребителей Абалачевского, Бизякинского, Брюшлинского, Енабердинского, Камаевского, Псеевского, Ижевского, Старогришкинского, Монашеского, Татарско-Челнинского, Тойгузинского, Тураевского сельских поселений, город Менделеевск (микрорайон «Тихие горы»)	**24,13**	**25,60**	**106,1**

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» и руководителю Исполнительного комитета Менделеевского 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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на	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**	**256,884**	**182,503**	**71,0%**	**128,442**	**128,442**	**256,884**	**140,8%**	**256,884**	**128,442**	**128,442**	**256,884**	**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	256,884	182,503	**71,0%**	128,442	128,442	256,884	**140,8%**	**256,884**	128,442	128,442	256,884	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	253,817	179,500	**70,7%**	126,909	126,909	253,817	**141,4%**	253,817	126,909	126,909	253,817	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	2,858	3,003	**105,1%**	1,429	1,429	2,858	**95,2%**	2,858	1,429	1,429	2,858	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,209	0,000	**0,0%**	0,105	0,105	0,209	**0,0%**	0,209	0,105	0,105	0,209	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,02**	**71,0%**	0,01	70,38	**70,39**	**337877,6%**	0,03	**0,01**	**0,01**	**0,03**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**7 396,12**	**8 035,43**	**108,6%**	**3 081,81**	**3 293,36**	**6 375,17**	**79,3%**	**6 625,39**	**3 076,29**	**3 264,72**	**6 341,01**	**99,5%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**4 534,96**	**4 820,01**	**106,3%**	**2 082,57**	**2 259,40**	**4 341,97**	**90,1%**	**3 987,50**	**2 042,14**	**2 184,30**	**4 226,44**	**97,3%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 230,58	4 354,98	**102,9%**	1 866,34	2 036,04	3 902,38	**89,6%**	3 429,68	1 886,24	2 020,91	3 907,15	**100,1%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 462,70	2 467,01	**100,2%**	1 179,39	1 325,07	2 504,46	**101,5%**	2 798,86	1 208,00	1 312,28	2 520,28	**100,6%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	617,38	658,71	**106,7%**	344,11	356,50	700,61	**106,4%**	56,23	333,04	347,36	680,40	**97,1%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	184,32	181,20	**98,3%**	103,92	107,66	211,59	**116,8%**	0,00	100,58	104,90	205,48	**97,1%**
4.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	134,58	134,94	**100,3%**	38,37	39,63	78,00	**57,8%**	81,12	39,61	41,51	81,12	**104,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	134,58	134,94	**100,3%**	39,00	39,00	78,00	**57,8%**	81,12	39,61	41,51	81,12	**104,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	803,56	848,26	**105,6%**	200,55	207,17	407,72	**48,1%**	493,48	205,01	214,85	419,87	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	28,04	64,86	**231,4%**	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.	304,38	465,04	**152,8%**	216,23	223,36	439,59	**94,5%**	557,82	155,90	163,39	319,29	**72,6%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2 861,16**	**3 215,41**	**112,4%**	**999,24**	**1 033,96**	**2 033,20**	**63,2%**	**2 637,89**	**1 034,15**	**1 080,42**	**2 114,57**	**104,0%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 556,78	2 750,38	**107,6%**	783,01	810,60	1 593,61	**57,9%**	2 080,08	878,24	917,03	1 795,28	**112,7%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 326,66	1 424,72	**107,4%**	447,36	463,46	910,82	**63,9%**	1 586,60	517,07	539,31	1 056,38	**116,0%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	398,52	412,54	**103,5%**	135,10	139,97	275,07	**66,7%**	0,00	156,16	162,87	319,03	**116,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	803,56	848,26	**105,6%**	200,55	207,17	407,72	**48,1%**	493,48	205,01	214,85	419,87	**103,0%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	28,04	64,86	**231,4%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	304,38	465,04	**152,8%**	216,23	223,36	439,59	**94,5%**	557,82	155,90	163,39	319,29	**72,6%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**7 396,12**	**8 035,43**	**108,6%**	**3 081,81**	**3 293,36**	**6 375,17**	**79,3%**	**6 625,39**	**3 076,29**	**3 264,72**	**6 341,01**	**99,5%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 787,36	7 105,35	**104,7%**	2 649,35	2 846,64	5 495,99	**77,4%**	5 509,76	2 764,48	2 937,94	5 702,43	**103,8%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 462,70	2 467,01	**100,2%**	1 179,39	1 325,07	2 504,46	**101,5%**	2 798,86	1 208,00	1 312,28	2 520,28	**100,6%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 944,04	2 083,43	**107,2%**	791,47	819,96	1 611,43	**77,3%**	1 642,82	850,11	886,67	1 736,78	**107,8%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	582,84	593,74	**101,9%**	239,02	247,63	486,66	**82,0%**	0,00	256,73	267,77	524,51	**107,8%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	134,58	134,94	**100,3%**	38,37	39,63	78,00	**57,8%**	81,12	39,61	41,51	81,12	**104,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	134,58	134,94	**100,3%**	39,00	39,00	78,00	**57,8%**	81,12	39,61	41,51	81,12	**104,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 607,12	1 696,51	**105,6%**	401,10	414,34	815,44	**48,1%**	986,96	410,03	429,71	839,73	**103,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	56,07	129,72	**231,4%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	608,77	930,07	**152,8%**	432,46	446,72	879,18	**94,5%**	1 115,64	311,81	326,77	638,58	**72,6%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**4,26**	**35,45**	**832,2%**	**30,07**	**30,07**	**60,15**	**169,7%**	**121,66**	**23,02**	**23,02**	**46,03**	**76,5%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	4,26	35,45	**832,2%**	30,07	30,07	60,15	**169,7%**	**121,66**	23,02	23,02	46,03	**76,5%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	4,26	35,45	**832,2%**	30,07	30,07	60,15	**169,7%**	121,66	23,02	23,02	46,03	**76,5%**
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.**	1 559,53	0,00	**0,0%**	**134,60**	**223,64**	358,24	**0,0%**	0,00		0,00		**0,0%**
11	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**5 840,85**	**8 070,88**	**138,2%**	**2 977,29**	**3 099,79**	**6 077,08**	**75,3%**	**6 747,06**	**3 099,31**	**3 287,73**	**6 387,04**	**105,1%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**22,74**	**44,22**	**194,5%**	**23,18**	**24,13**	**23,66**	**53,5%**	**26,26**	**24,13**	**25,60**	**24,86**	**105,1%**

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет			
1	**Производственные расходы**	**6 596,71**	**6 840,69**	103,7%	**2 610,35**	**2 807,65**	**5 418,00**	79,2%	**5 428,64**	100,2%	**5 621,31**	103,8%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	220,64	221,65	100,5%	0,00	0,00	0,00	0,0%	51,25	0,0%	56,46	0,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	220,64	221,65	100,5%		0,00	0,00	0,0%	51,25	0,0%	56,46	0,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 462,70	2 467,01	100,2%	1 179,39	1 325,07	2 504,46	101,5%	2 798,86	111,8%	2 520,28	100,6%
1.2.1	Электроэнергия	2 462,70	2 467,01	100,2%	1 179,39	1 325,07	2 504,46	101,5%	2 798,86	111,8%	2 520,28	100,6%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 526,89	2 677,17	105,9%	1 030,49	1 067,60	2 098,08	78,4%	1 642,82	78,3%	2261,29	107,8%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 944,04	2 083,43	107,2%	791,47	819,96	1 611,43	77,3%	1 642,82	101,9%	1 736,78	107,8%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	582,84	593,74	101,9%	239,02	247,63	486,65	82,0%	0,00	0,0%	524,51	107,8%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	1 386,49	1 474,86	106,4%	400,47	414,99	815,46	55,3%	935,70	114,7%	783,27	96,1%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**134,58**	**134,94**	100,3%	**38,31**	**39,69**	**78,00**	57,8%	**81,12**	104,0%	**81,12**	104,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	134,58	134,94	100,3%	38,31	39,69	78,00	57,8%	81,12	104,0%	81,12	104,0%
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**	**608,76**	**930,08**	152,8%	**431,76**	**447,42**	**879,18**	94,5%	**1 115,64**	126,9%	**638,58**	72,6%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	119,98	265,46	221,3%	60,69	62,90	123,58	46,6%	7,61	6,2%	9,50	7,7%
3.1.1	Услуги связи и интернет	13,90	22,34	160,7%	6,68	6,93	13,61	60,9%	7,61	55,9%	9,50	69,8%
3.1.7	Управленческие услуги	106,08	243,12	229,2%	54,00	55,97	109,97	45,2%		0,0%		0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	488,78	664,62	136,0%	371,07	384,52	755,59	113,7%	1 011,66	133,9%	537,22	71,1%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	375,41	510,46	136,0%	285,00	295,33	580,33	113,7%	777,01	133,9%	412,61	71,1%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	113,37	154,16	136,0%	86,07	89,19	175,26	113,7%	234,66	133,9%	124,61	71,1%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%			0,00	0,0%	96,37	0,0%	91,86	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**	**56,07**	**129,72**	231,4%		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	56,07	129,72	231,4%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**4,26**	**35,45**	832,2%	**30,07**	**30,07**	**60,15**	169,7%	**121,66**	202,3%	**46,03**	76,5%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	4,26	35,45	832,2%	30,07	30,07	60,15	169,7%	121,66	202,3%	46,03	76,5%
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%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**1 559,53**	**0,00**	0,0%	134,60	223,64	358,24	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
12	**Итого НВВ**	**5 840,85**	**8 070,88**	138,2%	**2 975,90**	**3 101,20**	**6 077,09**	75,3%	**6 747,06**	111,0%	**6 387,04**	105,1%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на питьевую воду
Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» потребители Тихоновского сельского поселения Менделеевского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/61-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» об установлении тарифов в сфере водоснабжения на 2021 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3787	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 08.05.2021 № Пр-237/2021 открыто тарифное дело № 26/61-2021**.**	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021 год**
Метод регулирования	**метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»
ИНН/КПП	1627009678/ 162701001
Директор организации	Искандаров Радик Ринатович
Юридический адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Почтовый адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Основной вид деятельности	Предоставление услуг водоснабжения
Система налогообложения	упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Менделеевского муниципального района
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	Перечень лиц представлен в виде схемы связей МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» (том 2)
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Тихоновское сельское поселение
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество арт.скважин		1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	3,6
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0

Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

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

Наименование объекта	**Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)**	**Реквизиты документа (№, дата)**	**Срок действия**	**Указание страницы тарифного дела**
Водопроводные сети и сооружения	Договор аренды с исполнительным комитетом Тихоновского сельского поселения	№14 от 29.12.2020	До заключения концессионного соглашения	Том 1 стр.1
Водопроводные сети и сооружения	Решение Совета Тихоновского сельского поселения Менделеевского муниципального района «Об утверждении «Дорожной карты» в отношении объектов водоснабжения Тихоновского сельского поселения Менделеевского муниципального района Республики Татарстан на право заключения концессионного соглашения»	№132 от 27.11.2019	До заключения концессионного соглашения	Том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Организация в Тихоновском сельском послании обслуживает 1 артезианскую скважину. Протяженность водопроводных сетей составляет 3,6 км.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
861,48	**25,68**	*100,0*	**62,73**	*244,3*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 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 (организация не осуществляла деятельность в 2020 году)

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)

Поднято воды	21,090	21,090	21,49	101,9
Потери воды	1,6	1,6	1,6	100,0
	7,5%	7,5%	7,5%	100,0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	19,49	19,49	19,895	102,1
По группе потребителей «Население»	19,00	19,00	19,400	102,1
	98,0%	98,0%	98,0%	100,0
«Бюджетные потребители»	0,49	0,49	0,49	100,0
По группе потребителей «Прочие потребители»	-	-	-	

Баланс водоснабжения принят согласно техническому заключению от 07.07.2021 вн-4156 к расчету тарифа на питьевую воду МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района», разработанного отделом технологического аудита Госкомитета.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов** приняты в сумме 0,6 тыс.руб., на уровне прогноза организации:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход бензина	л	12,00
	Нормативный расход бензина	л	10,86
	Средняя цена 1 литра бензина	руб	49,19
	Стоимость бензина	руб	590,30
2	Расход смазочных материалов	л	0,02
	Нормативный расход смазочных материалов	л	0,03
	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	634,90
	Стоимость смазочных материалов	руб	12,70
3	Расход природного газа	л	0,05
	Нормативный расход природного газа	л	15,51
	Средняя цена 1 л газа	руб	26,52
	Стоимость газа	руб	1,22
Всего		**тыс. руб**	**0,6**

2. **Расходы на приобретаемую электрическую энергию** приняты в сумме **229,91 тыс.руб.** со снижением к прогнозу организации на 94,36 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района», разработанного отделом технологического аудита Госкомитета от 07.07.2021 вн-4156, удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 1,36 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 29,23 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третьей ценовой категории на электрическую энергию (НН напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,87 руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора от утвержденной цены на 2021 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор на возмещение электрической энергии №1 от 11.01.2021	*Стр.5*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **92,89** тыс.руб, с ростом от уровня предложения организации на 1,15 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	71,34
отчисления на социальные нужды (30,2%)	21,55

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,3 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	0,3	19,82	71,34
Итого:	0,3	19,82	71,34

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр.40*

Заработная плата принята на основании представленного штатного расписания. Ставка машиниста насосной установки принята на основании распределения численности между участками МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района».

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **125,42** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 161,08 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	124,47	96,33	77,4
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	37,59	29,09	77,4
Электроэнергия на цеховые расходы	17,17		
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,37		
Договорные услуги	105,96		
страхование	0,94		
Итого	286,50	125,42	43,8

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,10	21,48	25,77
Водитель	0,16	17,64	33,87
Контролер	0,16	19,11	36,69
Итого	0,42	19,11	96,33

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	стр.40

Исключены затраты на лабораторные исследования качества воды, страхование автотранспорта, охрану труда в связи с отсутствием обосновывающих документов.

II. Ремонтные расходы на 2022 год, приняты в сумме **9,23 тыс.руб.**, с снижением на 15,77 тыс.руб. Организация планирует направить средства на проведение текущего ремонта.

III. Административные расходы на 2022 год, приняты в сумме 1 696,54 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 1013,29 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 887,31	1 096,20	58,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	569,97	331,05	58,0
3	Услуги банка	21,40	32,00	149,5
4	Услуги ЕРЦ	204,30	235,00	115,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,48	25,25	136,6
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	8,37	7,74	92,47
	Итого	2 709,83	1 696,54	
	Водоснабжение (подъем воды) – 3,57%		60,57	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр.40*
Договор на услуги банка	*Эл.носитель*
Счета на закупку канцтоваров	*Эл.носитель*
Агентский договор на организацию расчетов от 01.09.2018 №2018/Д128/2А	*Эл.носитель*
Акты по приемки-сдачи оказанных услуг ЕРЦ	*Эл.носитель*

Заработная плата и количество ед. принято на основании штатного расписания.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	36,75	441,00
Гл.бухгалтер	1,00	32,55	390,60
Инженер ПТО	1,00	22,05	264,60
Итого:	2,0	29,4	1 096,20

Распределение косвенных расходов по МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» на 2022 год

Вид деятельности	2022 год
Водоснабжение (подъем воды)	37,64%
Водоснабжение (покупка воды Мунайкинское сельское поселение)	2,55%
Водоотведение (Ижевское сельское поселение	1,24%
Водоснабжение (подъем воды Тихоновское сельское поселение)	3,57%
Прочее	55,01%
Итого	100,0%

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*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на основании предложения организации	*Том 1 (13 СП) Стр.350*

IV. Расходы на аренду основных средств не заявлены.

V.Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2022 год приняты в сумме 122,30 тыс.руб:

единый налог при УСН – 122,30 *3,57%= 4,37 тыс.руб.

На услуги водоснабжения в Тихоновском сельском поселении - 4,37 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН	Эл.носитель

Исключены планируемые расходы на оплату налога за воду в связи с отсутствием подтверждающих документов.

V. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования (организация ранее не предоставляла услуги водоснабжения в Тихоновском сельском поселении).

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **522,99 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 2022 год, руб./куб.м на питьевую воду		
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение (%)
МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» *	**25,68**	**26,91**	**104,8**

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» и руководителю Исполнительного комитета Менделеевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по утверждению 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 утверждены параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии.

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 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**	**0,000**	**0,000**	**0,0%**	**9,745**	**9,745**	**19,490**	**0,0%**	**19,490**	**9,945**	**9,945**	**19,890**	**102,1%**
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	0,000	0,000	**0,0%**	9,745	9,745	19,490	**0,0%**	**19,490**	9,945	9,945	19,890	**102,1%**
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	9,500	9,500	19,000	**0,0%**	19,000	9,700	9,700	19,400	**102,1%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,245	0,245	0,490	**0,0%**	0,490	0,245	0,245	0,490	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**237,18**	**244,63**	**481,81**	**0,0%**	**850,19**	**253,20**	**265,42**	**518,62**	**107,6%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**199,72**	**205,71**	**405,43**	**0,0%**	**620,60**	**202,82**	**213,27**	**416,09**	**102,6%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	189,98	195,97	385,94	**0,0%**	559,56	187,94	197,87	385,81	**100,0%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	108,77	111,74	220,51	**0,0%**	324,27	111,40	118,51	229,91	**104,3%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	33,60	34,80	68,40	**0,0%**	70,45	35,01	36,34	71,34	**104,3%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	10,15	10,51	20,66	**0,0%**	21,28	10,57	10,97	21,55	**104,3%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	37,46	38,92	76,38	**0,0%**	143,55	30,96	32,05	63,01	**82,5%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	61,04	14,88	15,40	30,28	**0,0%**
4.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	9,74	9,74	19,49	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	9,74	9,74	19,49	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**37,46**	**38,92**	**76,38**	**0,0%**	**229,60**	**50,38**	**52,14**	**102,53**	**134,2%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	37,46	38,92	76,38	**0,0%**	168,55	35,50	36,74	72,24	**94,6%**
6.1.6	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%**	25,00	4,54	4,69	9,23	**0,0%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	37,46	38,92	76,38	**0,0%**	143,55	30,96	32,05	63,01	**82,5%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	61,04	14,88	15,40	30,28	**0,0%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**237,18**	**244,63**	**462,32**	**0,0%**	**850,19**	**253,20**	**265,42**	**518,62**	**112,2%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	227,44	234,89	462,32	**0,0%**	728,11	223,44	234,61	458,05	**99,1%**
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.	0,00	0,00	**0,0%**	108,77	111,74	220,51	**0,0%**	324,27	111,40	118,51	229,91	**104,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	33,60	34,80	68,40	**0,0%**	70,45	35,01	36,34	71,34	**104,3%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	10,15	10,51	20,66	**0,0%**	21,28	10,57	10,97	21,55	**104,3%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	25,00	4,54	4,69	9,23	**0,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	74,92	77,84	152,76	**0,0%**	287,11	61,93	64,10	126,03	**82,5%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	122,08	29,76	30,80	60,57	**0,0%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	9,74	9,74	19,49	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	9,74	9,74	19,49	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**5,57**	**5,57**	**11,15**	**0,0%**	**11,29**	**2,18**	**2,18**	**4,37**	**39,2%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	5,57	5,57	11,15	**0,0%**	**11,29**	2,18	2,18	4,37	**39,2%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	5,57	5,57	11,15	**0,0%**	11,29	2,18	2,18	4,37	**39,2%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**242,75**	**250,21**	**492,96**	**0,0%**	**861,48**	**255,39**	**267,60**	**522,99**	**106,1%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**24,91**	**25,68**	**25,29**	**0,0%**	**44,20**	**25,68**	**26,91**	**26,29**	**104,0%**

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет			
1	**Производственные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**228,90**	**233,44**	**462,33**	0,0%	**703,11**	152,1%	**448,82**	97,1%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,60	0,0%	0,60	0,0%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,60	0,0%	0,60	0,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	0,00	0,00	0,0%	108,77	111,74	220,51	0,0%	324,27	147,1%	229,91	104,3%
1.2.1	Электроэнергия	0,00	0,00	0,0%	108,77	111,74	220,51	0,0%	324,27	147,1%	229,91	104,3%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	0,00	0,00	0,0%	43,75	45,32	89,07	0,0%	91,73	103,0%	92,89	104,3%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	0,00	0,00	0,0%	33,60	34,80	68,40	0,0%	70,45	103,0%	71,34	104,3%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	10,15	10,52	20,67	0,0%	21,28	103,0%	21,55	104,2%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0%	76,38	76,38	152,76	0,0%	286,50	187,6%	125,42	82,1%
2	**Ремонтные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**25,00**	0,0%	**9,23**	0,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	25,00	0,0%	9,23	0,0%
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%			0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**109,11**	0,0%	**60,57**	0,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	6,71	0,0%	0,90	0,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,72	0,0%	0,90	0,0%
3.1.7	Управленческие услуги			0,0%			0,00	0,0%	5,99	0,0%		0,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	102,40	0,0%	50,95	0,0%
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**10,45**	**20,19**	**30,64**	0,0%	**11,29**	36,8%	**4,37**	14,3%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%	5,58	5,57	11,15	0,0%	11,29	101,3%	4,37	39,2%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
12	**Итого НВВ**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**239,34**	**253,63**	**492,97**	0,0%	**848,51**	172,1%	**522,99**	106,1%

Экспертное заключение

по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод Муниципального унитарного предприятия «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» для потребителей Ижевского сельского поселения Менделеевского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/63-2021 на 2022 год

В адрес Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) поступило предложение организации МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» об установлении тарифов в сфере транспортирования сточных вод на 2022 год:

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3788	
В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 08.05.2021 № Пр-237/2021 открыто тарифное дело № 26/63-2021	
Название тарифа	**Транспортировка сточных вод**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»
ИНН/КПП	1627009678/ 162701001
Директор организации	Искандаров Радик Ринатович
Юридический адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Почтовый адрес	423650, г. Менделеевск, ул. Фомина, д.19
Основной вид деятельности	Предоставление услуг водоснабжения и водоотведения
Система налогообложения	упрощенная
Учредители организации	Исполнительный комитет Менделеевского муниципального района»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	-
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Ижевское сельское поселение, Менделеевского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений		-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	3,0
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число КНС	ед.	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Канализационные сети	Договор аренды с исполнительным комитетом Ижевского сельского поселения	№1 от 01.01.2019	До заключения концессионного соглашения	Стр.2

Краткое описание схемы технологического процесса

МУП «Управление ЖКХ Менделеевского муниципального района» оказывает услуги по транспортировке сточных вод населению, бюджетным предприятиям Ижевского сельского поселения Менделеевского муниципального района. Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 3 км. Далее стоки очищаются на очистных сооружениях санатория «Ижминводы».

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, %*
885,98	**17,78**	*100,0*	**35,05**	*197,2*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 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	Объемы приняты на уровне предложения организации и расчета отдела технологического аудита	Том 2

Анализ объемов реализации воды за последние три года (МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	35,310	22,580
2019	35,310	20,855
2020	33,550	20,855

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	33,545	33,545	33,545	100,0
от бюджетных организаций	18,658	18,658	18,658	100,0

населения	14,887	14,887	14,887	100,0
	44,3%	44,3%	44,3%	
прочих потребителей	-	-	-	

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района», разработанного отделом технологического аудита Госкомитета от 07.07.2021 вн-4157

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

II	**Полная себестоимость отпущенной (потребленной) воды**	Ед.изм.	*план на 2019 год*	*факт за 2019 год*	*%*	*план на 2019 год*	*факт за 2019 год*	**«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.	143,53	159,52	111%	*4,28*	*6,24*	***-1,96***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	237,25	460,96	194%	*7,07*	*18,03*	***-10,95***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	71,65	139,21	194%	*2,14*	*5,44*	***-3,31***
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.	128,50	131,23	102%	*3,83*	*5,13*	***-1,30***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Прочие	тыс. руб.	6,11	6,15	101%	*0,18*	*0,24*	***-0,06***
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	165,19	168,51	102%	*4,92*	*6,59*	***-1,67***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	61,40	93,53	152%	*1,83*	*3,66*	***-1,83***
12	Экономически необоснованные расходы	тыс. руб.						
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**807,52**	**1 159,11**	**144%**	*24,07*	*45,33*	***-21,25***
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**440,10**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-719,01**				

Организация получила убыток в размере 719,01 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.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 10,02 тыс.руб.:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 10,02 тыс.руб., на уровне прогноза организации:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход дизтоплива	л	102,00
	Нормативный расход дизтоплива	л	
	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	37,18
	Стоимость дизтоплива	руб	3 792,57
2	Расход бензина	л	121,00
	Нормативный расход бензина	л	10,86
	Средняя цена 1 литра бензина	руб	49,40
	Стоимость бензина	руб	5 977,99
3	Расход природного газа	л	14,50
	Нормативный расход природного газа	л	10,00
	Средняя цена 1 л газа	руб	17,14
	Стоимость газа	руб	248,52
	Всего	**тыс. руб**	**10,02**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Счета на закупку	*стр.258*

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **154,30** тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 84,78 тыс.руб. Удельный расход электрической энергии на технологические нужды принят в размере 0,61 кВт*ч/куб.м., на основании технического заключения от 07.07.2021 вн-4157, на уровне утвержденного периода. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 20,46 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по третей ценовой категории на электрическую энергию (НН напряжение). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии принята в размере 7,54 руб./кВт*ч с учетом НДС и индекса дефлятора от фактически сложившейся цены по итогам 2020 года.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор на возмещение эл.энергии от 09.01.2020 с Исполнительным комитетом Ижевского сельского поселения	*Стр.36*
Анализ эл.потребления за 2020 год	*Эл.носитель*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **291,52** тыс.руб, с ростом от уровня предложения организации на 28,22 тыс.руб.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	223,90
отчисления на социальные нужды (30,2%)	67,62

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,92 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	0,11	19,95	26,33
Машинист насосной установки	0,39	21,00	97,02
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,42	19,95	100,55
Итого:	**0,92**	19,55	223,90

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*Стр.41*

Заработная плата проиндексирована на индекс потребительских цен. При расчете тарифов на 2022 год затраты на заработную плату основного производственного персонала были перераспределены между регулируемыми видами деятельности: водоснабжение сельских поселений, водоснабжение в Мунайкинском сельском поселении (покупная вода от АО «Аммоний»), транспортировка сточных вод в Ижевском сельском поселении пропорционально объему реализации питьевой воды, принятых сточных вод.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **128,99** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 113,90 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	156,85	99,07	63,2
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	47,37	29,92	63,2
Электроэнергия на цеховые расходы	0,95		
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства для основных рабочих	0,62		
Договорные услуги	36,77		
Страхование автотранспорта	0,33		
Итого	242,89	128,99	53,1

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,11	21,19	27,97
Водитель	0,16	17,79	34,16
Контролер	0,16	19,24	36,94
Итого	0,43	19,20	99,07

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*стр.41*
Счета на оплату спец.одежды	*Эл.носитель*

Исключены затраты на оплату эл.энергии,на спецодежды, договорные услуги и страхование автотранспорта в связи с отсутствием подтверждающих документов.

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в размере 5,0 тыс.руб. на проведение прочистки канализационных сетей.

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме1 696,54 тыс.руб., со

снижением к прогнозу организации на 1013,29 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	1 887,31	1 096,20	58,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	569,97	331,05	58,0
3	Услуги банка	21,40	32,00	149,5
4	Услуги ЕРЦ	204,30	235,00	115,0
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,48	25,25	136,6
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	8,37	7,74	92,47
	Итого	2 709,83	1 696,54	
	Водоотведение – 1,24%		21,16	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр.41*
Договор на услуги банка	*Эл.носитель*
Агентский договор на организацию расчетов от 01.09.2018 №2018/Д128//5А	*Эл.носитель*
Счета на оплату агентского вознаграждения ЕРЦ	*стр.298*
Счет на оплату канцелярских товаров	*стр.316*
Договор на поставку канцтоваров от25.10.2020	*стр.317*

Заработная плата и количество ед. принято на основании штатного расписания.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	36,75	441,00
Гл.бухгалтер	1,00	32,55	390,60
Инженер ПТО	1,00	22,05	264,60
Итого:	2,0	29,4	1 096,20

Распределение косвенных расходов по МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» на 2022 год

Вид деятельности	2022 год
Водоснабжение (подъем воды)	37,64%
Водоснабжение (покупка воды Мунайкинское сельское поселение)	2,55%
Водоотведение (Ижевское сельское поселение	1,24%
Водоснабжение (подъем воды Тихоновское сельское поселение)	3,57%
Прочее	55,01%
Итого	100,0%

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*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на основании предложения организации	*Том 1 (13 СП)*

IV. Расходы на аренду основных средств не заявлены.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме 122,30 тыс.руб:

единый налог при УСН – 122,30 *1,24%= 1,52 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН	*Стр.42*
Уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения	*Эл.носитель*

При расчете учтены налоговые декларации по УСН.

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VIII. Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования не выявлены.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы транспортировки сточных вод на 2022 год составит **612,50 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 2022 год, руб./куб.м на транспортировку сточных вод		
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение (%)
МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района»*	**17,78**	**18,74**	**105,4**

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю МУП «Управление жилищно-коммунального хозяйства Менделеевского муниципального района» и руководителю Исполнительного комитета Менделеевского 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 транспортировку сточных вод на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод 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**	**33,545**	**20,855**	**62,2%**	**16,772**	**16,772**	**33,544**	**160,8%**	**33,544**	**16,772**	**16,772**	**33,544**	**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	33,545	20,855	**62,2%**	16,772	16,772	33,544	**160,8%**	33,544	16,772	16,772	33,544	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	14,887	13,855	**93,1%**	7,443	7,443	14,886	**107,4%**	14,886	7,443	7,443	14,886	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	18,658	7,000	**37,5%**	9,329	9,329	18,658	**266,5%**	18,658	9,329	9,329	18,658	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,00	0,00	**62,2%**	0,00	0,00	**0,00**	**160,8%**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**808,00**	**1 089,93**	**134,9%**	**302,40**	**311,89**	**614,28**	**56,4%**	**882,62**	**297,45**	**313,54**	**610,99**	**99,5%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**808,00**	**1 089,93**	**134,9%**	**302,40**	**311,89**	**614,28**	**56,4%**	**882,62**	**297,45**	**313,54**	**610,99**	**99,5%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	746,12	1 058,98	**141,9%**	289,48	298,54	588,02	**55,5%**	822,04	287,10	302,72	589,83	**100,3%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	143,53	159,52	**111,1%**	69,10	70,47	139,57	**87,5%**	239,08	74,02	80,28	154,30	**110,6%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	237,25	460,96	**194,3%**	106,01	109,82	215,83	**46,8%**	263,30	109,57	114,33	223,90	**103,7%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	71,65	138,76	**193,7%**	32,01	33,17	65,18	**47,0%**	0,00	33,09	34,53	67,62	**103,7%**
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	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	128,50	131,23	**102,1%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	66,76	2,44	2,56	5,00	**0,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	128,50	131,23	**102,1%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	66,76	2,44	2,56	5,00	**0,0%**
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	165,19	168,51	**102,0%**	82,36	85,08	167,44	**99,4%**	252,91	67,97	71,03	139,00	**83,0%**
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.	61,41	30,94	**50,4%**	12,92	13,35	26,27	**84,9%**	60,58	10,35	10,81	21,16	**80,6%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**808,00**	**1 089,93**	**134,9%**	**302,40**	**311,89**	**614,28**	**56,4%**	**882,62**	**297,45**	**313,54**	**610,99**	**99,5%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	746,12	1 058,98	**141,9%**	289,48	298,54	588,02	**55,5%**	822,04	287,10	302,72	589,83	**100,3%**
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.	143,53	159,52	**111,1%**	69,10	70,47	139,57	**87,5%**	239,08	74,02	80,28	154,30	**110,6%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	237,25	460,96	**194,3%**	106,01	109,82	215,83	**46,8%**	263,30	109,57	114,33	223,90	**103,7%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	71,65	138,76	**193,7%**	32,01	33,17	65,18	**47,0%**	0,00	33,09	34,53	67,62	**103,7%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	165,19	168,51	**102,0%**	82,36	85,08	167,44	**99,4%**	252,91	67,97	71,03	139,00	**83,0%**
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%**
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	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.	61,41	30,94	**50,4%**	12,92	13,35	26,27	**84,9%**	60,58	10,35	10,81	21,16	**80,6%**
7.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	0,47	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,47	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**5,63**	**1,52**	**27,0%**	**3,75**	**3,75**	**7,50**	**494,4%**	**3,36**	**0,76**	**0,76**	**1,52**	**20,2%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	5,63	1,52	**27,0%**	3,75	3,75	7,50	**494,4%**	3,36	0,76	0,76	1,52	**20,2%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	5,63	1,52	**27,0%**	3,75	3,75	7,50	**494,4%**	3,36	0,76	0,76	1,52	**20,2%**
8.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00				**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	236,29		**0,0%**	17,50	17,50	35,00	**0,0%**		0,00	0,00		**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**577,34**	**1 091,44**	**189,0%**	**288,65**	**298,14**	**586,78**	**53,8%**	**885,98**	**298,21**	**314,30**	**612,50**	**104,4%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**17,21**	**52,33**	**304,1%**	**17,21**	**17,78**	**17,49**	**33,4%**	**26,41**	**17,78**	**18,74**	**18,26**	**104,4%**

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Производственные расходы**	**617,62**	**927,75**	**150,21**	**286,10**	**301,91**	**588,02**	**63,38**	**755,29**	**128,45**	**584,83**	**99,46**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	9,48	9,49	100,09	0,00	9,47	9,47	99,87	10,02	105,76	10,02	105,73
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	9,48	9,49	100,09		9,47	9,47	99,87	10,02	105,76	10,02	105,73
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	143,53	159,52	111,14	69,10	70,47	139,57	87,50	239,08	171,30	154,30	110,56
1.2.1	Электроэнергия	143,53	159,52	111,14	69,10	70,47	139,57	87,50	239,08	171,30	154,30	110,56
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	308,90	599,72	194,15	138,02	142,98	281,00	46,86	263,30	93,70	291,52	103,74
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	237,25	460,96	194,29	106,01	109,82	215,83	46,82	263,30	121,99	223,90	103,74
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	71,65	138,76	193,67	32,01	33,16	65,17	46,97	0,00	0,00	67,62	103,75
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	155,71	159,03	102,13	78,98	78,98	157,97	99,33	242,89	153,76	128,99	81,65
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	**Ремонтные расходы**	**128,50**	**131,23**	**102,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71,76**	**0,00**	**5,00**	**0,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	66,76	0,00	5,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	128,50	131,23	102,12	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**62,74**	**30,94**	**49,31**	**18,45**	**13,85**	**32,30**	**104,38**	**60,58**	**187,58**	**21,16**	**65,51**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	7,73	5,98	77,40	6,76	2,16	8,92	149,10	5,85	65,61	0,02	0,26
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,74	0,21	28,84	0,01	0,01	0,02	10,35	0,21	966,13	0,02	104,74
3.1.7	Управленческие услуги	6,99	5,77	82,55	6,75	2,15	8,90	154,25	5,64	63,37		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	55,01	24,96	45,37	11,69	11,69	23,37	93,65	54,73	234,14	17,70	75,72
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	42,25	19,17	45,37	8,98	8,98	17,95	93,65	42,03	234,14	13,59	75,72
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	12,76	5,79	45,37	2,71	2,71	5,42	93,65	12,69	234,14	4,11	75,72
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00	0,10	0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00	3,34	0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	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**	**6,10**	**1,52**	**24,88**	**1,60**	**1,60**	**3,20**	**211,20**	**3,36**	**104,85**	**1,52**	**47,34**
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	5,63	1,52	26,97	1,60	1,60	3,20	211,20	3,36	104,85	1,52	47,34
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**
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**236,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**473,91**		**0,00**	**17,50**	**19,23**	**36,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
12	**Итого НВВ**	**577,34**	**1 091,44**	**189,05**	**288,65**	**298,13**	**586,78**	**53,76**	**890,98**	**151,84**	**612,50**	**104,38**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов
на техническую воду (вода до водоподготовки речная)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/85/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
Прочие потребители (тарифы без учета НДС)	**3,49**	*83,3*	**3,49**	*100,0*
2021				
Прочие потребители (тарифы без учета НДС)	**3,49**	*100,0*	**4,01**	*115,0*
2022				
Прочие потребители (тарифы без учета НДС)	**4,01**	*100,0*	**5,31**	*132,7*
2023				
Прочие потребители (тарифы без учета НДС)	**4,96**	*93,2*	**4,96**	*100,0*
2024				
Прочие потребители (тарифы без учета НДС)	**4,96**	*100,0*	**5,18**	*104,4*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2020 вх. № 3547. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/85/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки речная) на 2022 год.

Название тарифа	**водоснабжение техническая вода (вода до водоподготовки речная)**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);	

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	81,53
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	81,53
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе.*
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительность водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М – 5 шт., марки Д4000-95 (22НДС) – 3 шт. и марки Д3200-75-2 – 1 шт.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по пяти водоводам (протяженностью одной нитки 15,35 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

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 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 720,62	**4,01**	*100,0*	**5,10**	*127,03*

Объемы отпуска воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	1392,084	873,012
2019	796,966	671,047
2020	873,012	773,293

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	1011,516	1334,804	1334,804	*100,0*
Хоз.нужды	83,359	83,359	83,359	*100,0*
Подано воды в сеть	928,157	1251,445	1251,445	*100,0*
Потери воды	322,534	434,877	434,877	*100,0*
%	*34,75*	*34,75*	*34,75*	*100,0*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	605,622	816,57	816,57	*100,0*
Прочие потребители	605,622	816,57	816,57	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды приняты в размере 34,75% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 13.12.2019 №10-201/кс, на весь долгосрочный период.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (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.	991,37	1 053,96	106%	*1,24*	*1,57*	***-0,33***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	182,82	184,76	101%	*0,23*	*0,28*	***-0,05***
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	55,21	56,27	102%	*0,07*	*0,08*	***-0,01***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	33,33	43,54	131%	*0,04*	*0,06*	***-0,02***
5	аренда	тыс. руб.	0,00	0,71		*0,00*	*0,00*	***0,00***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	489,70	189,07	39%	*0,61*	*0,28*	***0,33***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	531,72	636,75	120%	*0,67*	*0,95*	***-0,28***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	739,67	676,43	91%	*0,93*	*1,01*	***-0,08***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 204,27**	**2 841,49**	89%	*4,02*	*4,23*	***-0,21***
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**3 204,27**	**2 841,49**				
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 698,79**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-142,70**				

За отчетный период получен убыток в размере 142,70 тыс.руб. Экономия сложилась по статьям «ремонт и ТО» (на 61%), «общеэксплуатационные расходы» (на 9%), по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1340,22	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,22	0,22
Уровень потерь	%	34,75	34,75

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 419,35	*103,3*
2023	1 461,36	*103,0*
2024	1 504,62	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	984,97	*247,26%*
2023	902,73	*91,65%*
2024	769,97	*85,29%*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 769,97 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,85	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	5,68	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	13,32	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Водный налог и плата за водопользование	750,12	Налоговая декларация, расчет платы, договор водопользования	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	769,97		

Налоги приняты по предложению организации и факта 2020 года, водный налог принят по расчету организации.

2. **Недополученный доход** принят в сумме 347,76 тыс.руб. в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом на 2020 год и будет учтен в НВВ 2022 года

в сумме 215,00 тыс.руб., в НВВ 2023 года в сумме 132,76 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 43,54 тыс.руб. на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	981,31	*139,5%*
2023	1 010,75	*103,0%*
2024	1 041,07	*103,0%*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	1 251,455	0,22	3,56	981,31
2023	1 251,455	0,22	3,67	1 010,75
2024	1 251,455	0,22	3,78	1 041,07

V. Нормативная прибыль принята в сумме 7,46 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 160,71 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 223,26 тыс.руб. по статье ремонт и техническое обслуживание ОС. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	3 374,09
2023	3 590,13
2024	3 534,63

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**4,01**	*100,0*	**4,25**	*106,0*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**4,25**	*100,0*	**4,54**	*106,8*
2024 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**4,33**	*95,4*	**4,33**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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	Расчет Госкомитета 2024 год корректировка		2024 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		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**	**873,012**	**773,293**	88,6%	**302,811**	**302,811**	**605,623**	255,4%	**816,568**	**408,284**	**408,284**	**816,568**	134,8%	408,284	**408,284**	**816,568**	**100,0%**	**408,284**	**408,284**	**816,568**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	873,012	773,293	88,6%	302,811	302,811	605,623	255,4%	816,568	408,284	408,284	816,568	134,8%	408,284	408,284	816,568	100,0%	408,284	408,284	816,568	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	3,449	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	869,563	773,293	88,9%	302,811	302,811	605,623	255,4%	816,568	408,284	408,284	816,568	134,8%	408,284	408,284	816,568	100,0%	408,284	408,284	816,568	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,10**	**0,09**	88,6%	**0,03**	**0,03**	**0,07**	255,4%	**0,09**	**0,05**	**0,05**	**0,09**	134,8%	0,05	**0,05**	**0,09**	100,0%	**0,05**	**0,05**	**0,09**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 023,83**	**2 841,49**	94,0%	**1 245,11**	**1 279,81**	**2 524,92**	222,0%	**3 201,17**	**1 583,00**	**1 631,17**	**3 214,18**	127,3%	1 621,02	**1 664,61**	**3 285,63**	102,2%	**1 657,16**	**1 702,05**	**3 359,21**	102,2%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 284,15	2 165,06	94,8%	1 005,25	1 038,48	2 043,72	208,5%	2 345,99	1 156,15	1 202,52	2 358,67	115,4%	1 192,86	1 234,73	2 427,59	102,9%	1 227,73	1 270,84	2 498,56	102,9%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	991,37	1 053,96	106,3%	346,56	356,95	703,51	295,3%	973,75	481,51	499,80	981,31	139,5%	497,91	512,84	1 010,75	103,0%	512,84	528,23	1 041,07	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	182,82	184,76	101,1%	92,10	95,41	187,51	193,7%	192,87	94,77	98,84	193,61	103,3%	97,72	101,63	199,34	103,0%	100,61	104,63	205,25	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	55,21	56,27	101,9%	27,81	28,81	56,63	195,3%	58,25	28,62	29,85	58,47	103,3%	29,51	30,69	60,20	103,0%	30,38	31,60	61,98	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	33,33	43,54	130,6%	24,23	24,23	48,47	179,7%	43,54	21,77	21,77	43,54	89,8%	21,77	21,77	43,54	100,0%	21,77	21,77	43,54	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,71	0,0%	0,00	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.	489,70	189,07	38,6%	246,69	255,57	502,26	74,0%	516,63	253,85	264,77	518,62	103,3%	261,75	272,22	533,97	103,0%	269,50	280,28	549,77	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	261,24	155,80	59,6%	131,60	136,34	267,94	114,3%	275,60	135,42	141,25	276,67	103,3%	139,64	145,22	284,86	103,0%	143,77	149,52	293,29	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	531,72	636,75	119,8%	267,86	277,50	545,35	229,5%	560,96	275,63	287,48	563,12	103,3%	284,21	295,58	579,78	103,0%	292,62	304,33	596,95	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%	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	80,77	92,96	115,1%	40,69	42,15	82,84	220,5%	85,21	41,87	43,67	85,53	103,3%	43,17	44,90	88,07	103,0%	44,45	46,23	90,67	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	658,91	583,46	88,6%	199,18	199,18	398,36	292,9%	769,97	384,99	384,99	769,97	193,3%	384,99	384,99	769,97	100,0%	384,99	384,99	769,97	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	658,91	583,46	88,6%	199,18	199,18	398,36	292,9%	769,97	384,99	384,99	769,97	193,3%	384,99	384,99	769,97	100,0%	384,99	384,99	769,97	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**162,13**	**0,00**	0,0%	**67,04**	**67,04**	**134,08**	0,0%	**171,69**	**84,08**	**84,08**	**168,17**	125,4%	73,36	**98,38**	**171,74**	102,1%	**110,71**	**64,71**	**175,42**	102,1%
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	10,93	0,00	0,0%	3,92	3,92	7,83	0,0%	11,63	3,73	3,73	7,46	95,3%	3,73	3,73	7,46	100,0%	3,73	3,73	7,46	100,0%
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	151,19	0,00	0,0%	63,12	63,12	126,25	0,0%	160,06	80,35	80,35	160,71	127,3%	69,63	94,65	164,28	102,2%	106,98	60,98	167,96	102,2%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	266,43	**142,70**	53,6%	0,00	0,00	0,00	0,0%	347,76	**0,00**	215,00	215,00	0,0%	40,83	91,93	**132,76**	61,7%		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%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	248,12	**0,00**	0,0%	255,34	131,36	386,70	0,0%	0,00	**29,87**	193,39	223,26	57,7%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 044,55**	**2 698,79**	88,6%	**1 056,81**	**1 215,49**	**2 272,30**	222,0%	**3 720,62**	**1 637,22**	**1 736,87**	**3 374,09**	148,5%	1 735,21	**1 854,92**	**3 590,13**	106,4%	**1 767,87**	**1 766,76**	**3 534,63**	98,5%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**3,49**	**3,49**	100,1%	**3,49**	**4,01**	**3,75**	86,9%	**4,56**	**4,01**	**4,25**	**4,13**	110,1%	4,25	**4,54**	**4,40**	106,4%	**4,33**	**4,33**	**4,33**	98,5%

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**991,37**	**1 053,96**	**106,3%**	**703,51**	**71,0%**	**973,75**	**138,4%**	**981,31**	**139,5%**	**1 010,75**	**103,0%**	**1 041,07**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**1 340,22**	**1 159,81**	**86,5%**	**1 374,58**	**102,6%**	**1 413,91**	**102,9%**	**1 419,35**	**103,3%**	**1 461,36**	**103,0%**	**1 504,62**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**769,75**	**877,77**	**114,0%**	**789,49**	**102,6%**	**812,07**	**102,9%**	**815,20**	**103,3%**	**839,33**	**103,0%**	**864,17**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	18,50	25,13	135,9%	18,97	102,6%	19,51	102,9%	19,59	103,3%	20,17	103,0%	20,76	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.	18,50	25,13	135,9%	18,97	102,6%	19,51	102,9%	19,59	103,3%	20,17	103,0%	20,76	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.	238,03	241,03	101,3%	244,13	102,6%	251,12	102,9%	252,08	103,3%	259,55	103,0%	267,23	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	182,82	184,76	101,1%	187,51	102,6%	192,87	102,9%	193,61	103,3%	199,34	103,0%	205,25	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	55,21	56,27	101,9%	56,63	102,6%	58,25	102,9%	58,47	103,3%	60,20	103,0%	61,98	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	513,22	611,61	119,2%	526,38	102,6%	541,44	102,9%	543,53	103,3%	559,62	103,0%	576,18	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**489,70**	**189,07**	**38,6%**	**502,26**	**102,6%**	**516,63**	**102,9%**	**518,62**	**103,3%**	**533,97**	**103,0%**	**549,77**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	228,46	33,27	14,6%	234,32	102,6%	241,02	102,9%	241,95	103,3%	249,11	103,0%	256,49	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	261,24	155,80	59,6%	267,94	102,6%	275,60	102,9%	276,67	103,3%	284,86	103,0%	293,29	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**80,77**	**92,96**	**115,1%**	**82,84**	**102,6%**	**85,21**	**102,9%**	**85,53**	**103,3%**	**88,07**	**103,0%**	**90,67**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	2,60	3,73	143,5%	2,66	102,6%	2,74	102,9%	1,24	46,7%	1,28	103,0%	1,32	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	0,84	0,51	60,3%	0,86	102,6%	0,89	102,9%	0,89	102,9%	0,91	103,0%	0,94	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	0,01	0,00	36,5%	0,01	102,6%	0,01	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	0,34	1,18	349,6%	0,35	102,6%	0,36	102,9%	0,36	103,3%	0,37	103,0%	0,38	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	1,41	2,04	144,9%	1,44	102,6%	1,48	102,9%		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.	60,34	62,61	103,8%	61,89	102,6%	63,66	102,9%	63,90	103,3%	65,80	103,0%	67,74	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	46,35	48,61	104,9%	47,53	102,6%	48,89	102,9%	49,08	103,3%	50,53	103,0%	52,03	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	14,00	14,00	100,1%	14,36	102,6%	14,77	102,9%	14,82	103,3%	15,26	103,0%	15,71	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.	0,16	0,13	81,7%	0,16	102,6%	0,17	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	1,08	0,21	19,8%	1,11	102,6%	1,14	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,38	0,02	4,1%	0,39	102,6%	0,40	102,9%	0,40	103,3%	0,41	103,0%	0,43	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.	16,21	26,27	162,1%	16,62	102,6%	17,10	102,9%	19,99	120,2%	20,58	103,0%	21,19	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,01	0,00	26,6%	0,01	102,7%	0,01	102,8%		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.	16,20	26,27	162,1%	16,61	102,6%	17,09	102,9%	19,99	120,3%	20,58	103,0%	21,19	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**33,33**	**43,54**	**130,6%**	**48,47**	**145,4%**	**43,54**	**89,8%**	**43,54**	**89,8%**	**43,54**	**100,0%**	**43,54**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	33,33	43,54	130,6%	48,47	145,4%	43,54	89,8%	43,54	89,8%	43,54	100,0%	43,54	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**658,91**	**584,18**	**88,7%**	**398,36**	**60,5%**	**1 117,73**	**280,6%**	**984,97**	**247,3%**	**902,73**	**91,7%**	**769,97**	**85,3%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**658,91**	**583,46**	**88,6%**	**398,36**	**60,5%**	**769,97**	**193,3%**	**769,97**	**193,3%**	**769,97**	**100,0%**	**769,97**	**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.	16,77	13,32	79,4%	15,87	94,7%	13,32	83,9%	13,32	83,9%	13,32	100,0%	13,32	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	23,85	5,68	23,8%	5,71	23,9%	5,68	99,5%	5,68	99,5%	5,68	100,0%	5,68	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	617,01	563,61	91,3%	375,99	60,9%	750,12	199,5%	750,12	199,5%	750,12	100,0%	750,12	100,0%
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%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	1,29	0,85	66,1%	0,79	61,4%	0,85	107,6%	0,85	107,6%	0,85	100,0%	0,85	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**0,00**	**0,71**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	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%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**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%**		**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%**	**347,76**	**0,0%**	**215,00**	**0,0%**	**132,76**	**61,7%**		**0,0%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		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%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**10,93**	**0,00**	**0,0%**	**7,83**	**71,6%**	**11,63**	**148,5%**	**7,46**	**95,3%**	**7,46**	**100,0%**	**7,46**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	10,93		0,0%	7,83	71,6%	11,63	148,5%	7,46	95,3%	7,46	100,0%	7,46	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	151,19	0,00	0,0%	126,25	0,0%	160,06	126,8%	160,71	127,3%	164,28	102,2%	167,96	102,2%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.	266,43	142,70											
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.													
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	248,12			386,70				223,26					
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**3 044,55**	**2 698,79**	**88,6%**	**2 272,30**	**74,6%**	**3 720,62**	**163,7%**	**3 374,09**	**148,5%**	**3 590,13**	**106,4%**	**3 534,63**	**98,5%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов
на техническую воду (вода до водоподготовки)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/84/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	**7,29**	*100%*	**12,05**	*165%*
2021				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	**12,05**	*100,0*	**12,51**	*103,8*
2022				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	**11,41**	*91,3*	**11,41**	*100,0*
2023				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	**11,41**	*100,0*	**12,00**	*105,2*
2024				
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (тарифы без учета НДС)	**12,00**	*100,0*	**12,00**	*100,0*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2020 вх. № 3548. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/86/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (вода до водоподготовки) на 2022 год.

Название тарифа	**водоснабжение (техническая вода до**

	водоподготовки)
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми	

проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	108,93
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	93,05
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе.*
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Водозаборные сооружения

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительность водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров,

где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М – 5 шт., марки Д4000-95 (22НДС) – 3 шт. и марки Д3200-75-2 – 1 шт.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по пяти водоводам (протяженностью одной нитки 15,065 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

Станция очистки воды

Целый комплекс по производству питьевой и технической воды. Площадь, занимаемая объектами СОВ, составляет 33 га. Технологический процесс подготовки технической воды представляет собой коагулирование и отстаивание:

- речная вода по пяти водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала, предназначенных для подачи речной воды на смесители. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках.
- от левого подводящего канала вода поступает через воронки подающих трубопроводов Ду 1200мм в смесители коридорного типа, предназначенные для приготовления питьевой воды.
- от правого подводящего канала, куда осуществляется возврат промывных вод после промывки скорых фильтров, вода подается в смеситель №1 для приготовления воды технического качества.
- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду, поступающую в смесители, вводят реагенты.
- вода с введенными реагентами из каждого смесителя подается в распределительный канал горизонтальных отстойников. Осветление воды происходит в горизонтальных отстойниках со встроенной камерой хлопьеобразования.
- из сборных карманов отстойников №1 и №2 вода на технические нужды отводится в резервуары технической воды.
- для хранения и подачи воды потребителю установлены два типовых резервуара производственной воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции.

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 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
179 058,40	**12,51**	*100,0*	**15,07**	*120,46*

Анализ объемов приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	17 536,830	15 844,383
2019	18 946,886	15 321,676
2020	15 844,383	14 391,795

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	22190,223	21286,887	21286,887	*100%*
Подано воды в сеть	22190,223	21286,887	21286,887	*100%*
Потери воды	1679,799	1611,417	1611,417	*100%*
%	*7,57*	*7,57*	*7,57*	*100%*
На технологические нужды	6682,611	6686,875	6686,875	*100,0*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	13827,813	12 988,595	12 988,595	*100%*
Прочие потребители	13827,813	12 988,595	12 988,595	*100%*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды приняты в размере 7,57% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 13.12.2019 №10-201/кс, на весь долгосрочный период.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7 932,57	5 916,45	75%	*0,50*	*0,41*	***0,09***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	35 720,45	33 977,30	95%	*2,25*	*2,36*	***-0,11***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	14 542,40	16 593,97	114%	*0,92*	*1,15*	***-0,24***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	4 391,80	5 082,76	116%	*0,28*	*0,35*	***-0,08***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	8 757,61	17 026,03	194%	*0,55*	*1,18*	***-0,63***
6	аренда	тыс. руб.	13,04	90,76	696%	*0,00*	*0,01*	***-0,01***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	28 207,59	23 993,50	85%	*1,78*	*1,67*	***0,11***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	29 822,72	34 595,06	116%	*1,88*	*2,40*	***-0,52***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	15 279,01	14 723,11	96%	*0,96*	*1,02*	***-0,06***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**155 680,68**	**151 998,94**	98%	*9,83*	*10,56*	***-0,74***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**155 680,68**	**151 998,94**				
	Доход от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**		**141 782,64**				
	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**	**7 643,97**	**-10 216,30**				

За отчетный период получен убыток в размере 10216,30 тыс.руб. Экономия сложилась по статьям «химреагенты» (на 25%), «электроэнергия» (на 5%), «ремонт и ТО» (на 15%), «общеэксплуатационные расходы» (на 4%), по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	89614,51	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,45	0,45
Уровень потерь	%	7,57	7,57

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	94 905,49	*103,3*
2023	97 714,69	*103,0*
2024	100 607,04	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	26 680,05	*287,13%*
2023	12 629,77	*47,34%*
2024	12 629,77	*100,00%*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 12 612,47тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	41,74	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	8,37	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	154,55	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	557,93	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Водный налог и плата за водопользование	11 849,88	Налоговая декларация, расчет платы, договор водопользования	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	12 612,47		

Налоги приняты по предложению организации и факта 2020 года, водный налог принят по расчету организации.

2. **Аренда имущества,** принята в сумме 17,30 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 12,82 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,35	4,19	№5/86-19 от 28.11.2019г.	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	1,09	13,07	6642/50030/50-20 от 22.06.2020	КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,00	0,03	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
	Итого		17,30		

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды* *В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Недополученный доход** принят в сумме 14 050,29 тыс.руб. в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом на 2020 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 11 205,71тыс.руб. со снижением к предложению организации на 5820,32 тыс.ру.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	32 609,72	*99,50%*
2023	33 588,02	*103,00%*
2024	34 595,66	*103,00%*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	21286,887	0,42	3,65	32 609,72
2023	21286,887	0,42	3,76	33 588,02
2024	21286,887	0,42	3,87	34 595,66

V. Нормативная прибыль принята в сумме 391,78 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 7 567,53 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 2 916,93 тыс.руб. по статье химреагенты и ремонти техническое обслуживание ОС. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	170 443,36
2023	163 286,87
2024	167 381,87

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**12,51**	*100,0*	**13,74**	*109,8*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**12,57**	*91,5*	**12,57**	*100,0*
2024 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**12,57**	*100,0*	**13,20**	*105,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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	Расчет Госкомитета 2024 год корректировка		2024 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		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**	**15 844,383**	**14 391,795**	90,8%	**6 913,906**	**6 913,906**	**13 827,813**	208,2%	**12 988,595**	**6 494,298**	**6 494,298**	**12 988,595**	93,9%	6 494,298	**6 494,298**	**12 988,595**	**100,0%**	**6 494,298**	**6 494,298**	**12 988,595**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	15 844,383	14 391,795	90,8%	6 913,906	6 913,906	13 827,813	208,2%	12 988,595	6 494,298	6 494,298	12 988,595	93,9%	6 494,298	6 494,298	12 988,595	100,0%	6 494,298	6 494,298	12 988,595	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	15 844,383	14 391,795	90,8%	6 913,906	6 913,906	13 827,813	208,2%	12 988,595	6 494,298	6 494,298	12 988,595	93,9%	6 494,298	6 494,298	12 988,595	100,0%	6 494,298	6 494,298	12 988,595	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**1,81**	**1,64**	90,8%	**0,79**	**0,79**	**1,58**	208,2%	**1,48**	**0,74**	**0,74**	**1,48**	93,9%	0,74	**0,74**	**1,48**	100,0%	**0,74**	**0,74**	**1,48**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**144 667,18**	**151 998,94**	105,1%	**72 125,23**	**74 234,71**	**146 359,94**	204,8%	**156 568,53**	**74 372,57**	**76 978,12**	**151 350,69**	103,4%	76 362,92	**78 775,27**	**155 138,18**	102,5%	**78 277,11**	**80 761,07**	**159 038,18**	102,5%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	129 388,17	137 275,83	106,1%	65 111,11	67 135,05	132 246,15	204,5%	138 979,55	65 621,07	68 121,48	133 742,55	101,1%	67 535,34	69 846,83	137 382,17	102,7%	69 374,90	71 755,02	141 129,92	102,7%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7 932,57	5 916,45	74,6%	3 996,05	4 139,91	8 135,96	142,9%	8 368,73	4 112,06	4 288,88	8 400,95	103,3%	4 240,01	4 409,61	8 649,61	103,0%	4 365,51	4 540,13	8 905,64	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	35 720,45	33 977,30	95,1%	16 144,07	16 628,40	32 772,47	204,3%	32 358,40	16 000,85	16 608,88	32 609,72	99,5%	16 545,82	17 042,20	33 588,02	103,0%	17 042,20	17 553,46	34 595,66	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	14 542,40	16 593,97	114,1%	7 325,77	7 589,50	14 915,27	218,6%	15 341,99	7 538,45	7 862,60	15 401,06	103,3%	7 773,00	8 083,92	15 856,93	103,0%	8 003,08	8 323,21	16 326,29	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 391,80	5 082,76	115,7%	2 212,38	2 292,03	4 504,41	221,8%	4 633,28	2 276,61	2 374,51	4 651,12	103,3%	2 347,45	2 441,34	4 788,79	103,0%	2 416,93	2 513,61	4 930,54	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8 757,61	17 026,03	194,4%	6 191,86	6 191,86	12 383,72	275,0%	17 026,03	5 602,86	5 602,86	11 205,71	90,5%	5 602,86	5 602,86	11 205,71	100,0%	5 602,86	5 602,86	11 205,71	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	13,04	90,76	696,0%	8,07	8,07	16,15	1124,3%	30,12	8,65	8,65	17,30	107,1%	8,65	8,65	17,30	100,0%	8,65	8,65	17,30	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	28 207,58	23 993,50	85,1%	14 209,64	14 721,18	28 930,82	163,0%	29 758,53	14 622,17	15 250,93	29 873,10	103,3%	15 077,13	15 680,21	30 757,34	103,0%	15 523,41	16 144,35	31 667,76	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	24 410,69	20 261,65	83,0%	12 296,95	12 739,64	25 036,59	159,0%	25 752,89	12 653,95	13 198,07	25 852,03	103,3%	13 047,67	13 569,58	26 617,25	103,0%	13 433,88	13 971,24	27 405,12	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	29 822,72	34 595,06	116,0%	15 023,27	15 564,10	30 587,37	222,3%	31 462,48	15 459,42	16 124,18	31 583,60	103,3%	15 940,43	16 578,05	32 518,48	103,0%	16 412,27	17 068,76	33 481,03	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%	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 717,15	5 056,97	107,2%	2 376,27	2 461,82	4 838,09	205,4%	4 976,51	2 445,26	2 550,41	4 995,67	103,3%	2 521,34	2 622,20	5 143,54	103,0%	2 595,97	2 699,81	5 295,79	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	10 561,86	9 666,14	91,5%	4 637,85	4 637,85	9 275,70	208,4%	12 612,47	6 306,24	6 306,24	12 612,47	136,0%	6 306,24	6 306,24	12 612,47	100,0%	6 306,24	6 306,24	12 612,47	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	10 561,86	9 666,14	91,5%	4 637,85	4 637,85	9 275,70	208,4%	12 612,47	6 306,24	6 306,24	12 612,47	136,0%	6 306,24	6 306,24	12 612,47	100,0%	6 306,24	6 306,24	12 612,47	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**7 643,97**	**0,00**	0,0%	**3 841,84**	**3 841,84**	**7 683,69**	0,0%	**8 439,59**	**195,89**	**7 763,42**	**7 959,31**	103,6%	5 270,40	**2 878,29**	**8 148,69**	102,4%	**3 356,21**	**4 987,48**	**8 343,69**	102,4%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	410,61	0,00	0,0%	182,85	182,85	365,69	0,0%	611,16	195,89	195,89	391,78	107,1%	195,89	195,89	391,78	100,0%	195,89	195,89	391,78	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	7 233,36	0,00	0,0%	3 659,00	3 659,00	7 318,00	0,0%	7 828,43		7 567,53	7 567,53	103,4%	5 074,51	2 682,40	7 756,91	102,5%	3 160,32	4 791,59	7 951,91	102,5%
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%	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%	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	9 703,52	**0,00**	0,0%	13 345,50	13 592,26	26 937,76	0,0%	14 050,29	**6 675,20**	7 375,08	14 050,29	52,2%		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%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	6 334,00	**0,00**	0,0%	6 000,00	5 201,40	11 201,40	0,0%	0,00		2 916,93	2 916,93	26,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**	2 175,27	**0,00**	0,0%	0,00	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.**	249,20	**0,00**	0,0%	0,00	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.**	**153 256,19**	**151 998,94**	99,2%	**83 312,57**	**86 467,42**	**169 779,99**	175,8%	**179 058,40**	**81 243,66**	**89 199,70**	**170 443,36**	100,4%	81 633,32	**81 653,55**	**163 286,87**	95,8%	**81 633,32**	**85 748,55**	**167 381,87**	102,5%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**9,67**	**10,56**	109,2%	**12,05**	**12,51**	**12,28**	84,4%	**13,79**	**12,51**	**13,74**	**13,12**	106,9%	12,57	**12,57**	**12,57**	95,8%	**12,57**	**13,20**	**12,89**	102,5%

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**35 720,45**	**33 977,30**	**95,1%**	**32 772,47**	**91,7%**	**32 358,40**	**98,7%**	**32 609,72**	**99,5%**	**33 588,02**	**103,0%**	**34 595,66**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**89 614,22**	**91 238,72**	**101,8%**	**91 911,92**	**102,6%**	**94 541,51**	**102,9%**	**94 905,49**	**103,3%**	**97 714,69**	**103,0%**	**100 607,04**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%	0,01			*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%	*104,0%*			*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%	*0,0%*			*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**56 689,49**	**62 188,24**	**109,7%**	**58 143,01**	**102,6%**	**59 806,48**	**102,9%**	**60 036,72**	**103,3%**	**61 813,81**	**103,0%**	**63 643,50**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	8 981,93	7 151,22	79,6%	9 212,22	102,6%	9 475,78	102,9%	9 512,26	103,3%	9 793,83	103,0%	10 083,72	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	7 932,57	5 916,45	74,6%	8 135,96	102,6%	8 368,73	102,9%	8 400,95	103,3%	8 649,61	103,0%	8 905,64	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	1 049,36	1 234,77	117,7%	1 076,26	102,6%	1 107,06	102,9%	1 111,32	103,3%	1 144,21	103,0%	1 178,08	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.	18 934,20	21 676,74	114,5%	19 419,68	102,6%	19 975,27	102,9%	20 052,17	103,3%	20 645,72	103,0%	21 256,83	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	14 542,40	16 593,97	114,1%	14 915,27	102,6%	15 341,99	102,9%	15 401,06	103,3%	15 856,93	103,0%	16 326,29	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	4 391,80	5 082,76	115,7%	4 504,41	102,6%	4 633,28	102,9%	4 651,12	103,3%	4 788,79	103,0%	4 930,54	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	28 773,36	33 360,29	115,9%	29 511,11	102,6%	30 355,42	102,9%	30 472,29	103,3%	31 374,27	103,0%	32 302,94	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**28 207,58**	**23 993,50**	**85,1%**	**28 930,82**	**102,6%**	**29 758,53**	**102,9%**	**29 873,10**	**103,3%**	**30 757,34**	**103,0%**	**31 667,76**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**4 717,15**	**5 056,97**	**107,2%**	**4 838,09**	**102,6%**	**4 976,51**	**102,9%**	**4 995,67**	**103,3%**	**5 143,54**	**103,0%**	**5 295,79**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	134,68	130,88	97,2%	138,13	102,6%	142,09	102,9%	36,12	26,1%	37,19	103,0%	38,29	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	34,24	25,17	73,5%	35,12	102,6%	36,12	102,9%	36,12	102,9%	37,19	103,0%	38,29	103,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	11,08	11,65	105,2%	11,36	102,6%	11,69	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	89,37	94,06	105,3%	91,66	102,6%	94,28	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	3 473,81	3 420,31	98,5%	3 562,88	102,6%	3 664,81	102,9%	3 678,92	103,3%	3 787,81	103,0%	3 899,93	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 668,05	2 659,92	99,7%	2 736,46	102,6%	2 814,75	102,9%	2 825,59	103,3%	2 909,23	103,0%	2 995,34	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	805,75	760,39	94,4%	826,41	102,6%	850,06	102,9%	853,33	103,3%	878,59	103,0%	904,59	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.	8,67	6,52	75,3%	8,89	102,6%	9,14	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	40,29	15,28	37,9%	41,32	102,6%	42,50	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	12,74	1,58	12,4%	13,06	102,6%	13,44	102,9%	13,49	103,3%	13,89	103,0%	14,30	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.	1 046,97	1 482,39	141,6%	1 073,81	102,6%	1 104,53	102,9%	1 267,14	118,0%	1 304,65	103,0%	1 343,26	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,33	0,10	31,8%	0,34	102,6%	0,35	102,9%		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.	1 046,64	1 482,29	141,6%	1 073,47	102,6%	1 104,18	102,9%	1 267,14	118,0%	1 304,65	103,0%	1 343,26	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**8 757,61**	**17 026,03**	**194,4%**	**12 383,72**	**141,4%**	**17 026,03**	**137,5%**	**11 205,71**	**90,5%**	**11 205,71**	**100,0%**	**11 205,71**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	8 757,61	17 026,03	194,4%	12 383,72	141,4%	17 026,03	137,5%	11 205,71	90,5%	11 205,71	100,0%	11 205,71	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**10 574,90**	**9 756,90**	**92,3%**	**9 291,84**	**87,9%**	**26 692,88**	**287,3%**	**26 680,05**	**287,1%**	**12 629,77**	**47,3%**	**12 629,77**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**10 561,86**	**9 666,14**	**91,5%**	**9 275,70**	**87,8%**	**12 612,47**	**136,0%**	**12 612,47**	**136,0%**	**12 612,47**	**100,0%**	**12 612,47**	**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.	623,09	557,93	89,5%	490,71	78,8%	557,93	113,7%	557,93	113,7%	557,93	100,0%	557,93	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	360,41	154,55	42,9%	160,14	44,4%	154,55	96,5%	154,55	96,5%	154,55	100,0%	154,55	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	9 505,95	8 903,55	93,7%	8 584,76	90,3%	11 849,88	138,0%	11 849,88	138,0%	11 849,88	100,0%	11 849,88	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	5,17	8,37	161,8%	9,09	175,8%	8,37	92,1%	8,37	92,1%	8,37	100,0%	8,37	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	67,24	41,74	62,1%	31,00	46,1%	41,74	134,6%	41,74	134,6%	41,74	100,0%	41,74	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**13,04**	**90,76**	**696,0%**	**16,15**	**123,8%**	**30,12**	**186,5%**	**17,30**	**107,1%**	**17,30**	**100,0%**	**17,30**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	13,04	90,76	696,0%	16,15	123,8%	30,12	186,5%	17,30	107,1%	17,30	100,0%	17,30	100,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	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%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**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%**		**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%**	**14 050,29**	**0,0%**	**14 050,29**	**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%**	**0,00**	**0,0%**
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		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%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**410,61**	**0,00**	**0,0%**	**365,69**	**89,1%**	**611,16**	**167,1%**	**391,78**	**107,1%**	**391,78**	**100,0%**	**391,78**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс. руб.	410,61		0,0%	365,69	89,1%	611,16	167,1%	391,78	107,1%	391,78	100,0%	391,78	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	7 233,36	0,00	0,0%	7 318,00	0,0%	7 828,43	107,0%	7 567,53	103,4%	7 756,91	102,5%	7 951,91	102,5%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс. руб.	9 703,52	0,00		26 937,76									
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.	-6 334,00												
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				11 201,40				2 916,93					
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**153 256,19**	**151 998,94**	**99,2%**	**169 779,99**	**110,8%**	**179 058,40**	**105,5%**	**170 443,36**	**100,4%**	**163 286,87**	**95,8%**	**167 381,87**	**102,5%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/86/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
население (с учетом НДС)	23,60	*100*	24,47	*103,7*
прочие потребители без учета НДС	19,67	*100*	20,39	*103,7*
2021				
население (с учетом НДС)	23,47	*79,9*	23,47	*100*
прочие потребители без учета НДС	19,56	*79,9*	19,56	*100*
2022				
население (с учетом НДС)	23,47	*100*	24,96	*106,3*
прочие потребители без учета НДС	19,56	*100*	20,80	*106,3*
2023				
население (с учетом НДС)	24,96	*100*	25,04	*100,3*
прочие потребители без учета НДС	20,80	*100*	20,87	*100,3*
2024				
население (с учетом НДС)	25,04	*100*	27,16	*108,5*
прочие потребители без учета НДС	20,87	*100*	22,63	*108,5*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3552. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/86/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на

водоснабжение на 2022 год.	
Название тарифа	**Водоснабжение (питьевая вода)**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	1
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	746,21
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	193,72
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписки из ЕГРП и договоры аренды.

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе*
Сооружения коммунального хозяйства	Договоры аренды муниципального имущества	№ 005-440/5-185 от 01.07.2011, №005-555/5-171 от 01.06.2012, №005-864	долгосрочные	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе*

		от 26.02.2016, №005-712/5-237 от 02.09.2014, №005-964/чвк-2017-8-14 от 07.09.2017, №005-1215 от 19.06.2020, №005-1216 от 19.06.2020		
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

1. Водозаборные сооружения

Источником водоснабжения является река Кама. Первым звеном в технологической цепочке водоподготовки являются водозаборные сооружения «Белоус», которые расположены в 35 км выше плотины Нижнекамской ГЭС. Производительность водозаборных сооружений составляет 1200 тыс.куб.м/сутки.

Основной частью водозабора являются три отдельно стоящих выносных оголовка. Каждый оголовок соединен с береговой насосной станцией двумя самотечными водоводами диаметром 1400мм.

Насосная станция 1 подъема – это сооружение глубиной и диаметром более сорока метров, где установлены насосные агрегаты марки 32В-12М – 5 шт., марки Д4000-95 (22НДС) – 3 шт. и марки Д3200-75-2 – 1 шт.

8 напорных водоводов подают воду из насосной станции 1 подъема в камеру гашения гидроударов, далее по пяти водоводам (протяженностью одной нитки 15,065 км) вода поступает на станцию очистки воды для дальнейшей очистки.

2. Станция очистки воды

Целый комплекс по производству питьевой и технической воды. Площадь, занимаемая объектами СОВ, составляет 33 га. На станции очистки воды ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» реализована технологическая схема подготовки воды: коагулирование, отстаивание, фильтрование, дезинфекция.

- речная вода по пяти водоводам Ду 1400мм подается в приемную камеру СОВ, оттуда вода поступает в два железобетонных подводящих канала, предназначенных для подачи речной воды на смесители. В левый подводящий канал, из которого идет забор воды для приготовления воды питьевого качества, предусмотрен ввод гипохлорита натрия и сульфата аммония для первичного обеззараживания речной воды. По длине каналов предусмотрен рассредоточенный отбор воды в шести точках:

- от левого подводящего канала вода поступает через воронки подающих трубопроводов Ду 1200мм в смесители коридорного типа, предназначенные для приготовления питьевой воды.

- от правого подводящего канала, куда осуществляется возврат промывных вод после промывки скорых фильтров, вода подается в смеситель №1 для приготовления воды технического качества.

- для получения питьевой и технической воды требуемого качества, в исходную воду, поступающую в смесители, вводят реагенты.

- вода с введенными реагентами из каждого смесителя подается в распределительный канал горизонтальных отстойников. Осветление воды происходит в горизонтальных отстойниках со встроенной камерой хлопьеобразования.

- осветленная вода из сборных карманов самотеком подается в 30 параллельно подсоединенных скорых фильтров.

- в целях уменьшения расхода воды на собственные нужды станции предусмотрен возврат промывочных вод после промывки фильтров в голову очистных сооружений.

- осветленная вода проходит слой песка и собирается в коллектор, откуда отводится в резервуары питьевой воды. Для обеззараживания фильтрованной воды используется хлорная вода.

- для хранения и подачи воды потребителю установлены три типовых резервуара питьевой

воды емкостью 20000 куб.м. Вода из резервуаров забирается по трубопроводам Ду 1400мм и подается потребителям насосными агрегатами насосной станции 2 подъема.

- на насосной станции 2 подъема работает станция ультрафиолетового обеззараживания питьевой воды. Использование сочетания химического (хлор) и физического методов обеззараживания (УФО) позволило существенно повысить надежность обеззараживания питьевой воды и обеспечить эпидемиологическую безопасность водоснабжения города.

3. Водопроводные сети

На обслуживании ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» находятся 877 км водопроводных сетей, из них: трубопроводы питьевой воды – 746,21 км. Подача питьевой воды осуществляется насосами, установленными в насосной станции 2-го подъема хозпитьевой воды станции 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 на 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
870 413,78	**20,39**	*100,0*	**22,60**	*110,9*

Объемы отпуска воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	40 851,412	40 254,510
2019	40 520,313	39 967,625
2020	41 251,319	40 423,544

БАЛАНС водоснабжения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	50701,505	50953,528	50953,528	*100%*
Хоз.нужды	46,176	45,985	45,985	*100%*
Получено воды со стороны	5,848	6,851	6,851	*100%*
Подано воды в сеть	50661,176	50914,394	50914,394	*100%*
Потери воды	3535,305	3564,007	3564,007	*100%*
%	*7,0*			*100%*
Расход воды на технологические нужды	6584,334	6855,943	6855,943	*100%*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	40384,720	40494,44	40494,44	*100%*
«Население»	26158,968	26997,44	26997,44	*100%*
Бюджетные потребители	1793,400	1771,74	1771,74	*100%*
Прочие потребители	12432,352	11725,27	11725,27	*100%*

Объем реализации питьевой воды принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов воды, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями (с учетом объема подключения).

Потери воды приняты в размере 7% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 13.12.2019 №10-201/кс, на весь долгосрочный период.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	37 764,90	32 692,41	87%	*0,92*	*0,81*	***0,11***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	86 552,93	82 472,38	95%	*2,10*	*2,04*	***0,06***

3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	100 809,26	95 031,97	94%	*2,44*	*2,35*	***0,09***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	31 076,48	29 199,28	94%	*0,75*	*0,72*	***0,03***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	49 839,66	76 118,80	153%	*1,21*	*1,88*	***-0,67***
6	аренда		10 029,07	12 076,72	120%	*0,24*	*0,30*	***-0,06***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	147 419,72	199 888,83	136%	*3,57*	*4,94*	***-1,37***
	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	3,95	5,01	127%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
	Цеховые расходы	тыс. руб.	228 078,83	225 066,22	99%	*5,53*	*5,57*	***-0,04***
	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	62 462,66	53 224,59	85%	*1,51*	*1,32*	***0,20***
	Всего расходов по полной себестоимости	**тыс. руб.**	**826 166,68**	**805 776,23**	98%	*20,03*	*19,93*	***0,09***
8	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**826 166,68**	**805 776,23**				
	Доход от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**		**809 860,35**				
	Финансовый результат от реализации услуги потребителям	**тыс. руб.**	**38 895,87**	**4 084,12**				

За отчетный период получена прибыль в размере 4084,12 тыс.руб. Экономия сложилась по статье «химреагенты» (на 13%), «покупная электроэнергия» (на 5%), «расходы на оплату труда» (на 6%), «цеховые расходы» (на 1%), «общеэксплуатационные расходы» (на 15%) по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	577 188,23	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,49	0,49
Уровень потерь	%	7,0	7,0

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями с учетом изменения индекса изменения количества активов (ИКА) 0,0009 и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	615 205,54	*103,3*
2023	633 415,62	*103,0*
2024	652 164,72	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	57 278,62	*138,6*
2023	40 795,65	*71,2*
2024	40 795,78	*100,0*

1. **Расчет затрат услугам, оказываемым сторонними организациями**, стоимость которых регулируется принята в сумме 3,08 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 2,38 тыс.руб. Приняты расходы на услуги по транспортировке воды по договору с Филиал АО "Татэнерго" - Набережночелнинская ТЭЦ.

Услуги по транспортированию стоков,	тыс.руб.	Принято Госкомитетом
объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	6,85
Стоимость услуги	руб/м3	0,45
Итого		3,08

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры на транспортировку воды, счета-фактуры, платежные поручения	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

2. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 30 879,06 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	555,29	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	80,35	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	493,49	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	3 675,99	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Водный налог и плата за водопользование	26 073,94	Налоговая декларация, расчет платы, договор водопользования	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Налоги приняты по предложению организации, водный налог принят с учетом снижения объема воды.

3. **Аренда имущества** принята в сумме 9 913,38 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 3577,18 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	1,18	14,18	"№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20)	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	648,08	7 776,95	№005-440/5-185 от 01.07.11 (на неопр.срок) ДС №105-3306 от 02.06.2020г. ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб.Челны
3	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения (вновь построенные объекты)	10,26	123,09	05-555/5-171 от 01.07.12 ДС №105-3423 от 05.10.2020 г. ЮЗР	Исполком г. Наб.Челны
4	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	4,61	55,30	005-712/5-237 от 02.09.14 ДС № 105-3424 от 05.10.2020 СВР	Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)

5	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	4,93	59,14	005-864/8-23 от 26.02.16 ДС №105-3422 от 05.10.2020 СВР	Исполком г. Наб. Челны(Чаллы Яр)
6	Аренда зданий, сооружений (сети)	9,54	114,53	6642/50030/50-20 от 22.06.2020 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	КАМАЗ ПАО
7	Аренда ЦТП 36 ед-ц (с 2015г)	3,37	40,47	10Д479/463/5-270 от 22.10.10, Увед.от 18.01.2021 СВР	Татэнерго АО
8	Аренда оборудования	0,025	0,30	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
9	Аренда зданий, сооружений (сети)	10,01	120,15	№ 005-964/ЧВК - 2017-8-14 от 07.09.17г. Соглашение № 105-3455 от 01.11.2020 ЮЗР+СВР	Исполком г. Наб. Челны
10	Аренда зданий и сооружений	48,93	587,14	№ 005-1215/ЧВК-2020-8-4 от 19.06.2020 СВР	Исполком г. Наб. Челны
11	Аренда зданий и сооружений	86,36	1 036,31	№ 005-1216/ЧВК-2020-8-3 от 19.06.2020 СВР	Исполком г. Наб. Челны

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

4. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации,** не учтенные в предыдущем периоде регулирования приняты в сумме 16 483,09 тыс.руб. в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом на 2020 год

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 64 510,58 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 11608,22 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	90 742,81	*104,4*
2023	93 465,09	*103,0*
2024	96 269,05	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	50 914,394	0,49	3,64	90 742,81
2023	50 914,394	0,49	3,75	93 465,09
2024	50 914,394	0,49	3,86	96 269,05

V. Нормативная прибыль принята в сумме 2 237,82 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором со снижением к предложению организации на 1253,13 тыс.руб. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 40 562,72тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 17306,17 тыс.руб. по статье химреагенты, оплата труда и общеэксплуатационные расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

Кроме того, подлежит изъятию необоснованные доходы за 2018-2019 годы в сумме 15973,31 тыс.руб.

Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 33 279,48 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2022**	**2023**	**2024**
Необоснованный доход за 2018-2019 годы	15973,31	12457,73	12457,73
Необоснованный доход за 2020 год	17306,17	0	0
Итого	**33279,48**	**12457,73**	**12457,73**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	837 258,61
2023	863 576,38
2024	886 207,22

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоснабжение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**24,47**	*100,0*	**25,15**	*102,8*
прочие потребители без учета НДС	**20,39**	*100,0*	**20,96**	*102,8*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**25,15**	*100,0*	**26,03**	*103,5*
прочие потребители	**20,96**	*100,0*	**21,69**	*103,5*

без учета НДС				
2024 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**26,03**	*100,0*	**26,50**	*101,8*
прочие потребители без учета НДС	**21,69**	*100,0*	**22,08**	*101,8*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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	Расчет Госкомитета 2024 год корректировка		2024 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		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**	**41 251,319**	**40 423,544**	98,0%	**20 192,360**	**20 192,360**	**40 384,720**	200,2%	**40 494,444**	**20 247,222**	**20 247,222**	**40 494,444**	100,3%	20 247,222	**20 247,222**	**40 494,444**	**100,0%**	**20 247,222**	**20 247,222**	**40 494,444**	**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%	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%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	41 251,319	40 423,544	98,0%	20 192,360	20 192,360	40 384,720	200,2%	40 494,444	20 247,222	20 247,222	40 494,444	100,3%	20 247,222	20 247,222	40 494,444	100,0%	20 247,222	20 247,222	40 494,444	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	25 688,109	26 418,671	102,8%	13 079,484	13 079,484	26 158,968	202,0%	26 997,437	13 498,718	13 498,718	26 997,437	103,2%	13 498,718	13 498,718	26 997,437	100,0%	13 498,718	13 498,718	26 997,437	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1 820,433	1 414,313	77,7%	896,700	896,700	1 793,400	157,7%	1 771,737	885,869	885,869	1 771,737	98,8%	885,869	885,869	1 771,737	100,0%	885,869	885,869	1 771,737	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	13 742,777	12 590,560	91,6%	6 216,176	6 216,176	12 432,352	202,5%	11 725,270	5 862,635	5 862,635	11 725,270	94,3%	5 862,635	5 862,635	11 725,270	100,0%	5 862,635	5 862,635	11 725,270	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**4,71**	**4,61**	98,0%	**2,31**	**2,31**	**4,61**	200,2%	**4,62**	**2,31**	**2,31**	**4,62**	100,3%	2,31	**2,31**	**4,62**	100,0%	**2,31**	**2,31**	**4,62**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**754 037,45**	**805 776,23**	106,9%	**396 103,90**	**398 450,34**	**794 554,24**	202,2%	**822 832,42**	**398 168,65**	**413 085,80**	**811 254,46**	102,1%	409 192,86	**422 994,09**	**832 186,95**	102,6%	**419 764,91**	**433 975,22**	**853 740,13**	102,6%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	691 574,78	752 551,64	108,8%	365 151,54	366 822,56	731 974,10	205,2%	757 965,55	366 021,50	380 204,54	746 226,03	101,9%	376 517,94	389 629,76	766 147,70	102,7%	386 579,83	400 080,31	786 660,15	102,7%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	37 764,90	32 692,41	86,6%	19 075,74	19 871,87	38 947,62	164,5%	40 061,91	19 693,51	20 558,82	40 252,33	103,3%	20 315,59	21 128,21	41 443,80	103,0%	20 916,93	21 753,61	42 670,54	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	86 552,93	82 472,38	95,3%	42 813,94	44 098,36	86 912,30	187,0%	90 043,44	44 525,42	46 217,39	90 742,81	104,4%	46 041,92	47 423,18	93 465,09	103,0%	47 423,18	48 845,87	96 269,05	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	100 809,26	95 031,97	94,3%	50 920,60	53 045,80	103 966,40	179,2%	106 940,87	52 569,68	54 879,52	107 449,20	103,3%	54 230,24	56 399,45	110 629,69	103,0%	55 835,46	58 068,88	113 904,33	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	31 076,48	29 199,28	94,0%	15 697,30	16 352,43	32 049,73	178,6%	32 966,67	16 205,66	16 917,72	33 123,38	103,3%	16 717,56	17 386,26	34 103,83	103,0%	17 212,40	17 900,90	35 113,30	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	49 839,66	76 118,80	152,7%	35 531,17	35 531,17	71 062,34	214,2%	76 118,80	32 255,29	32 255,29	64 510,58	90,8%	32 255,29	32 255,29	64 510,58	100,0%	32 255,29	32 255,29	64 510,58	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10 029,07	12 076,72	120,4%	5 778,96	5 778,96	11 557,91	209,0%	13 490,56	4 956,69	4 956,69	9 913,38	85,8%	4 956,69	4 956,69	9 913,38	100,0%	4 956,69	4 956,69	9 913,38	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	147 419,72	199 888,83	135,6%	74 464,40	77 572,20	152 036,60	257,7%	156 386,36	76 875,95	80 253,77	157 129,72	103,3%	79 304,29	82 476,47	161 780,76	103,0%	81 651,70	84 917,77	166 569,47	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	116 709,36	181 341,09	155,4%	58 952,04	61 412,42	120 364,46	295,3%	123 808,09	60 861,21	63 535,37	124 396,59	103,3%	62 783,69	65 295,04	128 078,73	103,0%	64 642,09	67 227,77	131 869,86	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		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	3,95	5,01	126,9%	2,21	2,29	4,50	218,7%	5,46	1,51	1,57	3,08	68,5%	1,57	1,63	3,21	104,0%	1,63	1,70	3,33	104,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	228 078,82	225 066,22	98,7%	120 759,76	114 462,02	235 221,78	196,6%	241 951,48	118 937,79	124 163,76	243 101,55	103,3%	122 694,78	127 602,57	250 297,36	103,0%	126 326,55	131 379,61	257 706,16	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	107,46	107,46	214,92	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%
4.1.11.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	107,46	107,46	214,92	0,0%	0,00	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	0,0%	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%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	32 039,06	28 828,50	90,0%	16 183,52	16 858,94	33 042,46	171,0%	33 987,80	16 707,62	17 441,73	34 149,36	103,3%	17 235,38	17 924,80	35 160,18	103,0%	17 745,55	18 455,37	36 200,92	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	30 423,60	24 396,09	80,2%	14 768,84	14 768,84	29 537,69	165,2%	30 879,06	15 439,53	15 439,53	30 879,06	104,5%	15 439,53	15 439,53	30 879,06	100,0%	15 439,53	15 439,53	30 879,06	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	30 423,60	24 396,09	80,2%	14 768,84	14 768,84	29 537,69	165,2%	30 879,06	15 439,53	15 439,53	30 879,06	104,5%	15 439,53	15 439,53	30 879,06	100,0%	15 439,53	15 439,53	30 879,06	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**38 895,87**	**4 084,12**	10,5%	**21 181,58**	**21 181,58**	**42 363,16**	19,3%	**44 632,57**	**21 118,91**	**21 681,63**	**42 800,54**	101,0%	21 923,58	**21 923,58**	**43 847,17**	102,4%	**22 462,41**	**22 462,41**	**44 924,83**	102,5%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	1 194,00	989,08	82,8%	1 317,73	1 317,73	2 635,45	75,1%	3 490,95	1 118,91	1 118,91	2 237,82	84,9%	1 118,91	1 118,91	2 237,82	100,0%	1 118,91	1 118,91	2 237,82	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	37 701,87	3 095,04	8,2%	19 863,86	19 863,86	39 727,71	15,6%	41 141,62	20 000,00	20 562,72	40 562,72	102,1%	20 804,67	20 804,67	41 609,35	102,6%	21 343,50	21 343,50	42 687,01	102,6%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	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%	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	42 340,58	**0,00**	0,0%	2 000,00	23 777,01	25 777,01	0,0%	16 578,38	**13 000,00**	3 483,09	16 483,09	63,9%		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%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	9 107,22	**0,00**	0,0%	7 598,27	31 721,71	39 319,98	0,0%	13 629,59	**19 446,71**	13 832,77	33 279,48	84,6%	6 734,42	5 723,31	**12 457,73**	37,4%	**3 065,08**	9 392,65	**12 457,73**	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%		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%		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%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**826 166,68**	**809 860,35**	98,0%	**411 687,21**	**411 687,23**	**823 374,44**	196,7%	**870 413,78**	**412 840,86**	**424 417,75**	**837 258,61**	101,7%	424 382,01	**439 194,37**	**863 576,38**	103,1%	**439 162,25**	**447 044,98**	**886 207,22**	102,6%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**20,03**	**20,03**	100,0%	**20,39**	**20,39**	**20,39**	98,3%	**21,49**	**20,39**	**20,96**	**20,68**	101,4%	20,96	**21,69**	**21,33**	103,1%	**21,69**	**22,08**	**21,88**	102,6%

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**86 552,93**	**82 472,38**	**95,3%**	**86 912,30**	**100,4%**	**90 043,44**	**103,6%**	**90 742,81**	**104,4%**	**93 465,09**	**103,0%**	**96 269,05**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**577 188,23**	**610 707,21**	**105,8%**	**595 264,58**	**103,1%**	**612 295,10**	**102,9%**	**615 205,54**	**103,3%**	**633 415,62**	**103,0%**	**652 164,72**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,4%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**397 729,46**	**381 989,88**	**96,0%**	**410 185,53**	**103,1%**	**421 920,93**	**102,9%**	**423 926,46**	**103,3%**	**436 474,68**	**103,0%**	**449 394,33**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	54 156,29	49 120,69	90,7%	55 852,35	103,1%	57 450,29	102,9%	57 723,37	103,3%	59 431,98	103,0%	61 191,16	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	37 764,90	32 692,41	86,6%	38 947,62	103,1%	40 061,91	102,9%	40 252,33	103,3%	41 443,80	103,0%	42 670,54	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	16 391,39	16 428,28	100,2%	16 904,73	103,1%	17 388,38	102,9%	17 471,03	103,3%	17 988,17	103,0%	18 520,62	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.	131 885,74	124 231,25	94,2%	136 016,13	103,1%	139 907,55	102,9%	140 572,57	103,3%	144 733,52	103,0%	149 017,63	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	100 809,26	95 031,97	94,3%	103 966,40	103,1%	106 940,87	102,9%	107 449,20	103,3%	110 629,69	103,0%	113 904,33	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	31 076,48	29 199,28	94,0%	32 049,73	103,1%	32 966,67	102,9%	33 123,38	103,3%	34 103,83	103,0%	35 113,30	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	211 687,43	208 637,94	98,6%	218 317,05	103,1%	224 563,10	102,9%	225 630,52	103,3%	232 309,18	103,0%	239 185,54	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.			0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**147 419,72**	**199 888,83**	**135,6%**	**152 036,60**	**103,1%**	**156 386,36**	**102,9%**	**157 129,72**	**103,3%**	**161 780,76**	**103,0%**	**166 569,47**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	30 710,35	18 547,74	60,4%	31 672,14	103,1%	32 578,28	102,9%	32 733,13	103,3%	33 702,03	103,0%	34 699,61	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	116 709,36	181 341,09	155,4%	120 364,46	103,1%	123 808,09	102,9%	124 396,59	103,3%	128 078,73	103,0%	131 869,86	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.	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.	**32 039,06**	**28 828,50**	**90,0%**	**33 042,46**	**103,1%**	**33 987,80**	**102,9%**	**34 149,36**	**103,3%**	**35 160,18**	**103,0%**	**36 200,92**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	1 087,19	1 109,86	102,1%	1 121,23	103,1%	1 153,31	102,9%	395,05	35,2%	406,75	103,0%	418,79	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	229,86	146,58	63,8%	237,06	103,1%	243,84	102,9%	243,84	102,9%	251,05	103,0%	258,49	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	86,13	72,40	84,1%	88,82	103,1%	91,37	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	141,87	351,04	247,4%	146,31	103,1%	150,50	102,9%	151,22	103,3%	155,69	103,0%	160,30	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	629,33	539,84	85,8%	649,04	103,1%	667,61	102,9%		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.	23 598,99	19 023,91	80,6%	24 338,06	103,1%	25 034,37	102,9%	25 153,37	103,3%	25 897,91	103,0%	26 664,49	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	18 125,18	14 762,81	81,4%	18 692,83	103,1%	19 227,63	102,9%	19 319,02	103,3%	19 890,87	103,0%	20 479,64	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	5 473,81	4 261,10	77,8%	5 645,23	103,1%	5 806,74	102,9%	5 834,35	103,3%	6 007,04	103,0%	6 184,85	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.	59,18	38,89	65,7%	61,04	103,1%	62,78	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	354,42	97,90	27,6%	365,52	103,1%	375,98	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	85,87	10,82	12,6%	88,56	103,1%	91,09	102,9%	91,52	103,3%	94,23	103,0%	97,02	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.	6 853,41	8 547,12	124,7%	7 068,05	103,1%	7 270,26	102,9%	8 509,41	120,4%	8 761,29	103,0%	9 020,62	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	2,11	0,71	33,8%	2,17	103,1%	2,23	102,9%		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.	6 851,31	8 546,41	124,7%	7 065,88	103,1%	7 268,03	102,9%	8 509,41	120,4%	8 761,29	103,0%	9 020,62	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**49 839,66**	**76 118,80**	**152,7%**	**71 062,34**	**142,6%**	**76 118,80**	**107,1%**	**64 510,58**	**90,8%**	**64 510,58**	**100,0%**	**64 510,58**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	49 839,66	76 118,80	152,7%	71 062,34	142,6%	76 118,80	107,1%	64 510,58	90,8%	64 510,58	100,0%	64 510,58	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**40 456,62**	**36 477,83**	**90,2%**	**41 315,01**	**102,1%**	**60 953,46**	**147,5%**	**57 278,62**	**138,6%**	**40 795,65**	**71,2%**	**40 795,78**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**3,95**	**5,01**	**126,9%**	**4,50**	**113,9%**	**5,46**	**121,3%**	**3,08**	**68,5%**	**3,21**	**104,0%**	**3,33**	**104,0%**
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс. руб.	3,95	5,01	126,9%	4,50	113,9%	5,46	121,3%	3,08	68,5%	3,21	104,0%	3,33	104,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**30 423,60**	**24 396,09**	**80,2%**	**29 537,69**	**97,1%**	**30 879,06**	**104,5%**	**30 879,06**	**104,5%**	**30 879,06**	**100,0%**	**30 879,06**	**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.	3 995,59	3 675,99	92,0%	3 224,87	80,7%	3 675,99	114,0%	3 675,99	114,0%	3 675,99	100,0%	3 675,99	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	1 053,91	493,49	46,8%	592,36	56,2%	493,49	83,3%	493,49	83,3%	493,49	100,0%	493,49	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	24 823,35	19 590,97	78,9%	25 088,63	101,1%	26 073,94	103,9%	26 073,94	103,9%	26 073,94	100,0%	26 073,94	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	88,67	80,35	90,6%	87,29	98,4%	80,35	92,1%	80,35	92,1%	80,35	100,0%	80,35	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	462,08	555,29	120,2%	544,54	117,8%	555,29	102,0%	555,29	102,0%	555,29	100,0%	555,29	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**10 029,07**	**12 076,72**	**120,4%**	**11 557,91**	**115,2%**	**13 490,56**	**116,7%**	**9 913,38**	**85,8%**	**9 913,38**	**100,0%**	**9 913,38**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	10 029,07	12 076,72	120,4%	11 557,91	115,2%	13 490,56	116,7%	9 913,38	85,8%	9 913,38	100,0%	9 913,38	100,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**214,92**	**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%	214,92	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%**		**0,0%**
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс. руб.			**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**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**	**16 578,38**	**0,0%**	**16 483,09**	**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%**	**0,00**	**0,0%**
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**1 194,00**	**989,08**	**82,8%**	**2 635,45**	**220,7%**	**3 490,95**	**132,5%**	**2 237,82**	**84,9%**	**2 237,82**	**100,0%**	**2 237,82**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	1 194,00	989,08	82,8%	2 635,45	220,7%	3 490,95	132,5%	2 237,82	84,9%	2 237,82	100,0%	2 237,82	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	37 701,87	3 095,04	8,2%	39 727,71	1283,6%	41 141,62	103,6%	40 562,72	102,1%	41 609,35	102,6%	42 687,01	102,6%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.	42 340,58	0,00		25 777,01									
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.													
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	9 107,22			39 319,98		13 629,59		33 279,48		12 457,73		12 457,73	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**826 166,68**	**809 860,35**	**98,0%**	**823 374,44**	**99,7%**	**870 413,78**	**105,7%**	**837 258,61**	**101,7%**	**863 576,38**	**103,1%**	**886 207,22**	**102,6%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/83/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
население (с учетом НДС)	15,10	*100,0*	15,44	*102,3*
прочие потребители без учета НДС	12,58	*100,0*	12,87	*102,3*
2021				
население (с учетом НДС)	15,44	*100,0*	16,92	*109,6*
прочие потребители без учета НДС	12,87	*100,0*	14,10	*109,6*
2022				
население (с учетом НДС)	16,92	*100,0*	17,47	*103,3*
прочие потребители без учета НДС	14,10	*100,0*	14,56	*103,3*
2023				
население (с учетом НДС)	17,21	*100,0*	17,21	*100,0*
прочие потребители без учета НДС	14,34	*100,0*	14,34	*100,0*
2024				
население (с учетом НДС)	17,21	*100,0*	18,07	*105,0*
прочие потребители без учета НДС	14,34	*100,0*	15,06	*105,0*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3552. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/83/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**водоотведение**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми	

проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	630,56
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	120,74
Количество канализационных станций	ед.	41

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*В электронном виде на USB-флеш носителе*
Сооружения коммунального хозяйства	Договоры аренды муниципального имущества	№ 005-440/5-185 от 01.07.2011, №005-555/5-171 от 01.06.2012, №005-864 от 26.02.2016, №005-712/5-237 от 02.09.2014, №005-964/чвк-2017-8-14 от 07.09.2017, №005-1215 от 19.06.2020, №005-1216 от 19.06.2020	долгосрочные	*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*В электронном виде на USB-флеш носителе*
Аренда ж/д пути необщего пользования	Промжелдортранс-Сервис ООО	№5/86-19 от 28.11.2019г.	автопролонгация	*В электронном виде на USB-флеш носителе*
Аренда ЦТП 36 ед-ц	Татэнерго АО	10Д479/463/5-270 от 22.10.10	автопролонгация	*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС)

Производство районных очистных сооружений - это комплекс сооружений, предназначенный для полной биологической очистки промышленных и хозяйственно-бытовых сточных вод в г. Набережные Челны.

Технологический процесс очистки включает в себя несколько этапов: механическую очистку в здании решеток, песколовках и первичных отстойниках; биологическую очистку в аэротенках и вторичных отстойниках; обеззараживание и обработку осадка.

Проектная мощность составляет 380 тыс. $м^3$/сут. Полная биологическая очистка сточных вод включает в себя следующие основные этапы: механическая очистка, биологическая очистка, обеззараживание очищенных стоков, обработка осадков.

В комплекс механической очистки входят три типа сооружений: механические решетки, песколовки, первичные отстойники.

Основными сооружениями биологической очистки являются: аэротенки, в которых происходит окисление и минерализация органических веществ, вторичные отстойники, в которых происходит отделение активного ила от биологически очищенной сточной воды, а также иловая насосная станция и воздуходувная станция.

Очищенные стоки после вторичных отстойников поступают по лотку Паршаля, где происходит замер их количества, в камеру очищенных стоков. Здесь они обеззараживаются хлором и поступают далее в регулирующую емкость, а из емкости через рассеивающие выпуски в реку Кама.

В результате механической и биологической очистки сточных вод образуется сырой осадок и избыточный активный ил. Для обработки осадков существует комплекс сооружений, который включает в себя илоуплотнители (первичные отстойники №2 и №4), Насосная станция при метантенках, Насосная станция сброженного осадка, Цех механического обезвоживания осадка (ЦМОО), Иловые карты, Площадки осушки и обеззараживания, Насосная станция дренажных вод

Постоянный контроль качества по 40 показателям очищенных и поступающих сточных вод ведет аккредитованная химико-бактериологическая лаборатория.

Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС)

Обслуживанием, ремонтом и обновлением трубопроводов города занимаются 3 подразделения: производство городских сетей, цех капитального ремонта, служба технической диагностики.

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 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
632 825,34	**14,10**	*100,0*	**18,26**	*129,5*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)

2018	41 077,625	41 319,944
2019	42 017,378	40 224,532
2020	42 907,780	39 047,803

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	46752,446	45034,718	45034,718	*100,0*
Технологические нужды предприятия	6290,700	5297,215	5297,215	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	110,494	118,693	118,693	*100,0*
Объем реализации сточных вод	40 461,746	38988,810	38988,810	*100,0*
Население	25 143,752	24003,048	24003,048	*100,0*
Бюджет	1 861,000	1731,474	1731,474	*100,0*
Прочие потребители	13 346,500	13254,288	13254,288	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	15 597,12	10 481,62	67%	*0,36*	*0,27*	***0,10***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	80 744,55	82 448,75	102%	*1,88*	*2,11*	***-0,23***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65 422,68	59 341,78	91%	*1,52*	*1,52*	***0,01***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	19 757,65	18 187,49	92%	*0,46*	*0,47*	***-0,01***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	60 062,66	71 385,15	119%	*1,40*	*1,83*	***-0,43***
	Аренда основного оборудования		8 968,21	9 905,98	110%	*0,21*	*0,25*	***-0,04***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	68 633,31	60 392,02	88%	*1,60*	*1,55*	***0,05***
7	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	6,21	22,00	354%	*0,00*	*0,00*	***0,00***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	157 608,49	153 249,64	97%	*3,67*	*3,92*	***-0,25***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	27 336,13	23 702,01	87%	*0,64*	*0,61*	***0,03***
10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6 668,71	2 168,85	33%	*0,16*	*0,06*	***0,10***
11	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**545 964,54**	**491 285,30**	90%	*12,72*	*12,58*	***0,14***
13	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**544 573,62**	**489 323,90**				
14	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**494 922,56**				
15	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**5 598,66**				

За отчетный период получена прибыль в размере 5598,66 тыс.руб.

Снижение расходов произошло по статье «химреагенты» (на 33%), «Ремонт и техническое обслуживание основных средств» (на 12%), «цеховые расходы» (на 3%), «общеэксплуатационные расходы» (на 13%), «прочие прямые расходы» (на 67%) по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования

		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	349 664,94	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,44	0,44
Уровень потерь	%	x	x

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями с учетом изменения индекса изменения количества активов (ИКА) 0,0015 и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	375 094,29	*103,4*
2023	386 197,08	*103,0*
2024	397 628,52	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	52 126,73	*141,8*
2023	48 395,56	*92,8*
2024	15 533,57	*32,0*

1. **Расчет затрат услугам, оказываемым сторонними организациями**, стоимость которых регулируется принята в сумме 27,00 тыс.руб. Приняты расходы на услуги по транспортировке стоков по договору с Филиал АО "Татэнерго" - Нижнекамская ГЭС.

Услуги по транспортированию стоков,	тыс.руб.	Принято Госкомитетом
Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	24,77
Стоимость услуги	руб/м3	1,09
Итого		27,00

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры на транспортировку воды, счета-фактуры, платежные поручения	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

2. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 6 100,43 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	500,08	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	154,39	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Плата за негативное воздействие	1 402,78	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	4 043,18	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Налоги приняты по предложению организации на уровне факта 2020 года.

3. **Аренда имущества** принята в сумме 9403,93 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 1010,86 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,18	2,17	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20)	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения	629,60	7 555,14	№005-440/5-185 от 01.07.11 (на неопр.срок) ДС №105-3306 от 02.06.2020г.	Исполком г. Наб.Челны
3	Аренда объектов водоснабжения и водоотведения (вновь построенные объекты)	10,40	124,83	05-555/5-171 от 01.07.12 ДС №105-3423 от 05.10.2020 г.	Исполком г. Наб.Челны
4	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	4,76	57,12	005-712/5-237 от 02.09.14 ДС № 105-3424 от 05.10.2020	"Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)"
5	Аренда инженерных сетей водоснабжения и водоотведения	5,24	62,92	005-864/8-23 от 26.02.16 ДС №105-3422 от 05.10.2020	"Исполком г. Наб. Челны (Чаллы Яр)"
6	Аренда зданий, сооружений (сети)	19,19	230,37	6642/50030/50-20 от 22.06.2020 (автопролонгация)	КАМАЗ ПАО
7	Аренда ЦТП 36 ед-ц (с 2015г)	2,53	30,37	10Д479/463/5-270 от 22.10.10, Увед.от 18.01.2021	Татэнерго АО
8	Аренда оборудования	0,05	0,60	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
9	Аренда зданий, сооружений (сети)	10,19	122,33	№ 005-964/ЧВК - 2017-8-14 от 07.09.17г. Соглашение № 105-3455 от 01.11.2020	Исполком г. Наб. Челны
10	Аренда зданий и сооружений	36,71	440,54	№ 005-1215/ЧВК-2020-8-4 от 19.06.2020	Исполком г. Наб. Челны
11	Аренда зданий и сооружений	64,80	777,56	№ 005-1216/ЧВК-2020-8-3 от 19.06.2020	Исполком г. Наб. Челны

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

4. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации,** не учтенные в предыдущем периоде регулирования приняты в сумме 69 458,47 тыс.руб., в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом за 2019 год и пересмотром тарифов на 2019 год по решению Верховного Суда Российской Федерации от 11.09.2019 №11-АПА19-17 в сумме 13770,00 тыс.руб., за 2020 год в сумме 49114,89 тыс.руб.; затраты в части увеличения фактической цены на электрическую энергию по отношению к учтенной при установлении тарифов на 2020 год приняты в сумме 395,87 тыс.руб., расходы на известь негашеную для обеззараживания кека (обезвоженного осадка) на ЦМОО ПРОС в сумме 6177,71 тыс.руб.

Данные расходы разделены на долгосрочный период 2022-2023 годы. И учтены в НВВ 2022 года в сумме 36595,36 тыс.руб., в НВВ 2023 года в сумме 32863,11 тыс.руб.,

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 63151,45 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 8233,7 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом ввода нового оборудования и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	79 976,62	*101,3*
2023	82 375,92	*103,0*
2024	84 847,20	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод, всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	45034,718	0,44	4,02	79 976,62
2023	45034,718	0,44	4,14	82 375,92
2024	45034,718	0,44	4,27	84 847,20

V. Нормативная прибыль принята в сумме 1367,58 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 26681,69 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 10826,24 тыс.руб. по статье химреагенты, ремонт и техническое обслуживание, общеэксплуатационные расходы, прочие прямые расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ, в том числе из НВВ 2022 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.

2022	587 578,12
2023	608 850,44
2024	590 586,36

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**16,92**	*100,0*	**19,14**	*113,1*
прочие потребители без учета НДС	**14,10**	*100,0*	**15,95**	*113,1*
2023 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**18,68**	*97,6*	**18,68**	*100,0*
прочие потребители без учета НДС	**15,57**	*97,6*	**15,57**	*100,0*
2024 год				
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	**18,12**	*97,1*	**18,12**	*100,0*
прочие потребители без учета НДС	**15,10**	*97,1*	**15,10**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год корректировка		2024 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		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	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**42 907,780**	**39 047,803**	**91,0%**	**20 230,873**	**20 230,873**	**40 461,746**	**94,3%**	**39 107,503**	**19 553,752**	**19 553,752**	**39 107,503**	**96,7%**	**19 553,752**	**19 553,752**	**39 107,503**	**100,0%**	**19 553,752**	**19 553,752**	**39 107,503**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	109,313	159,201	**145,6%**	55,247	55,247	110,494	**101,1%**	118,693	59,347	59,347	118,693	**107,4%**	59,347	59,347	118,693	**100,0%**	59,347	59,347	118,693	**100,0%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	42 798,467	38 888,602	**90,9%**	20 175,626	20 175,626	40 351,252	**94,3%**	38 988,810	19 494,405	19 494,405	38 988,810	**96,6%**	19 494,405	19 494,405	38 988,810	**100,0%**	19 494,405	19 494,405	38 988,810	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	27 989,060	23 865,268	**85,3%**	12 571,876	12 571,876	25 143,752	**89,8%**	24 003,048	12 001,524	12 001,524	24 003,048	**95,5%**	12 001,524	12 001,524	24 003,048	**100,0%**	12 001,524	12 001,524	24 003,048	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	1 873,596	1 416,655	**75,6%**	930,500	930,500	1 861,000	**99,3%**	1 731,474	865,737	865,737	1 731,474	**93,0%**	865,737	865,737	1 731,474	**100,0%**	865,737	865,737	1 731,474	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	12 935,811	13 606,679	**105,2%**	6 673,250	6 673,250	13 346,500	**103,2%**	13 254,288	6 627,144	6 627,144	13 254,288	**99,3%**	6 627,144	6 627,144	13 254,288	**100,0%**	6 627,144	6 627,144	13 254,288	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**4,90**	**4,46**	**91,0%**	**2,31**	2,31	**4,62**	**94,3%**	**4,62**	**2,23**	2,23	**4,46**	**96,7%**	**2,23**	2,23	**4,46**	**100,0%**	**2,23**	2,23	**4,46**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**510 805,71**	**491 285,30**	**96,2%**	**263 481,39**	**261 251,38**	**524 732,76**	**102,7%**	**540 391,61**	**258 992,86**	**274 760,88**	**533 753,74**	**101,7%**	**266 183,03**	**281 073,88**	**547 256,91**	**102,5%**	**273 004,60**	**288 156,14**	**561 160,74**	**102,5%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*483 469,59*	*467 583,29*	**96,7%**	*249 891,29*	*247 162,88*	*497 054,18*	**102,8%**	*512 333,19*	*248 195,65*	*257 382,06*	*505 577,72*	**101,7%**	*255 041,35*	*263 386,10*	*518 427,45*	**102,5%**	*261 533,13*	*270 125,38*	*531 658,51*	**102,6%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	15 597,12	10 481,62	**67,2%**	7 900,83	8 278,57	16 179,40	**103,7%**	16 642,29	8 183,37	8 548,05	16 731,42	**103,4%**	8 444,45	8 782,22	17 226,67	**103,0%**	8 694,40	9 042,18	17 736,58	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	80 744,55	82 448,75	**102,1%**	38 895,92	40 062,79	78 958,71	**97,8%**	79 360,23	39 242,70	40 733,92	79 976,62	**101,3%**	40 579,27	41 796,65	82 375,92	**103,0%**	41 796,65	43 050,55	84 847,20	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65 422,68	59 341,78	**90,7%**	33 140,30	34 724,75	67 865,06	**103,7%**	69 806,68	34 325,42	35 855,12	70 180,54	**103,4%**	35 420,53	36 837,35	72 257,88	**103,0%**	36 468,98	37 927,74	74 396,71	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	19 757,65	18 187,49	**92,1%**	10 008,37	10 486,88	20 495,25	**103,7%**	21 081,62	10 366,28	10 828,24	21 194,52	**103,4%**	10 697,00	11 124,88	21 821,88	**103,0%**	11 013,63	11 454,18	22 467,81	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	60 062,66	71 385,15	**118,9%**	33 455,39	33 455,39	66 910,77	**111,4%**	71 385,15	31 575,73	31 575,73	63 151,45	**94,4%**	31 575,73	31 575,73	63 151,45	**100,0%**	31 575,73	31 575,73	63 151,45	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8 968,21	9 905,98	**110,5%**	4 889,78	4 889,78	9 779,55	**109,0%**	10 414,79	4 701,97	4 701,97	9 403,93	**96,2%**	4 701,97	4 701,97	9 403,93	**100,0%**	4 701,97	4 701,97	9 403,93	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	68 633,31	60 392,02	**88,0%**	34 766,67	36 428,88	71 195,55	**103,7%**	73 232,45	36 009,95	37 614,71	73 624,66	**103,4%**	37 158,80	38 645,15	75 803,95	**103,0%**	38 258,70	39 789,05	78 047,75	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	56 213,50	50 422,74	**89,7%**	28 475,33	29 836,75	58 312,08	**103,7%**	59 980,39	29 493,63	30 808,00	60 301,63	**103,4%**	30 434,59	31 651,97	62 086,55	**103,0%**	31 335,45	32 588,87	63 924,32	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	6,21	22,00	**354,3%**	16,43	17,21	33,64	**541,7%**	34,87	13,21	13,80	27,00	**80,3%**	13,77	14,32	28,08	**104,0%**	14,32	14,89	29,20	**104,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	157 608,49	153 249,64	**97,2%**	85 770,70	77 721,67	163 492,37	**103,7%**	168 169,89	82 692,69	86 377,85	169 070,54	**103,4%**	85 330,90	88 744,13	174 075,03	**103,0%**	87 856,69	91 370,96	179 227,65	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6 668,71	2 168,85	**32,5%**	1 046,92	1 096,97	2 143,89	**32,1%**	2 205,22	1 084,35	1 132,68	2 217,03	**103,4%**	1 118,95	1 163,71	2 282,66	**103,0%**	1 152,07	1 198,15	2 350,22	**103,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	4 601,98	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	2 066,73	2 168,85	**104,9%**	1 046,92	1 096,97	2 143,89	**103,7%**	2 205,22	1 084,35	1 132,68	2 217,03	**103,4%**	1 118,95	1 163,71	2 282,66	**103,0%**	1 152,07	1 198,15	2 350,22	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	20 578,98	17 601,58	**85,5%**	10 424,42	10 922,82	21 347,24	**103,7%**	21 957,99	10 797,21	11 278,38	22 075,58	**103,4%**	11 141,68	11 587,34	22 729,02	**103,0%**	11 471,47	11 930,33	23 401,80	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*6 757,15*	*6 100,43*	**90,3%**	*3 165,67*	*3 165,67*	*6 331,35*	**93,7%**	*6 100,43*	*0,00*	*6 100,43*	*6 100,43*	**96,4%**	*0,00*	*6 100,43*	*6 100,43*	**100,0%**	*0,00*	*6 100,43*	*6 100,43*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	6 757,15	6 100,43	**90,3%**	3 165,67	3 165,67	6 331,35	**93,7%**	6 100,43		6 100,43	6 100,43	**96,4%**		6 100,43	6 100,43	**100,0%**		6 100,43	6 100,43	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**26 233,85**	**5 598,66**	**21,3%**	**1 719,55**	**26 171,67**	**27 891,22**	**106,3%**	**29 152,97**	**14 027,63**	**14 027,63**	**28 055,27**	**100,6%**	**14 365,21**	**14 365,21**	**28 730,43**	**102,4%**	**22 316,98**	**7 108,64**	**29 425,62**	**102,4%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	693,56	880,86	**127,0%**	827,29	827,29	1 654,58	**238,6%**	2 133,39	683,79	683,79	1 367,58	**82,7%**	683,79	683,79	1 367,58	**100,0%**	683,79	683,79	1 367,58	**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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	25 540,29	4 717,80	**18,5%**	892,26	25 344,38	26 236,64	**102,7%**	27 019,58	13 343,84	13 343,84	26 687,69	**101,7%**	13 681,42	13 681,42	27 362,85	**102,5%**	21 633,19	6 424,85	28 058,04	**102,5%**
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%**	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%**	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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	15 143,76	0,00	**0,0%**	0,00	20 612,94	20 612,94	**136,1%**	63 280,75	13 275,07	23 320,29	36 595,36	**177,5%**	**23 903,67**	8 959,44	**32 863,11**	**89,8%**		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%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	6 218,78	0,00	**0,0%**	4 829,60	22 690,66	27 520,26	**442,5%**		10 528,87	297,37	10 826,24	**39,3%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			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	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**545 964,54**	**496 883,96**	**91,0%**	**260 371,33**	**285 345,33**	**545 716,66**	**100,0%**	**632 825,34**	**275 766,69**	**311 811,44**	**587 578,12**	**107,7%**	**304 451,91**	**304 398,53**	**608 850,44**	**103,6%**	**295 321,58**	**295 264,78**	**590 586,36**	**97,0%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**12,72**	**12,73**	**100,0%**	**12,87**	**14,10**	**13,49**	**106,0%**	**16,18**	**14,10**	**15,95**	**15,02**	**111,4%**	**15,57**	**15,57**	**15,57**	**103,6%**	**15,10**	**15,10**	**15,10**	**97,0%**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**80 744,55**	**82 448,75**	**102,1%**	**78 958,71**	**95,8%**	**79 360,23**	**100,5%**	**79 976,62**	**101,3%**	**82 375,92**	**103,0%**	**84 847,20**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**349 664,94**	**321 422,98**	**91,9%**	**362 718,74**	**112,8%**	**373 096,13**	**102,9%**	**375 094,29**	**103,4%**	**386 197,08**	**103,0%**	**397 628,52**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,90%		104,46%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				101,14%		100,15%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**260 452,66**	**243 429,38**	**93,5%**	**270 175,96**	**111,0%**	**277 905,69**	**102,9%**	**279 394,05**	**103,4%**	**287 664,12**	**103,0%**	**296 178,98**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	31 134,45	25 276,58	81,2%	32 296,77	127,8%	33 220,78	102,9%	33 398,70	103,4%	34 387,30	103,0%	35 405,16	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	15 597,12	10 481,62	67,2%	16 179,40	154,4%	16 642,29	102,9%	16 731,42	103,4%	17 226,67	103,0%	17 736,58	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	15 537,33	14 794,97	95,2%	16 117,37	108,9%	16 578,49	102,9%	16 667,28	103,4%	17 160,63	103,0%	17 668,58	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.	85 180,33	77 529,27	91,0%	88 360,30	114,0%	90 888,29	102,9%	91 375,06	103,4%	94 079,76	103,0%	96 864,52	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	65 422,68	59 341,78	90,7%	67 865,06	114,4%	69 806,68	102,9%	70 180,54	103,4%	72 257,88	103,0%	74 396,71	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	19 757,65	18 187,49	92,1%	20 495,25	112,7%	21 081,62	102,9%	21 194,52	103,4%	21 821,88	103,0%	22 467,81	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	142 071,16	138 454,68	97,5%	147 375,00	106,4%	151 591,40	102,9%	152 403,27	103,4%	156 914,40	103,0%	161 559,07	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 066,73	2 168,85	104,9%	2 143,89	98,8%	2 205,22	102,9%	2 217,03	103,4%	2 282,66	103,0%	2 350,22	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 066,73	2 168,85	104,9%	2 143,89	98,8%	2 205,22	102,9%	2 217,03	103,4%	2 282,66	103,0%	2 350,22	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**68 633,31**	**60 392,02**	**88,0%**	**71 195,55**	**117,9%**	**73 232,45**	**102,9%**	**73 624,66**	**103,4%**	**75 803,95**	**103,0%**	**78 047,75**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	12 419,80	9 969,28	80,3%	12 883,46	129,2%	13 252,06	102,9%	13 323,03	103,4%	13 717,39	103,0%	14 123,43	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	56 213,50	50 422,74	89,7%	58 312,08	115,6%	59 980,39	102,9%	60 301,63	103,4%	62 086,55	103,0%	63 924,32	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**20 578,98**	**17 601,58**	**85,5%**	**21 347,24**	**121,3%**	**21 957,99**	**102,9%**	**22 075,58**	**103,4%**	**22 729,02**	**103,0%**	**23 401,80**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	989,93	2 685,09	271,2%	1 026,89	38,2%	1 056,27	102,9%	158,19	15,4%	162,87	103,0%	167,69	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	147,47	89,68	60,8%	152,97	170,6%	157,35	102,9%	158,19	103,4%	162,87	103,0%	167,69	103,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	53,38	43,36	81,2%	55,37	127,7%	56,95	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	398,37	330,25	82,9%	413,24	125,1%	425,06	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.	390,72	2 221,80	568,6%	405,30	18,2%	416,90	102,9%		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.	15 129,92	11 610,63	76,7%	15 694,75	135,2%	16 143,78	102,9%	16 230,24	103,4%	16 710,66	103,0%	17 205,29	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	11 620,52	9 009,35	77,5%	12 054,34	133,8%	12 399,22	102,9%	12 465,62	103,4%	12 834,60	103,0%	13 214,51	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	3 509,40	2 601,29	74,1%	3 640,41	139,9%	3 744,57	102,9%	3 764,62	103,4%	3 876,05	103,0%	3 990,78	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.	37,90	23,80	62,8%	39,32	165,2%	40,44	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	226,39	59,63	26,3%	234,84	393,8%	241,56	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	53,50	6,61	12,4%	55,49	839,3%	57,08	102,9%	57,39	103,4%	59,08	103,0%	60,83	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 141,34	3 215,81	77,7%	4 295,95	133,6%	4 418,86	102,9%	5 629,77	131,0%	5 796,41	103,0%	5 967,98	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	1,37	0,44	32,1%	1,42	323,5%	1,46	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.	90,03	214,42	238,2%	93,39	43,6%	96,06	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	4 049,95	3 000,95	74,1%	4 201,14	140,0%	4 321,34	102,9%	5 629,77	134,0%	5 796,41	103,0%	5 967,98	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	60 062,66	71 385,15	118,9%	66 910,77	93,7%	71 385,15	106,7%	63 151,45	94,4%	63 151,45	100,0%	63 151,45	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	60 062,66	71 385,15	118,9%	66 910,77	93,7%	71 385,15	106,7%	63 151,45	94,4%	63 151,45	100,0%	63 151,45	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**35 477,31**	**16 028,41**	**45,2%**	**36 757,47**	**229,3%**	**79 830,85**	**217,2%**	**52 126,73**	**141,8%**	**48 395,56**	**92,8%**	**15 533,57**	**32,1%**
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.	6,21	22,00	354,3%	33,64	152,9%	34,87	103,7%	27,00	80,3%	28,08	104,0%	29,20	104,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.	6,21	22,00	354,3%	33,64	152,9%	34,87	103,7%	27,00	80,3%	28,08	104,0%	29,20	104,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**6 757,15**	**6 100,43**	**90,3%**	**6 331,35**	**103,8%**	**6 100,43**	**96,4%**	**6 100,43**	**96,4%**	**6 100,43**	**100,0%**	**6 100,43**	**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.	4 732,55	4 043,18	85,4%	4 015,04	99,3%	4 043,18	100,7%	4 043,18	100,7%	4 043,18	100,0%	4 043,18	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	1 568,30	1 402,78	89,4%	1 645,34	117,3%	1 402,78	85,3%	1 402,78	85,3%	1 402,78	100,0%	1 402,78	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.	161,51	154,39	95,6%	165,23	107,0%	154,39	93,4%	154,39	93,4%	154,39	100,0%	154,39	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	294,79	500,08	169,6%	505,73	101,1%	500,08	98,9%	500,08	98,9%	500,08	100,0%	500,08	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	8 968,21	9 905,98	110,5%	9 779,55	98,7%	10 414,79	106,5%	9 403,93	96,2%	9 403,93	100,0%	9 403,93	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	8 968,21	9 905,98	110,5%	9 779,55	98,7%	10 414,79	106,5%	9 403,93	96,2%	9 403,93	100,0%	9 403,93	100,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	4 601,98	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.	4 601,98	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		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%		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.	15 143,76		0,0%	20 612,94	0,0%	63 280,75	307,0%	36 595,36	177,5%	32 863,11	89,8%	0,00	0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**693,56**	**880,86**	**127,0%**	**1 654,58**	**187,8%**	**2 133,39**	**128,9%**	**1 367,58**	**82,7%**	**1 367,58**	**100,0%**	**1 367,58**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	693,56	880,86	127,0%	1 654,58	187,8%	2 133,39	128,9%	1 367,58	82,7%	1 367,58	100,0%	1 367,58	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	25 540,29	4 717,80	18,5%	26 236,64	556,1%	27 019,58	103,0%	26 687,69	101,7%	27 362,85	102,5%	28 058,04	102,5%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		0,00	0,0%		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%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	6 218,78		0,0%	27 520,26	0,0%		0,0%	10 826,24	39,3%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**545 964,54**	**496 883,96**	**91,0%**	**545 716,66**	**109,8%**	**632 825,34**	**116,0%**	**587 578,12**	**107,7%**	**608 850,44**	**103,6%**	**590 586,35**	**97,0%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение промышленных сточных вод ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/88/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
прочие потребители без учета НДС	62,25	*100,0*	88,65	*142,4*
2021				
прочие потребители без учета НДС	82,03	*92,5*	82,03	*100,0*
2022				
прочие потребители без учета НДС	82,03	*100,0*	85,15	*103,8*
2023				
прочие потребители без учета НДС	85,15	*100,0*	86,45	*101,5*
2024				
прочие потребители без учета НДС	86,45	*100,0*	89,70	*103,8*

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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3614. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/88/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**Водоотведение промышленных сточных вод**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001

Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	70,08
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	35,69
Количество канализационных станций	ед.	9

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Промышленные сточные воды различных производств ПАО «КАМАЗ» и других промышленных предприятий города по самотечным коллекторам поступают в приёмные резервуары канализационных насосных станций (КНС №№ 5, 6, 28, КИСМ), откуда перекачиваются на сооружения механической очистки промстоков (СМОП).

Канализационные насосные станции запроектированы в 1971 году, построены в 80-х годах, с большим запасом производственных мощностей. На сегодняшний день при проектной производительности 1200 м3/час КНС№5 в среднем перекачивает 150 м3/час., т.е. фактическая загруженность составляет 12,5% от проектной. Так же при проектной производительности 6420 м3/час КНС№6 в среднем перекачивает 950 м3/час., т.е. фактическая загруженность составляет 15 % от проектной. СМОП введены в эксплуатацию в 1982 году. КНС-28 – промежуточная насосная станция, которая перекачивает промстоки на КНС№6.

Сооружения механической очистки промстоков (СМОП) предназначены для удаления нефтепродуктов и оседающих взвешенных веществ из промышленных сточных вод предприятий завода ПАО «КАМАЗ» и других предприятий.

Приемно-распределительная камера предназначена для гашения избыточного напора, частичного смешивания стоков между собой и распределения на три потока (по группам песколовок).

Из приемно-распределительной камеры сточные воды по 3-м лоткам направляются к распределительным камерам песколовок. В схеме применены горизонтальные песколовки с круговым движением сточных вод. Узел песколовок состоит из трех групп по две песколовки. Песколовки предназначены для задержания наиболее крупных тяжелых частиц (песок, окалина). Частицы, выпавшие в песколовках, периодически удаляются в резервуар пульпонасосной станции (ПНС) №2 и далее перекачиваются в шламонакопитель.

Сточные воды, освобожденные в песколовках от песка и крупных взвешенных частиц, поступают через лоток Вентури в смеситель и нефтеловушки.

Для удаления мелких частиц находящихся в воде во взвешенном состоянии применяется коагуляция и флокуляция.

В качестве коагулянта используется сульфат алюминия.

В целях получения оптимального pH, обеспечивающего удаление загрязнений, вводят известковое молоко.

Интенсификация действия коагулянтов существенно повышается введением в очищаемые воды флокулянтов.

Приготовление и дозирование реагентов осуществляется в реагентном хозяйстве. Корректировка доз реагентов осуществляется на лотке Вентури.

Реагенты вводятся в лоток Вентури. Смешивание сточных вод с реагентами производится в смесителе барботажного типа.

Смеситель представляет собой железобетонный резервуар, разделенный перегородкой на две секции.

Сточные воды подаются в отсек для приема стоков, откуда с помощью щитовых затворов распределяются между секциями смесителя. Перемешивание сточных вод с реагентами осуществляется сжатым воздухом, который подаётся с воздуходувной станции, расположенной в реагентном хозяйстве. Распределение воздуха предусмотрено с помощью дырчатой системы. Из смесителя промстоки отводятся на узел нефтеловушек для отстаивания.

Узел нефтеловушек состоит из 2-х групп (по 4 нефтеловушки). В нефтеловушках происходит: осаждение взвешенных веществ и всплывание нефтепродуктов за счет гравитационных сил, разности удельных весов крупнодисперсной взвеси и эмульгированных нефтепродуктов.

Всплывшая легкая фракция нефтепродуктов при помощи скребка собирается в металлический лоток и далее поступает в резервуар уловленных нефтепродуктов.

Выпавший в процессе отстаивания осадок транспортируется Насосной станцией при нефтеловушках в приемную камеру ПНС-2 и далее в шламонакопитель.

Сточные воды после нефтеловушек поступают в камеру смешения и распределения, которая предназначена для смешения потока сточных вод с рециркуляционным потоком очищенных сточных вод, обогащенных воздухом, а также для распределения воды по флотаторам.

Насыщение рециркуляционного потока воздухом осуществляется с помощью эжекторов, установленных на всасывающих патрубках рециркуляционных насосов и напорных баков V=8м3 в насосной станции при флотаторах.

Сточные воды, насыщенные воздухом, поступают на узел флотаторов.

Флотаторы представляют собой круглые железобетонные резервуары. Сточные воды поступают во флотатор снизу под днищем по центральной трубе и направляются во вращающийся водораспределитель.

Водораспределитель вращается вокруг своей оси. За счет выходящих струй воды, происходит напорная флотация.

Пена, образующаяся на поверхности флотатора, сгребается специальным механизмом в нефтесборный желоб, откуда отводится в резервуар уловленных нефтепродуктов.

Средняя часть очищенных и отстоявшихся стоков, поддавливаемая постоянно поступающими стоками, поднимается в верх и по периметру флотаторов через переливную перегородку попадают в организованный лоток и дальше самотеком по трубопроводу в главный канализационный коллектор (ГКК) (07-ой коллектор) и дальше самотеком поступают на доочистку на РОС.

Всплывшая легкая фракция нефтепродуктов из нефтеловушек поступает в резервуар уловленных нефтепродуктов. В этот резервуар поступают нефтепродукты, уловленные в виде пены во флотаторах. Осадок с нефтеловушек и нефтепродукты из резервуара уловленных нефтепродуктов транспортируются в приемные резервуары ПНС-2 и далее в шламонакопитель.

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 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
326 417,76	**82,03**	*100,0*	**140,27**	*171,00*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	3821,469	3811,505
2019	3401,513	3524,409
2020	3811,505	3241,189

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	18077,909	17677,237	17677,237	*100,0*
Технологические нужды предприятия	14733,699	14740,537	14740,537	*100,0*
Объем реализации сточных вод	3344,210	2 936,70	2 936,70	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Прочие потребители	3344,210	2 936,70	2 936,70	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	57 823,83	38 574,84	67%	*15,17*	*11,90*	***3,27***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	37 118,03	33 135,15	89%	*9,74*	*10,22*	***-0,48***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	31 115,53	26 839,07	86%	*8,16*	*8,28*	***-0,12***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 396,89	8 179,61	87%	*2,47*	*2,52*	***-0,06***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	19 879,80	27 583,74	139%	*5,22*	*8,51*	***-3,29***
	Аренда основного оборудования		733,32	4 145,86	565%	*0,19*	*1,28*	***-1,09***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	22 752,00	20 039,30	88%	*5,97*	*6,18*	***-0,21***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	58 725,99	68 534,07	117%	*15,41*	*21,14*	***-5,74***
8	Прочие прямые расходы	**тыс. руб.**	886,49	794,74	90%	*0,23*	*0,25*	***-0,01***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	11 068,71	11 967,83	108%	*2,90*	*3,69*	***-0,79***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**287 570,50**	**239 799,46**	83%	*75,45*	*73,99*	***1,46***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**287 570,50**	**239 799,46**				
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**244 199,98**				
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**4 400,52**				

За отчетный период получена прибыль в размере 4400,52 тыс.руб.

Снижение расходов произошло по статье «Материалы (химические реагенты)» (на 33%), «покупная электроэнергия» (на 11%), «расходы на оплату труда» (на 14%), «ремонт и тех.обслуживание» (на 12%), «прочие прямые расходы» (нв 10%), по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	188129,24	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,6	0,6
Уровень потерь	%	x	x

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	199 237,35	*103,3*
2023	205 134,77	*103,0*
2024	211 206,76	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	18 640,62	*290,6*
2023	25 709,16	*137,9*
2024	18 537,62	*72,1*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 3 396,09 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	153,43	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	492,80	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	1 064,62	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	1 685,25	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	3 396,09		

Налоги приняты по предложению организации на уровне факта 2020 года.

2. **Аренда имущества** принята в сумме 793,90 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 741,45 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,51	6,07	№5/86-19 от 28.11.2019г.	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	65,48	785,77	6642/50030/50-20 от 22.06.2020	КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,17	2,05	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019	КАМАЗ-Энерго ООО

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды* *В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Расчет затрат услугам, оказываемым сторонними организациями**, стоимость которых регулируется принята в сумме 4,39 тыс.руб. с ростом к предложению организации на 0,02 тыс.руб. Приняты расходы на услуги по транспортировке стоков по договору с Филиал АО "Татэнерго" - Набережночелнинская ТЭЦ.

Услуги по транспортированию стоков,	тыс.руб.	Принято Госкомитетом
Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс м3	4,85
Стоимость услуги	руб/м3	0,90
Итого		**4,39**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры на транспортировку стоков, счета-фактуры, платежные поручения	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

4. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации,** не учтенные в предыдущем периоде регулирования приняты в сумме 43029,21 тыс.руб., в том числе:

в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом за 2020 год и будут учтены в НВВ 2022 года в сумме 7171,54 тыс.руб., в НВВ 2023 года в сумме 21514,61 тыс.руб., в НВВ 2024 года в сумме 14343,07 тыс.руб.,

также в НВВ 2022 года учтены расходы на известь негашеную для обеззараживания кека (обезвоженного осадка) на ЦМОО ПРОС в сумме 7274,71 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Письмо от 02.11.2021 вх№9874 с расчетом доп.затрат	*Том 2/2022 регулятор, ЭДО*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 21 357,27 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 6226,47 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом ввода нового оборудования и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

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

регулирования		
2022	38 192,90	*101,3*
2023	39 338,68	*103,0*
2024	40 518,84	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод, всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	17 677,237	0,6	3,61	38 192,90
2023	17 677,237	0,6	3,72	39 338,68
2024	17 677,237	0,6	3,83	40 518,84

V. Нормативная прибыль принята в сумме 674,78 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 13 149,09 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 10 596,80 тыс.руб. по статье химреагенты. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме .

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	280 655,21
2023	305 715,93
2024	306 159,34

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	**82,03**	*100,0*	**109,11**	*133,0*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	**104,10**	*95,4*	**104,10**	*100,0*
2024 год				
прочие потребители без учета НДС	**104,10**	*100,0*	**104,41**	*100,3*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год корректировка		2024 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		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	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**3 811,505**	**3 241,189**	**85,0%**	**1 672,105**	**1 672,105**	**3 344,210**	**87,7%**	**2 936,700**	**1 468,350**	**1 468,350**	**2 936,700**	**87,8%**	**1 468,350**	**1 468,350**	**2 936,700**	**100,0%**	**1 468,350**	**1 468,350**	**2 936,700**	**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%**
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%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	3 811,505	3 241,189	**85,0%**	1 672,105	1 672,105	3 344,210	**87,7%**	2 936,700	1 468,350	1 468,350	2 936,700	**87,8%**	1 468,350	1 468,350	2 936,700	**100,0%**	1 468,350	1 468,350	2 936,700	**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	3 811,505	3 241,189	**85,0%**	1 672,105	1 672,105	3 344,210	**87,7%**	2 936,700	1 468,350	1 468,350	2 936,700	**87,8%**	1 468,350	1 468,350	2 936,700	**100,0%**	1 468,350	1 468,350	2 936,700	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,44**	**0,37**	**85,0%**	**0,19**	0,19	**0,38**	**87,7%**	**0,38**	**0,17**	0,17	**0,34**	**87,8%**	**0,17**	0,17	**0,34**	**100,0%**	**0,17**	0,17	**0,34**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**249 500,58**	**239 799,46**	**96,1%**	**129 476,46**	**129 472,82**	**258 949,28**	**103,8%**	**268 891,34**	**127 340,06**	**135 641,83**	**262 981,89**	**101,6%**	**131 012,74**	**139 012,53**	**270 025,28**	**102,7%**	**134 570,66**	**142 706,95**	**277 277,61**	**102,7%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*238 431,88*	*227 831,63*	**95,6%**	*123 994,85*	*123 856,49*	*247 851,34*	**104,0%**	*257 658,29*	*123 489,29*	*128 229,38*	*251 718,67*	**101,6%**	*127 042,16*	*131 487,03*	*258 529,19*	**102,7%**	*130 482,54*	*135 059,22*	*265 541,76*	**102,7%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	57 823,83	38 574,84	**66,7%**	29 128,90	30 177,54	59 306,43	**102,6%**	61 003,19	29 974,57	31 263,47	61 238,04	**103,3%**	30 907,20	32 143,49	63 050,69	**103,0%**	31 822,05	33 094,93	64 916,99	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	37 118,03	33 135,15	**89,3%**	18 572,47	19 129,65	37 702,12	**101,6%**	37 898,54	18 740,38	19 452,52	38 192,90	**101,3%**	19 378,66	19 960,02	39 338,68	**103,0%**	19 960,02	20 558,82	40 518,84	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	31 115,53	26 839,07	**86,3%**	15 674,53	16 238,81	31 913,33	**102,6%**	32 826,38	16 129,59	16 823,16	32 952,75	**103,3%**	16 631,45	17 296,71	33 928,15	**103,0%**	17 123,74	17 808,69	34 932,43	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 396,89	8 179,61	**87,0%**	4 733,71	4 904,12	9 637,83	**102,6%**	9 913,57	4 871,14	5 080,59	9 951,73	**103,3%**	5 022,70	5 223,61	10 246,30	**103,0%**	5 171,37	5 378,22	10 549,59	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	19 879,80	27 583,74	**138,8%**	12 032,98	12 032,98	24 065,96	**121,1%**	27 583,74	10 678,64	10 678,64	21 357,27	**88,7%**	10 678,64	10 678,64	21 357,27	**100,0%**	10 678,64	10 678,64	21 357,27	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	733,32	4 145,86	**565,4%**	372,91	372,91	745,83	**101,7%**	1 535,35	396,95	396,95	793,90	**106,4%**	396,95	396,95	793,90	**100,0%**	396,95	396,95	793,90	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	22 752,00	20 039,30	**88,1%**	11 461,38	11 873,99	23 335,36	**102,6%**	24 002,99	11 794,13	12 301,27	24 095,40	**103,3%**	12 161,09	12 647,53	24 808,62	**103,0%**	12 521,06	13 021,90	25 542,96	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	16 840,20	15 172,42	**90,1%**	8 483,29	8 788,69	17 271,99	**102,6%**	17 766,14	8 729,58	9 104,95	17 834,54	**103,3%**	9 001,20	9 361,24	18 362,44	**103,0%**	9 267,63	9 638,34	18 905,97	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	5,25	**0,0%**	1,74	1,80	3,55	**0,0%**	4,37	2,15	2,24	4,39	**123,7%**	2,24	2,33	4,56	**104,0%**	2,33	2,42	4,74	**104,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	58 725,99	68 534,07	**116,7%**	31 569,66	28 662,06	60 231,72	**102,6%**	61 954,95	30 442,23	31 751,24	62 193,47	**103,3%**	31 389,41	32 644,98	64 034,39	**103,0%**	32 318,53	33 611,28	65 929,81	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	886,49	794,74	**89,7%**	446,57	462,65	909,22	**102,6%**	935,23	459,53	479,29	938,83	**103,3%**	473,83	492,79	966,62	**103,0%**	487,86	507,37	995,23	**103,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	886,49	794,74	**89,7%**	446,57	462,65	909,22	**102,6%**	935,23	459,53	479,29	938,83	**103,3%**	473,83	492,79	966,62	**103,0%**	487,86	507,37	995,23	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7 428,51	8 571,74	**115,4%**	3 742,13	3 876,85	7 618,98	**102,6%**	7 836,96	3 850,77	4 016,36	7 867,13	**103,3%**	3 970,59	4 129,41	8 100,00	**103,0%**	4 088,12	4 251,64	8 339,76	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*3 640,19*	*3 396,09*	**93,3%**	*1 739,48*	*1 739,48*	*3 478,96*	**95,6%**	*3 396,09*	*0,00*	*3 396,09*	*3 396,09*	**97,6%**	*0,00*	*3 396,09*	*3 396,09*	**100,0%**	*0,00*	*3 396,09*	*3 396,09*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3 640,19	3 396,09	**93,3%**	1 739,48	1 739,48	3 478,96	**95,6%**	3 396,09		3 396,09	3 396,09	**97,6%**		3 396,09	3 396,09	**100,0%**		3 396,09	3 396,09	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**13 019,58**	**4 400,52**	**33,8%**	**6 802,72**	**6 802,72**	**13 605,44**	**104,5%**	**14 497,21**	**1 337,39**	**12 486,48**	**13 823,87**	**101,6%**	**7 088,02**	**7 088,02**	**14 176,04**	**102,5%**	**7 269,33**	**7 269,33**	**14 538,66**	**102,6%**
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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	544,55	1 065,70	**195,7%**	328,99	328,99	657,98	**120,8%**	1 052,64	337,39	337,39	674,78	**102,6%**	337,39	337,39	674,78	**100,0%**	337,39	337,39	674,78	**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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	12 475,03	3 334,82	**26,7%**	6 473,73	6 473,73	12 947,46	**103,8%**	13 444,57	1 000,00	12 149,09	13 149,09	**101,6%**	6 750,63	6 750,63	13 501,26	**102,7%**	6 931,94	6 931,94	13 863,88	**102,7%**
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%**	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%**	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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	25 491,99	0,00	**0,0%**	1 093,42	1 093,42	2 186,83	**8,6%**	43 029,21		14 446,25	14 446,25	**660,6%**	**14 754,47**	6 760,14	**21 514,61**	**148,9%**	**11 015,25**	3 327,82	**14 343,07**	**66,7%**
7	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	441,65	0,00	**0,0%**	215,00	210,32	425,32	**96,3%**		8 228,70	2 368,10	10 596,80	**2491,5%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			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	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**287 570,50**	**244 199,98**	**84,9%**	**137 157,60**	**137 158,64**	**274 316,24**	**95,4%**	**326 417,76**	**120 448,75**	**160 206,46**	**280 655,21**	**102,3%**	**152 855,24**	**152 860,69**	**305 715,93**	**108,9%**	**152 855,24**	**153 304,11**	**306 159,34**	**100,1%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**75,45**	**75,34**	**99,9%**	**82,03**	**82,03**	**82,03**	**108,7%**	**111,15**	**82,03**	**109,11**	**95,57**	**116,5%**	**104,10**	**104,10**	**104,10**	**108,9%**	**104,10**	**104,41**	**104,25**	**100,1%**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**37 118,03**	**33 135,15**	**89,3%**	**37 702,12**	**113,8%**	**37 898,54**	**100,5%**	**38 192,90**	**101,3%**	**39 338,68**	**103,0%**	**40 518,84**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**188 129,24**	**171 533,37**	**91,2%**	**192 952,87**	**112,5%**	**198 473,25**	**102,9%**	**199 237,35**	**103,3%**	**205 134,77**	**103,0%**	**211 206,76**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**157 948,72**	**142 922,33**	**90,5%**	**161 998,53**	**113,3%**	**166 633,31**	**102,9%**	**167 274,82**	**103,3%**	**172 226,15**	**103,0%**	**177 324,05**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	61 588,78	43 113,92	70,0%	63 167,92	146,5%	64 975,15	102,9%	65 225,30	103,3%	67 155,97	103,0%	69 143,78	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	57 823,83	38 574,84	66,7%	59 306,43	153,7%	61 003,19	102,9%	61 238,04	103,3%	63 050,69	103,0%	64 916,99	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	3 764,96	4 539,07	120,6%	3 861,49	85,1%	3 971,97	102,9%	3 987,26	103,3%	4 105,28	103,0%	4 226,80	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.	40 512,42	35 018,67	86,4%	41 551,16	118,7%	42 739,94	102,9%	42 904,48	103,3%	44 174,46	103,0%	45 482,02	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	31 115,53	26 839,07	86,3%	31 913,33	118,9%	32 826,38	102,9%	32 952,75	103,3%	33 928,15	103,0%	34 932,43	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	9 396,89	8 179,61	87,0%	9 637,83	117,8%	9 913,57	102,9%	9 951,73	103,3%	10 246,30	103,0%	10 549,59	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	54 961,03	63 995,00	116,4%	56 370,23	88,1%	57 982,98	102,9%	58 206,21	103,3%	59 929,11	103,0%	61 703,01	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	886,49	794,74	89,7%	909,22	114,4%	935,23	102,9%	938,83	103,3%	966,62	103,0%	995,23	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	886,49	794,74	89,7%	909,22	114,4%	935,23	102,9%	938,83	103,3%	966,62	103,0%	995,23	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**22 752,00**	**20 039,30**	**88,1%**	**23 335,36**	**116,4%**	**24 002,99**	**102,9%**	**24 095,40**	**103,3%**	**24 808,62**	**103,0%**	**25 542,96**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	5 911,80	4 866,88	82,3%	6 063,38	124,6%	6 236,85	102,9%	6 260,86	103,3%	6 446,18	103,0%	6 636,99	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	16 840,20	15 172,42	90,1%	17 271,99	113,8%	17 766,14	102,9%	17 834,54	103,3%	18 362,44	103,0%	18 905,97	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	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.	**7 428,51**	**8 571,74**	**115,4%**	**7 618,98**	**88,9%**	**7 836,96**	**102,9%**	**7 867,13**	**103,3%**	**8 100,00**	**103,0%**	**8 339,76**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	53,41	43,13	80,7%	54,78	127,0%	56,34	102,9%	56,56	103,3%	58,23	103,0%	59,96	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	53,41	43,13	80,7%	54,78	127,0%	56,34	102,9%	56,56	103,3%	58,23	103,0%	59,96	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.	5 244,43	5 707,49	108,8%	5 378,89	94,2%	5 532,78	102,9%	5 554,08	103,3%	5 718,48	103,0%	5 887,75	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	4 027,98	4 432,77	110,0%	4 131,25	93,2%	4 249,45	102,9%	4 265,81	103,3%	4 392,08	103,0%	4 522,08	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 216,45	1 274,73	104,8%	1 247,64	97,9%	1 283,33	102,9%	1 288,27	103,3%	1 326,41	103,0%	1 365,67	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.	13,28	11,43	86,1%	13,62	119,2%	14,01	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	81,05	28,77	35,5%	85,51	297,2%	85,51	100,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	19,65	3,04	15,5%	20,16	663,2%	20,73	102,9%	20,81	103,3%	21,43	103,0%	22,06	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, в том числе:	тыс.руб.	2 016,70	2 777,88	137,7%	2 066,02	74,4%	2 127,58	103,0%	2 235,67	108,2%	2 301,85	103,0%	2 369,98	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,50	0,20	39,0%	0,51	263,2%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.		0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	2 016,19	2 777,69	137,8%	2 065,51	74,4%	2 127,58	103,0%	2 235,67	108,2%	2 301,85	103,0%	2 369,98	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	19 879,80	27 583,74	138,8%	24 065,96	87,2%	27 583,74	114,6%	21 357,27	88,7%	21 357,27	100,0%	21 357,27	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	19 879,80	27 583,74	138,8%	24 065,96	87,2%	27 583,74	114,6%	21 357,27	88,7%	21 357,27	100,0%	21 357,27	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**29 865,50**	**7 547,20**	25,3%	**6 415,16**	85,0%	**47 965,02**	747,7%	**18 640,62**	290,6%	**25 709,16**	137,9%	**18 537,80**	72,1%
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	5,25	0,0%	3,55	67,5%	4,37	123,1%	4,39	123,7%	4,56	104,0%	4,74	104,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.	0,00	5,25	0,0%		0,0%	4,37	0,0%	4,39	0,0%	4,56	104,0%	4,74	104,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**3 640,19**	**3 396,09**	**93,3%**	**3 478,96**	**102,4%**	**3 396,09**	**97,6%**	**3 396,09**	**97,6%**	**3 396,09**	**100,0%**	**3 396,09**	**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.	2 201,96	1 685,25	76,5%	1 935,96	114,9%	1 685,25	87,0%	1 685,25	87,0%	1 685,25	100,0%	1 685,25	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	951,40	1 064,62	111,9%	951,40	89,4%	1 064,62	111,9%	1 064,62	111,9%	1 064,62	100,0%	1 064,62	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.	382,37	492,80	128,9%	448,33	91,0%	492,80	109,9%	492,80	109,9%	492,80	100,0%	492,80	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	104,46	153,43	146,9%	143,27	93,4%	153,43	107,1%	153,43	107,1%	153,43	100,0%	153,43	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	733,32	4 145,86	565,4%	745,83	18,0%	1 535,35	205,9%	793,90	106,4%	793,90	100,0%	793,90	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	733,32	4 145,86	565,4%	745,83	18,0%	1 535,35	205,9%	793,90	106,4%	793,90	100,0%	793,90	100,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	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%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		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%		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.	25 491,99		0,0%	2 186,83	0,0%	43 029,21	1967,7%	14 446,25	660,6%	21 514,61	148,9%	14 343,07	66,7%
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**544,55**	**1 065,70**	**195,7%**	**657,98**	**61,7%**	**1 052,64**	**160,0%**	**674,78**	**102,6%**	**674,78**	**100,0%**	**674,78**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	544,55	1 065,70	195,7%	657,98	61,7%	1 052,64	160,0%	674,78	102,6%	674,78	100,0%	674,78	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	12 475,03	3 334,82	26,7%	12 947,46	388,3%	13 444,57	103,8%	13 149,09	101,6%	13 501,26	102,7%	13 863,88	102,7%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		0,00	0,0%		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%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	441,65		0,0%	425,32	0,0%		0,0%	10 596,80	2491,5%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**287 570,50**	**244 199,98**	**84,9%**	**274 316,24**	**112,3%**	**326 417,76**	**119,0%**	**280 655,21**	**102,3%**	**305 715,93**	**108,9%**	**306 159,34**	**100,1%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
(особо-загрязненные сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/87/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
прочие потребители без учета НДС	21,52	*100,0*	51,16	*176,9*
2021				
прочие потребители без учета НДС	43,10	*84,2*	43,10	*100,0*
2022				
прочие потребители без учета НДС	43,10	*100,0*	44,62	*103,5*
2023				
прочие потребители без учета НДС	44,62	*100,0*	53,52	*119,9*
2024				
прочие потребители без учета НДС	50,43	*94,2*	50,43	*100,0*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3616. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/87/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**Водоотведение (особо-загрязненные сточные воды)**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);	

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

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

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

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

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

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

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

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018		*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» оказывает услуги водоотведения (особо-загрязненные сточные воды). Особо загрязненные стоки – это стоки с высокой концентрацией загрязняющих веществ.

ОЗС абоненты вывозят специализированным автотранспортом от предприятий и сбрасывают в колодец КК-4 участка ОПС ПВиИК. Далее для очистки стоки поступают на станцию механической очистки промстоков.

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 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
665,15	**43,10**	*100,0*	**45,25**	*105,0*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	5,665	14,39
2019	10,23	29,64
2020	15,86	30,196

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	15,056	15,056	15,056	*100,0*
Технологические нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Объем реализации сточных вод	15,056	15,056	15,056	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Прочие потребители	15,056	15,056	15,056	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации на уровне 2021 года в связи с расторжением договора с ИП Валиев И.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 (химические реагенты)	тыс. руб.	176,37	323,00	183%	*11,12*	*10,70*	***0,42***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	82,52	148,95	181%	*5,20*	*4,93*	***0,27***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	175,27	87,40	50%	*11,05*	*2,89*	***8,16***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,93	26,58	50%	*3,34*	*0,88*	***2,46***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	15,97	35,65	223%	*1,01*	*1,18*	***-0,17***
	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1,75	15,58	891%	*0,11*	*0,52*	***-0,41***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	4,32	14,27	330%	*0,27*	*0,47*	***-0,20***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	93,98	163,81	174%	*5,93*	*5,42*	***0,50***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	23,57	37,00	157%	*1,49*	*1,23*	***0,26***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**628,78**	**853,71**	136%	*39,65*	*28,27*	***11,37***
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**628,78**	**853,71**				
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**857,21**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**3,50**				

За отчетный период получена прибыль в размере 3,50 тыс.руб.

Снижение расходов произошло по статье «Расходы на оплату труда ОПП» (на 50%) по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	520,68	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	1,54	1,54
Уровень потерь	%	x	x

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	551,40	*103,3*
2023	567,72	*103,0*
2024	584,53	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	16,30	*99,7*
2023	10,10	*62,0*
2024	10,10	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 7,72 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	0,37	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	1,52	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	1,86	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	3,97	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	7,72		

Налоги приняты по предложению организации на уровне факта 2020 года.

2. **Аренда имущества** принята в сумме 2,38 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 2,25 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,00	0,02	№5/86-19 от 28.11.2019г.	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	0,20	2,35	6642/50030/50-20 от 22.06.2020	КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,00	0,01	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019	КАМАЗ-Энерго ООО
	Итого		2,38		

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды* *В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа

возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации,** не учтенные в предыдущем периоде регулирования приняты в сумме 6,20 тыс.руб., в том числе: расходы на известь негашеную для обеззараживания кека (обезвоженного осадка) на ЦМОО ПРОС

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Письмо от 02.11.2021 вх№9874 с расчетом доп.затрат	*Том 2/2022 регулятор, ЭДО*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 35,65 тыс.руб. на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом ввода нового оборудования и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	89,21	*105,3*
2023	91,88	*103,0*
2024	94,64	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод, всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	15,056	1,54	3,85	89,21
2023	15,056	1,54	3,96	91,88
2024	15,056	1,54	4,08	94,64

V. Нормативная прибыль принята в сумме 2,37 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 34,32 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств,

заложенных в тарифе в сумме 320,50 тыс.руб. по статье оплата труда основного персонала. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ и распределена на долгосрочный период 2022-2024 годы, и подлежит изъятию из НВВ 2022 года в сумме 106,83 тыс.руб. .

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2022**	**2023**	**2024**
Необоснованный доход за 2020 год	106,83	106,83	106,83

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	622,45
2023	636,20
2024	656,74

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	**41,34**	*95,9*	**41,34**	*100,0*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	**41,34**	*100,0*	**43,17**	*104,4*
2024 год				
прочие потребители без учета НДС	**43,17**	*100,0*	**44,07**	*102,1*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год корректировка		2024 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		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	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**15,860**	**30,196**	**190,4%**	**7,528**	**7,528**	**15,056**	**94,9%**	**15,056**	**7,528**	**7,528**	**15,056**	**100,0%**	**7,528**	**7,528**	**15,056**	**100,0%**	**7,528**	**7,528**	**15,056**	**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%**
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%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	15,860	30,196	**190,4%**	7,528	7,528	15,056	**94,9%**	15,056	7,528	7,528	15,056	**100,0%**	7,528	7,528	15,056	**100,0%**	7,528	7,528	15,056	**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	15,860	30,196	**190,4%**	7,528	7,528	15,056	**94,9%**	15,056	7,528	7,528	15,056	**100,0%**	7,528	7,528	15,056	**100,0%**	7,528	7,528	15,056	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,00**	**0,00**	**190,4%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**94,9%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,0%**	**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.**	**626,69**	**853,71**	**136,2%**	**332,50**	**332,48**	**664,98**	**106,1%**	**685,81**	**332,70**	**353,69**	**686,39**	**103,2%**	**342,59**	**362,80**	**705,39**	**102,8%**	**352,19**	**372,77**	**724,95**	**102,8%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*603,12*	*816,71*	**135,4%**	*319,91*	*319,57*	*639,48*	**106,0%**	*659,30*	*323,47*	*336,35*	*659,82*	**103,2%**	*333,07*	*345,18*	*678,26*	**102,8%**	*342,39*	*354,86*	*697,25*	**102,8%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	176,37	323,00	**183,1%**	88,85	92,04	180,89	**102,6%**	186,07	91,42	95,36	186,78	**103,3%**	94,27	98,04	192,31	**103,0%**	97,06	100,94	198,00	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	82,52	148,95	**180,5%**	41,73	42,99	84,72	**102,7%**	88,52	43,77	45,44	89,21	**105,3%**	45,26	46,62	91,88	**103,0%**	46,62	48,02	94,64	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	175,27	87,40	**49,9%**	88,29	91,47	179,76	**102,6%**	184,91	90,86	94,76	185,62	**103,3%**	93,68	97,43	191,11	**103,0%**	96,46	100,31	196,77	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,93	26,58	**50,2%**	26,66	27,62	54,29	**102,6%**	55,84	27,44	28,62	56,06	**103,3%**	28,29	29,42	57,72	**103,0%**	29,13	30,29	59,42	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	15,97	35,65	**223,2%**	18,60	18,60	37,19	**232,9%**	35,65	17,83	17,83	35,65	**95,8%**	17,83	17,83	35,65	**100,0%**	17,83	17,83	35,65	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1,75	15,58	**891,3%**	0,89	0,89	1,78	**101,9%**	4,60	1,19	1,19	2,38	**133,4%**	1,19	1,19	2,38	**100,0%**	1,19	1,19	2,38	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4,32	14,27	**330,0%**	2,18	2,26	4,44	**102,7%**	4,56	2,24	2,34	4,58	**103,3%**	2,31	2,41	4,72	**103,0%**	2,38	2,48	4,86	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	4,32	10,88	**251,7%**	2,18	2,26	4,44	**102,7%**	4,56	2,24	2,34	4,58	**103,3%**	2,31	2,41	4,72	**103,0%**	2,38	2,48	4,86	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	93,99	163,81	**174,3%**	52,70	43,70	96,40	**102,6%**	99,16	48,72	50,82	99,54	**103,3%**	50,24	52,25	102,49	**103,0%**	51,73	53,80	105,53	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	1,48	**0,0%**	0,00	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%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	1,48	**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%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	17,80	29,28	**164,5%**	8,97	9,29	18,26	**102,6%**	18,78	9,23	9,62	18,85	**103,3%**	9,52	9,90	19,41	**103,0%**	9,80	10,19	19,99	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*5,77*	*7,72*	**133,8%**	*3,62*	*3,62*	*7,25*	**125,5%**	*7,72*	*0,00*	*7,72*	*7,72*	**106,6%**	*0,00*	*7,72*	*7,72*	**100,0%**	*0,00*	*7,72*	*7,72*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	5,77	7,72	**133,8%**	3,62	3,62	7,25	**125,5%**	7,72		7,72	7,72	**106,6%**		7,72	7,72	**100,0%**		7,72	7,72	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**33,42**	**3,50**	**10,5%**	**17,66**	**17,66**	**35,33**	**105,7%**	**37,99**	**18,34**	**18,34**	**36,69**	**103,9%**	**18,82**	**18,82**	**37,64**	**102,6%**	**19,31**	**19,31**	**38,62**	**102,6%**
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	2,09	0,85	**40,5%**	1,04	1,04	2,08	**99,5%**	3,70	1,19	1,19	2,37	**113,9%**	1,19	1,19	2,37	**100,0%**	1,19	1,19	2,37	**100,0%**
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	31,33	2,65	**8,5%**	16,62	16,62	33,25	**106,1%**	34,29	17,16	17,16	34,32	**103,2%**	17,63	17,63	35,27	**102,8%**	18,12	18,12	36,25	**102,8%**
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	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%**	3,65	3,65	7,29	**0,0%**	0,00		6,20	6,20	**85,0%**		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%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	83,73	0,00	**0,0%**	29,32	29,32	58,64	**70,0%**		39,84	67,00	106,83	**182,2%**	**50,20**	56,63	**106,83**	**100,0%**	**46,51**	60,32	**106,83**	**100,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**576,39**	**857,21**	**148,7%**	**324,49**	**324,47**	**648,96**	**112,6%**	**723,79**	**311,21**	**311,24**	**622,45**	**95,9%**	**311,21**	**324,99**	**636,20**	**102,2%**	**324,98**	**331,75**	**656,74**	**103,2%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**36,34**	**28,39**	**78,1%**	**43,10**	**43,10**	**43,10**	**118,6%**	**48,07**	**41,34**	**41,34**	**41,34**	**95,9%**	**41,34**	**43,17**	**42,26**	**102,2%**	**43,17**	**44,07**	**43,62**	**103,2%**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**82,52**	**148,95**	**180,5%**	**84,72**	**56,9%**	**88,52**	**104,5%**	**89,21**	**105,3%**	**91,88**	**103,0%**	**94,64**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**520,65**	**645,77**	**124,0%**	**534,01**	**82,7%**	**549,28**	**102,9%**	**551,40**	**103,3%**	**567,72**	**103,0%**	**584,53**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**498,56**	**602,26**	**120,8%**	**511,35**	**84,9%**	**525,97**	**102,9%**	**528,00**	**103,3%**	**543,63**	**103,0%**	**559,72**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	182,36	334,01	183,2%	187,03	56,0%	192,38	102,9%	193,12	103,3%	198,84	103,0%	204,72	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	176,37	323,00	183,1%	180,89	56,0%	186,07	102,9%	186,78	103,3%	192,31	103,0%	198,00	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	5,99	11,02	184,0%	6,14	55,7%	6,32	102,9%	6,34	103,3%	6,53	103,0%	6,72	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.	228,20	113,98	49,9%	234,05	205,3%	240,75	102,9%	241,67	103,3%	248,83	103,0%	256,19	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	175,27	87,40	49,9%	179,76	205,7%	184,91	102,9%	185,62	103,3%	191,11	103,0%	196,77	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	52,93	26,58	50,2%	54,29	204,3%	55,84	102,9%	56,06	103,3%	57,72	103,0%	59,42	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	88,00	152,79	173,6%	90,26	59,1%	92,85	102,9%	93,20	103,3%	95,96	103,0%	98,80	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	1,48	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.		1,48	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**4,32**	**14,27**	**330,0%**	**4,43**	**31,1%**	**4,56**	**102,9%**	**4,58**	**103,4%**	**4,72**	**103,0%**	**4,86**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	4,32	10,88	251,7%	4,43	40,7%	4,56	102,9%	4,58	103,4%	4,72	103,0%	4,86	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**17,77**	**29,24**	**164,6%**	**18,23**	**62,3%**	**18,78**	**103,0%**	**18,85**	**103,4%**	**19,41**	**103,0%**	**19,99**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	0,66	0,90	135,0%	0,68	76,0%	0,70	102,9%	0,14	19,9%	0,14	103,0%	0,14	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	0,13	0,16	126,9%	0,13	80,8%	0,14	102,9%	0,14	103,3%	0,14	103,0%	0,14	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	0,04	0,07	149,8%	0,04	68,5%	0,05	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	0,34	0,54	157,8%	0,35	65,0%	0,36	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.	0,15	0,12	84,6%	0,15	121,2%	0,16	102,9%		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.	12,84	19,00	148,0%	13,17	69,3%	13,54	102,9%	13,60	103,3%	14,00	103,0%	14,41	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	9,86	14,71	149,2%	10,11	68,7%	10,40	102,9%	10,44	103,3%	10,75	103,0%	11,07	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2,98	4,28	143,8%	3,06	71,3%	3,14	102,9%	3,15	103,3%	3,25	103,0%	3,34	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	0,21	0,14	67,3%	0,21	152,5%	0,22	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	0,05	0,02	36,5%	0,05	280,9%	0,05	102,9%	0,05	103,3%	0,05	103,0%	0,06	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, в том числе:	тыс.руб.	4,01	9,18	229,2%	4,12	44,8%	4,23	102,8%	5,07	123,1%	5,22	103,0%	5,37	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,00	0,00	68,0%	0,00	150,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.	0,08	0,44	564,9%	0,08	18,2%	0,08	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	3,93	8,74	222,6%	4,03	46,1%	4,15	102,9%	5,07	125,6%	5,22	103,0%	5,37	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	15,97	35,65	223,2%	37,19	104,3%	35,65	95,8%	35,65	95,8%	35,65	100,0%	35,65	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	15,97	35,65	223,2%	37,19	104,3%	35,65	95,8%	35,65	95,8%	35,65	100,0%	35,65	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**7,55**	**23,34**	309,1%	**16,35**	70,0%	**12,35**	75,5%	**16,30**	99,7%	**10,10**	62,0%	**10,10**	100,0%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**5,77**	**7,72**	**133,8%**	**7,25**	**93,8%**	**7,72**	**106,6%**	**7,72**	**106,6%**	**7,72**	**100,0%**	**7,72**	**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.	3,11	3,97	127,6%	4,20	105,8%	3,97	94,5%	3,97	94,5%	3,97	100,0%	3,97	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	1,53	1,86	121,1%	1,53	82,6%	1,86	121,1%	1,86	121,1%	1,86	100,0%	1,86	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.	0,87	1,52	174,7%	1,20	78,8%	1,52	127,0%	1,52	127,0%	1,52	100,0%	1,52	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,26	0,37	145,7%	0,31	84,1%	0,37	119,0%	0,37	119,0%	0,37	100,0%	0,37	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	1,78	15,62	877,4%	1,81	11,6%	4,63	255,2%	2,38	130,9%	2,38	100,0%	2,38	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	1,75	15,58	891,3%	1,78	11,4%	4,60	258,1%	2,38	133,4%	2,38	100,0%	2,38	100,0%
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.	0,03	0,04	129,7%	0,03	79,1%	0,03	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	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%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		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%		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%	7,29	0,0%	0,00	0,0%	6,20	85,0%		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%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.			0,0%		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%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**33,42**	**3,50**	**10,5%**	**35,33**	**1009,6%**	**37,99**	**107,5%**	**2,37**	**6,7%**	**2,37**	**100,0%**	**2,37**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	33,42	3,50	10,5%	35,33	1009,6%	3,70	10,5%	2,37	6,7%	2,37	100,0%	2,37	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.			0,0%		0,0%	34,29	0,0%	34,32	0,0%	35,27	102,8%	36,25	102,8%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%		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%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	83,73	0,00	0,0%	58,64	0,0%	58,64	100,0%	106,83	182,2%	106,83	100,0%	106,83	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**576,38**	**857,21**	**148,7%**	**648,96**	**75,7%**	**723,79**	**111,5%**	**622,42**	**95,9%**	**636,16**	**102,2%**	**656,70**	**103,2%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
(поверхностные сточные воды)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/89/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
прочие потребители без учета НДС	2,62	*100,0*	10,65	*406,5*
2021				
прочие потребители без учета НДС	8,29	*77,8*	8,29	*100,0*
2022				
прочие потребители без учета НДС	8,29	*100,0*	9,25	*111,6*
2023				
прочие потребители без учета НДС	9,02	*97,5*	9,02	*100,0*
2024				
прочие потребители без учета НДС	9,02	*100,0*	9,54	*105,7*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3552. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/83/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**водоотведение(поверхностные сточные воды)**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);	

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	159,68
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	56,87
Количество канализационных станций	ед.	2

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018		*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Пруд-накопитель №1.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых вод и условно-чистых стоков с территорий промышленных площадок Литейного завода ПАО «КАМАЗ», Набережночелнинской ТЭЦ, ООО «СиЭнЭйч Индастриал», АО «Ремдизель», объектов общекомплексного назначения (ООКН), ЗАО «ПТФК «ЗТЭО».

Пруд-накопитель состоит из насосной станции и пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции. В точках выпусков в грязную секцию установлены боновые заграждения модели БЗ-10/800 для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере накопления, загрязнения откачиваются ассенизационной машиной и вывозятся на участок ОПС.

Стоки поступают в грязную секцию пруда и, по мере её наполнения, отстоявшаяся вода, через специальный водослив в аванкамере, переливается в чистую секцию пруда для дальнейшей очистки путём отстаивания.

Отстоянные ливневые сточные воды из пруда-накопителя перекачиваются на СМОП для разбавления поступающих на очистку промстоков, а также подаются на подпитку замкнутой системы узла сгущения шлама (УСШ).

Емкость пруда-накопителя №1 составляет 0,48 млн. м3. Емкость чистой секции 280 тыс.м3, а грязной - 200 тыс.м3.

Пруд-накопитель №2.

Пруд-накопитель служит для приема, аккумуляции и отстоя дождевых, талых и условно-чистых стоков с территории промплощадки Автопроизводства ПАО «КАМАЗ» и Промышленно-коммунальной зоны (ПКЗ). Пруд-накопитель состоит из насосной станции и

пруда-накопителя, поделенного на две части – грязную и чистую секции.

В точке выпуска в грязную секцию установлены боновые заграждения модели БЗ-10/800 для задержания поступающих вместе со стоками нефтепродуктов и всплывающих нерастворимых загрязнений. По мере накопления, загрязнения откачиваются ассенизационной машиной и вывозятся на участок ОПС.

Стоки поступают в грязную секцию пруда и, по мере её наполнения, отстоявшаяся вода, через специальный водослив в аванкамере, переливается в чистую секцию пруда для дальнейшей очистки путём отстаивания.

Отстоянные ливневые сточные воды из пруда-накопителя перекачиваются на СМОП для разбавления поступающих на очистку промстоков, а также подаются на подпитку замкнутой системы узла сгущения шлама (УСШ).

Емкость пруда-накопителя №2 составляет 0,96 млн. м3.

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 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
114 475,47	**8,29**	*100,0*	**14,63**	*17655,7*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	13583,437	12701,785
2019	13231,564	11319,467
2020	12527,483	11066,623

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	10412,176	10248,507	10248,507	*100,0*
Технологические нужды предприятия	196,356	260,890	260,890	*100,0*
Объем реализации сточных вод	10215,820	9 987,627	9 987,627	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Прочие потребители	10215,820	9 987,627	9 987,627	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (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.	7 294,99	6 141,34	84%	*0,58*	*0,55*	***0,03***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 776,71	8 019,53	118%	*0,54*	*0,72*	***-0,18***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 046,57	2 453,28	120%	*0,16*	*0,22*	***-0,06***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	5 088,63	17 459,89	343%	*0,41*	*1,58*	***-1,17***
5	Аренда основного	тыс. руб.	167,62	908,97	542%	*0,01*	*0,08*	***-0,07***

	оборудования							
	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	4 088,19	3 748,72	92%	*0,33*	*0,34*	***-0,01***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	61 106,14	41 241,62	67%	*4,88*	*3,73*	***1,15***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 949,10	3 173,88	163%	*0,16*	*0,29*	***-0,13***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**83 107,46**	**83 147,23**	100%	*6,63*	*7,51*	***-0,88***
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**83 107,46**	**83 147,23**				
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**73 797,01**				
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-9 350,21**				

За отчетный период получен убыток в размере 9350,21 тыс.руб.

Снижение расходов произошло по статье «расходы на электрическую энергию» (на 16%), «Ремонт и техническое обслуживание основных средств» (на 8%), «цеховые расходы» (на 33%) по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	75508,49	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,17	0,17
Уровень потерь	%	x	x

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	79 966,90	*103,3*
2023	82 333,92	*103,0*
2024	84 771,00	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	10 532,58	*2075,8*

2023	810,59	*7,7*
2024	810,59	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 550,72 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	28,33	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	151,08	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	172,25	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	199,07	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	550,72		

Налоги приняты по предложению организации на уровне факта 2020 года.

2. **Аренда имущества** принята в сумме 259,87 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 243,43 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,09	1,11	№5/86-19 от 28.11.2019г.	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	21,51	258,09	6642/50030/50-20 от 22.06.2020	КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,06	0,67	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019	КАМАЗ-Энерго ООО

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды* *В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации,** не учтенные в предыдущем периоде регулирования, приняты в сумме 9721,99 тыс.руб., в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом за 2020 год в сумме 9691,36 тыс.руб.; затраты в части увеличения фактической цены на электрическую энергию по отношению к учтенной при установлении тарифов на 2020 год приняты в сумме 30,63 тыс.руб..

Данные расходы учтены в НВВ 2022 года в полном объеме.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов и экономически обоснованных расходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 2 919,08 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 14540,81 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом ввода нового оборудования и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	6 309,88	*102,6*
2023	6 499,18	*103,0*
2024	6 694,16	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод, всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	10 248,507	0,17	3,62	6 309,88
2023	10 248,507	0,17	3,73	6 499,18
2024	10 248,507	0,17	3,84	6 694,16

V. Нормативная прибыль принята в сумме 203,92 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 13 041,74 тыс.руб. по статье химреагенты, цеховые расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ, в том числе из НВВ 2022 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	86 890,62
2023	92 766,69
2024	95 398,75

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	**8,29**	*100,0*	**9,11**	*109,9*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	**9,11**	*100,0*	**9,47**	*104,0*
2024 год				
прочие потребители без учета НДС	**9,47**	*100,0*	**9,63**	*101,7*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка			% роста к предыдущему году	2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году	2024 год корректировка		2024 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		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	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**12 527,483**	**11 066,623**	**88,3%**	**5 107,910**	**5 107,910**	**10 215,820**	**81,5%**	**9 987,627**	**4 993,814**	**4 993,814**	**9 987,627**	**97,8%**	**4 993,814**	**4 993,814**	**9 987,627**	**100,0%**	**4 993,814**	**4 993,814**	**9 987,627**	**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%**
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%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	12 527,483	11 066,623	**88,3%**	5 107,910	5 107,910	10 215,820	**81,5%**	9 987,627	4 993,814	4 993,814	9 987,627	**97,8%**	4 993,814	4 993,814	9 987,627	**100,0%**	4 993,814	4 993,814	9 987,627	**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	12 527,483	11 066,623	**88,3%**	5 107,910	5 107,910	10 215,820	**81,5%**	9 987,627	4 993,814	4 993,814	9 987,627	**97,8%**	4 993,814	4 993,814	9 987,627	**100,0%**	4 993,814	4 993,814	9 987,627	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**1,43**	**1,26**	**88,3%**	**0,58**	0,58	**1,17**	**81,5%**	**1,17**	**0,57**	0,57	**1,14**	**97,8%**	**0,57**	0,57	**1,14**	**100,0%**	**0,57**	0,57	**1,14**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**88 517,94**	**83 147,23**	**93,9%**	**42 653,30**	**44 451,04**	**87 104,34**	**98,4%**	**104 435,37**	**43 827,49**	**46 178,96**	**90 006,45**	**103,3%**	**45 150,80**	**47 411,96**	**92 562,77**	**102,8%**	**46 441,50**	**48 753,33**	**95 194,83**	**102,8%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*86 568,84*	*79 973,35*	**92,4%**	*41 902,26*	*43 335,47*	*85 237,73*	**98,5%**	*102 311,79*	*43 054,65*	*44 822,17*	*87 876,81*	**103,1%**	*44 353,92*	*46 032,48*	*90 386,39*	**102,9%**	*45 621,02*	*47 349,31*	*92 970,33*	**102,9%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 294,99	6 141,34	**84,2%**	3 029,79	3 120,69	6 150,48	**84,3%**	6 261,25	3 096,12	3 213,77	6 309,88	**102,6%**	3 201,57	3 297,61	6 499,18	**103,0%**	3 297,61	3 396,54	6 694,16	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 776,71	8 019,53	**118,3%**	3 413,78	3 536,68	6 950,46	**102,6%**	7 149,31	3 512,89	3 663,95	7 176,84	**103,3%**	3 622,19	3 767,08	7 389,27	**103,0%**	3 729,41	3 878,59	7 608,00	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 046,57	2 453,28	**119,9%**	1 030,96	1 068,08	2 099,04	**102,6%**	2 159,09	1 060,89	1 106,51	2 167,41	**103,3%**	1 093,90	1 137,66	2 231,56	**103,0%**	1 126,28	1 171,33	2 297,62	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5 088,63	17 459,89	**343,1%**	1 500,97	1 500,97	3 001,94	**59,0%**	17 459,89	1 459,54	1 459,54	2 919,08	**97,2%**	1 459,54	1 459,54	2 919,08	**100,0%**	1 459,54	1 459,54	2 919,08	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	167,62	908,97	**542,3%**	84,95	84,95	169,90	**101,4%**	503,30	129,93	129,93	259,87	**153,0%**	129,93	129,93	259,87	**100,0%**	129,93	129,93	259,87	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4 088,19	3 748,72	**91,7%**	2 059,44	2 133,58	4 193,02	**102,6%**	4 312,98	2 119,23	2 210,35	4 329,58	**103,3%**	2 185,17	2 272,57	4 457,74	**103,0%**	2 249,85	2 339,84	4 589,69	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	2 069,54	1 372,81	**66,3%**	1 042,54	1 080,07	2 122,60	**102,6%**	2 183,33	1 072,80	1 118,93	2 191,74	**103,3%**	1 106,18	1 150,43	2 256,61	**103,0%**	1 138,93	1 184,48	2 323,41	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	61 106,14	41 241,62	**67,5%**	30 782,37	31 890,53	62 672,90	**102,6%**	64 465,97	31 676,04	33 038,11	64 714,15	**103,3%**	32 661,61	33 968,08	66 629,69	**103,0%**	33 628,40	34 973,53	68 601,93	**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%**	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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 490,89	2 623,15	**175,9%**	751,04	778,08	1 529,11	**102,6%**	1 572,86	772,84	806,07	1 578,92	**103,3%**	796,89	828,76	1 625,65	**103,0%**	820,48	853,30	1 673,77	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*458,21*	*550,72*	**120,2%**	*0,00*	*337,50*	*337,50*	**73,7%**	*550,72*	*0,00*	*550,72*	*550,72*	**163,2%**	*0,00*	*550,72*	*550,72*	**100,0%**	*0,00*	*550,72*	*550,72*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	458,21	550,72	**120,2%**	0,00	337,50	337,50	**73,7%**	550,72		550,72	550,72	**163,2%**		550,72	550,72	**100,0%**		550,72	550,72	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**159,10**	**0,00**	**0,0%**	**52,29**	**52,29**	**104,57**	**65,7%**	**318,11**	**101,96**	**101,96**	**203,92**	**195,0%**	**342,84**	**-138,92**	**203,92**	**100,0%**	**849,91**	**-645,99**	**203,92**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	159,10	0,00	**0,0%**	52,29	52,29	104,57	**65,7%**	318,11	101,96	101,96	203,92	**195,0%**	342,84	-138,92	203,92	**100,0%**	849,91	-645,99	203,92	**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%**	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%**	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%**	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%**	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%**	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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	2 756,00	0,00	**0,0%**	2 652,62	2 652,62	5 305,24	**192,5%**	9 721,99	4 861,00	4 861,00	9 721,99	**183,3%**		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%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	8 325,59	0,00	**0,0%**	3 013,63	4 817,14	7 830,77	**94,1%**		7 391,73	5 650,01	13 041,74	**166,5%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			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	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**83 107,45**	**83 147,23**	**100,0%**	**42 344,57**	**42 338,80**	**84 683,38**	**101,9%**	**114 475,47**	**41 398,71**	**45 491,91**	**86 890,62**	**102,6%**	**45 493,64**	**47 273,05**	**92 766,69**	**106,8%**	**47 291,41**	**48 107,33**	**95 398,75**	**102,8%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**6,63**	**7,51**	**113,3%**	**8,29**	**8,29**	**8,29**	**125,0%**	**11,46**	**8,29**	**9,11**	**8,70**	**105,0%**	**9,11**	**9,47**	**9,29**	**106,8%**	**9,47**	**9,63**	**9,55**	**102,8%**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**7 294,99**	**6 141,34**	**84,2%**	**6 150,48**	**100,1%**	**6 261,25**	**101,8%**	**6 309,88**	**102,6%**	**6 499,18**	**103,0%**	**6 694,16**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**75 508,49**	**58 086,30**	**76,9%**	**77 444,53**	**133,3%**	**79 660,22**	**102,9%**	**79 966,90**	**103,3%**	**82 333,92**	**103,0%**	**84 771,00**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,90%		104,30%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**69 929,41**	**51 714,43**	**74,0%**	**71 722,40**	**138,7%**	**73 774,38**	**102,9%**	**74 058,40**	**103,3%**	**76 250,53**	**103,0%**	**78 507,54**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	479,34	838,01	174,8%	491,63	58,7%	505,70	102,9%	507,65	103,3%	522,67	103,0%	538,14	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.	479,34	838,01	174,8%	491,63	58,7%	505,70	102,9%	507,65	103,3%	522,67	103,0%	538,14	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.	8 823,27	10 472,81	118,7%	9 049,50	86,4%	9 308,41	102,9%	9 344,24	103,3%	9 620,83	103,0%	9 905,61	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	6 776,71	8 019,53	118,3%	6 950,46	86,7%	7 149,31	102,9%	7 176,84	103,3%	7 389,27	103,0%	7 608,00	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 046,57	2 453,28	119,9%	2 099,04	85,6%	2 159,09	102,9%	2 167,41	103,3%	2 231,56	103,0%	2 297,62	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	60 626,79	40 403,61	66,6%	62 181,27	153,9%	63 960,27	102,9%	64 206,51	103,3%	66 107,02	103,0%	68 063,79	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**4 088,19**	**3 748,72**	**91,7%**	**4 193,02**	**111,9%**	**4 312,98**	**102,9%**	**4 329,58**	**103,3%**	**4 457,74**	**103,0%**	**4 589,69**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2 018,65	2 375,91	117,7%	2 070,41	87,1%	2 129,64	102,9%	2 137,84	103,3%	2 201,12	103,0%	2 266,28	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2 069,54	1 372,81	66,3%	2 122,60	154,6%	2 183,33	102,9%	2 191,74	103,3%	2 256,61	103,0%	2 323,41	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 490,89**	**2 623,15**	**175,9%**	**1 529,11**	**58,3%**	**1 572,86**	**102,9%**	**1 578,92**	**103,3%**	**1 625,65**	**103,0%**	**1 673,77**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	42,84	67,33	157,2%	43,94	65,3%	45,20	102,9%	11,08	25,2%	11,40	103,0%	11,74	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	10,46	12,79	122,3%	10,73	83,9%	11,03	102,9%	11,08	103,3%	11,40	103,0%	11,74	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	3,72	6,90	185,6%	3,81	55,3%	3,92	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	28,67	47,64	166,2%	29,40	61,7%	30,24	102,9%		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	тыс.руб.	1 092,45	1 813,70	166,0%	1 120,46	61,8%	1 152,52	102,9%	1 156,95	103,3%	1 191,20	103,0%	1 226,46	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	839,05	1 413,78	168,5%	860,57	60,9%	885,19	102,9%	888,60	103,3%	914,90	103,0%	941,98	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	253,39	399,92	157,8%	259,89	65,0%	267,33	102,9%	268,36	103,3%	276,30	103,0%	284,48	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.	2,84	3,26	114,7%	2,91	89,5%	3,00	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	16,02	6,56	40,9%	16,43	250,6%	16,90	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	3,88	2,39	61,6%	3,98	166,5%	4,09	102,9%	4,10	103,3%	4,23	103,0%	4,35	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, в том числе:	тыс.руб.	332,86	729,93	219,3%	341,40	46,8%	351,16	102,9%	406,78	119,2%	418,82	103,0%	431,22	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,10	0,04	44,2%	0,10	232,3%	0,10	102,9%		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.	332,76	729,88	219,3%	341,30	46,8%	351,06	102,9%	406,78	119,2%	418,82	103,0%	431,22	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	5 088,63	17 459,89	343,1%	3 001,94	17,2%	17 459,89	581,6%	2 919,08	97,2%	2 919,08	100,0%	2 919,08	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	5 088,63	17 459,89	343,1%	3 001,94	17,2%	17 459,89	581,6%	2 919,08	97,2%	2 919,08	100,0%	2 919,08	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**625,83**	**1 459,70**	233,2%	**507,40**	34,8%	**10 776,01**	2123,8%	**10 532,58**	2075,8%	**810,59**	7,7%	**810,59**	100,0%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**458,21**	**550,72**	**120,2%**	**337,50**	**61,3%**	**550,72**	**163,2%**	**550,72**	**163,2%**	**550,72**	**100,0%**	**550,72**	**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.	218,35	199,07	91,2%	137,46	69,0%	199,07	144,8%	199,07	144,8%	199,07	100,0%	199,07	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	129,24	172,25	133,3%	103,62	60,2%	172,25	166,2%	172,25	166,2%	172,25	100,0%	172,25	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.	89,53	151,08	168,7%	81,90	54,2%	151,08	184,5%	151,08	184,5%	151,08	100,0%	151,08	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	21,09	28,33	134,3%	14,53	51,3%	28,33	195,0%	28,33	195,0%	28,33	100,0%	28,33	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	167,62	908,97	542,3%	169,90	18,7%	503,30	296,2%	259,87	153,0%	259,87	100,0%	259,87	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	167,62	908,97	542,3%	169,90	18,7%	503,30	296,2%	259,87	153,0%	259,87	100,0%	259,87	100,0%
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	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%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		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%		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%	9 721,99	0,0%	9 721,99	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%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.			0,0%		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%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**159,10**	**0,00**	**0,0%**	**104,57**	**0,0%**	**318,11**	**304,2%**	**203,92**	**195,0%**	**203,92**	**100,0%**	**203,92**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.	159,10		0,0%	104,57	0,0%	318,11	304,2%	203,92	195,0%	203,92	100,0%	203,92	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%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.	2 756,00	0,00	0,0%	5 305,24	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
8	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	0,00		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	8 325,59		0,0%	7 830,77	0,0%		0,0%	13 041,74	166,5%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**83 107,46**	**83 147,23**	**100,0%**	**84 683,38**	**101,8%**	**114 475,47**	**135,2%**	**86 890,62**	**102,6%**	**92 766,69**	**106,8%**	**95 398,75**	**102,8%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
(поверхностные сточные воды в хозбытовую канализацию)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/82/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2019 №10-201/кс (в редакции от 09.12.2020 № 371-169/кс-2020) установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2024 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2020				
прочие потребители без учета НДС	**4,47**	*73,5*	**4,47**	*100,0*
2021				
прочие потребители без учета НДС	**4,47**	*100,0*	**5,99**	*134,0*
2022				
прочие потребители без учета НДС	**5,99**	*100,0*	**6,54**	*109,2*
2023				
прочие потребители без учета НДС	**6,10**	*93,2*	**6,10**	*104,7*
2024				
прочие потребители без учета НДС	**6,10**	*100,0*	**6,38**	*104,5*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 2020-2024 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 вх. № 3615. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/82/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**Водоотведение (поверхностные сточные воды в хозбытовую канализацию)**
Период регулирования	**2020-2024 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);	

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	10,47
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	10,37
Количество канализационных станций	ед.	1

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Сооружения коммунального хозяйства, сооружения очистные водоснабжения, здания и сооружения, земельные участки	Выписка из ЕГРП	16-0-1-272/4002/2020-1639	собственность	*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Стоки ливневые в ХБК - ливневые и условно-чистые сточные воды, принимаемые от абонентов, у которых отсутствует возможность их сброса в систему ливневой канализации ввиду ее отсутствия. В этом случае ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» выдает разрешение на сброс вышеуказанных сточных вод в ХБК. В основном это объекты, расположенные на Стройбазе и БСИ. Количество абонентов 46 единиц. Расчет объемов ведется в соответствии с приказом Минэкологии и природных ресурсов РТ от 21.06.2004 №611 «Об утверждении редакции «Методических указаний по определению количества веществ, сбрасываемых неорганизованным поверхностным стоком на рельеф местности, в Республике Татарстан».

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
3 788,99	**5,99**	*100,0*	**6,37**	*106,3*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	616,270	577,802
2019	604,729	574,61
2020	637,030	614,301

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	650,649	663,083	663,083	*100,0*
Технологические нужды предприятия	49,785	49,785	49,785	*100,0*
Объем реализации сточных вод	574,614	613,30	613,30	*100,0*
Прочие потребители	574,614	613,30	613,30	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	219,53	146,62	67%	*0,34*	*0,24*	***0,11***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	748,62	813,78	109%	*1,18*	*1,32*	***-0,15***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	307,50	345,03	112%	*0,48*	*0,56*	***-0,08***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	92,86	105,08	113%	*0,15*	*0,17*	***-0,03***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	611,33	758,16	124%	*0,96*	*1,23*	***-0,27***
	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	229,20	367,46	160%	*0,36*	*0,60*	***-0,24***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	780,32	1 002,56	128%	*1,22*	*1,63*	***-0,41***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	197,15	155,55	79%	*0,31*	*0,25*	***0,06***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**2 849,07**	**3 724,06**	131%	*4,47*	*6,06*	***-1,59***
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**2 849,07**	**3 724,06**				
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**2 745,93**				
11	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-978,14**				
13	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	219,53	146,62	67%	*0,34*	*0,24*	***0,11***

За отчетный период получен убыток в размере 978,14 тыс.руб.

Снижение расходов произошло по статье «химреагенты» (на 33%), «общеэксплуатационные расходы» (на 21%), по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2020 год	2021-2024 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1796,41	X

Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,32	0,32
Уровень потерь	%	x	x

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	1 902,47	*103,3*
2023	1 958,79	*103,0*
2024	2 016,77	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	335,64	*601,0*
2023	58,42	*17,4*
2024	58,42	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 58,42 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	2,48	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	17,51	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	38,44	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Налоги приняты по предложению организации на уровне факта 2020 года.

2. **Недополученный доход** в связи со снижением объема принятых сточных вод по сравнению с объемом принятых сточных вод, применяемым для расчета при установлении тарифов принят по предложению организации в сумме 277,22 тыс.руб. и учтен в тарифе на 2022 год

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 758,16 тыс.руб. на уровне предложения организации

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	794,29	*110,3*
2023	818,12	*103,0*
2024	842,67	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод, всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	663,083	0,32	3,70	794,29
2023	663,083	0,32	3,81	818,12
2024	663,083	0,32	3,92	842,67

V. Нормативная прибыль принята в сумме 7,59 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 99,64 тыс.руб. по статье химреагенты, общеэксплуатационные расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2024 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	3 698,52
2023	3 601,09
2024	3 683,61

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2024 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	**5,99**	*100,0*	**6,07**	*101,4*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	**5,87**	*96,7*	**5,87**	*100,0*

2024 год				
прочие потребители без учета НДС	**5,87**	*100,0*	**6,14**	*104,6*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка		2023 год		2024 год корректировка		2024 год	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**637,030**	**614,301**	**96,4%**	**287,307**	**287,307**	**574,614**	**90,2%**	**613,298**	**306,649**	**306,649**	**613,298**	**106,7%**	**306,649**	**306,649**	**613,298**	**100,0%**	**306,649**	**306,649**	**613,298**	**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%**
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%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	637,030	614,301	**96,4%**	287,307	287,307	574,614	**90,2%**	613,298	306,649	306,649	613,298	**106,7%**	306,649	306,649	613,298	**100,0%**	306,649	306,649	613,298	**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	637,030	614,301	**96,4%**	287,307	287,307	574,614	**90,2%**	613,298	306,649	306,649	613,298	**106,7%**	306,649	306,649	613,298	**100,0%**	306,649	306,649	613,298	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,07**	**0,07**	**96,4%**	**0,03**	0,03	**0,07**	**90,2%**	**0,07**	**0,04**	0,04	**0,07**	**106,7%**	**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.**	**3 214,22**	**3 724,06**	**115,9%**	**1 408,67**	**1 930,91**	**3 339,58**	**103,9%**	**3 499,93**	**1 700,04**	**1 813,31**	**3 513,36**	**105,2%**	**1 796,23**	**1 797,26**	**3 593,50**	**102,3%**	**1 796,23**	**1 879,79**	**3 676,02**	**102,3%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*3 017,08*	*3 568,51*	**118,3%**	*1 253,58*	*1 887,30*	*3 140,88*	**104,1%**	*3 294,57*	*1 627,84*	*1 679,59*	*3 307,43*	**105,3%**	*1 667,84*	*1 715,36*	*3 383,21*	**102,3%**	*1 706,15*	*1 755,08*	*3 461,24*	**102,3%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	219,53	146,62	**66,8%**	110,59	114,57	225,16	**102,6%**	231,60	113,80	118,69	232,49	**103,3%**	117,34	122,03	239,37	**103,0%**	120,81	125,65	246,46	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	748,62	813,78	**108,7%**	354,72	365,36	720,08	**96,2%**	788,17	389,74	404,55	794,29	**110,3%**	403,02	415,11	818,12	**103,0%**	415,11	427,56	842,67	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	307,50	345,03	**112,2%**	154,90	160,48	315,38	**102,6%**	324,40	159,40	166,25	325,65	**103,3%**	164,36	170,93	335,29	**103,0%**	169,22	175,99	345,22	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	92,86	105,08	**113,2%**	46,78	48,46	95,24	**102,6%**	97,97	48,14	50,21	98,35	**103,3%**	49,64	51,62	101,26	**103,0%**	51,11	53,15	104,26	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	611,33	758,16	**124,0%**	360,59	360,59	721,18	**118,0%**	758,16	379,08	379,08	758,16	**105,1%**	379,08	379,08	758,16	**100,0%**	379,08	379,08	758,16	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	229,20	367,46	**160,3%**	203,24	31,84	235,08	**102,6%**	241,80	118,81	123,92	242,73	**103,3%**	122,51	127,41	249,92	**103,0%**	126,14	131,18	257,32	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	157,08	297,59	**189,5%**	79,13	81,98	161,11	**102,6%**	165,72	81,43	84,93	166,36	**103,3%**	83,96	87,32	171,28	**103,0%**	86,45	89,90	176,35	**103,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	780,32	1 002,56	**128,5%**	8,80	791,53	800,33	**102,6%**	823,22	404,50	421,89	826,39	**103,3%**	417,08	433,77	850,85	**103,0%**	429,43	446,61	876,04	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	27,72	29,82	**107,6%**	13,96	14,47	28,43	**102,6%**	29,24	14,37	14,99	29,36	**103,3%**	14,82	15,41	30,23	**103,0%**	15,26	15,87	31,12	**103,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	27,72	29,82	**107,6%**	13,96	14,47	28,43	**102,6%**	29,24	14,37	14,99	29,36	**103,3%**	14,82	15,41	30,23	**103,0%**	15,26	15,87	31,12	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	139,28	97,13	**69,7%**	125,09	17,76	142,85	**102,6%**	146,94	72,20	75,31	147,51	**103,3%**	74,45	77,43	151,87	**103,0%**	76,65	79,72	156,37	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*57,86*	*58,42*	**101,0%**	*30,00*	*25,85*	*55,85*	**96,5%**	*58,42*	*0,00*	*58,42*	*58,42*	**104,6%**	*53,94*	*4,47*	*58,42*	**100,0%**	*13,43*	*44,99*	*58,42*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	57,86	58,42	**101,0%**	30,00	25,85	55,85	**96,5%**	58,42		58,42	58,42	**104,6%**	53,94	4,47	58,42	**100,0%**	13,43	44,99	58,42	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**15,65**	**0,00**	**0,0%**	**5,60**	**5,60**	**11,20**	**71,6%**	**11,84**	**3,80**	**3,80**	**7,59**	**67,7%**	**3,80**	**3,80**	**7,59**	**100,0%**	**3,80**	**3,80**	**7,59**	**100,0%**
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	15,65	0,00	**0,0%**	5,60	5,60	11,20	**71,6%**	11,84	3,80	3,80	7,59	**67,7%**	3,80	3,80	7,59	**100,0%**	3,80	3,80	7,59	**100,0%**
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		**0,0%**	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	**0,0%**	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%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	978,14	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	277,22	147,27	129,94	277,22	**0,0%**		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%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	380,81	0,00	**0,0%**	130,01	215,77	345,78	**90,8%**		14,28	85,36	99,64	**28,8%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		978,14	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 849,07**	**2 745,93**	**96,4%**	**1 284,26**	**1 720,75**	**3 005,01**	**105,5%**	**3 788,99**	**1 836,83**	**1 861,70**	**3 698,52**	**123,1%**	**1 800,03**	**1 801,06**	**3 601,09**	**97,4%**	**1 800,03**	**1 883,58**	**3 683,61**	**102,3%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**4,47**	**4,47**	**99,9%**	**4,47**	**5,99**	**5,23**	**116,9%**	**6,18**	**5,99**	**6,07**	**6,03**	**115,3%**	**5,87**	**5,87**	**5,87**	**97,4%**	**5,87**	**6,14**	**6,01**	**102,3%**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)					
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**748,62**	**813,78**	**108,7%**	**720,08**	**88,5%**	**788,17**	**109,5%**	**794,29**	**110,3%**	**818,12**	**103,0%**	**842,67**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 796,41**	**2 093,70**	**116,5%**	**1 842,47**	**88,0%**	**1 895,18**	**102,9%**	**1 902,47**	**103,3%**	**1 958,79**	**103,0%**	**2 016,77**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 427,92**	**1 629,11**	**114,1%**	**1 464,53**	**89,9%**	**1 506,43**	**102,9%**	**1 512,24**	**103,3%**	**1 557,00**	**103,0%**	**1 603,09**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	277,73	219,94	79,2%	284,85	129,5%	293,00	102,9%	294,12	103,3%	302,83	103,0%	311,79	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	219,53	146,62	66,8%	225,16	153,6%	231,60	102,9%	232,49	103,3%	239,37	103,0%	246,46	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	58,20	73,32	126,0%	59,69	81,4%	61,40	102,9%	61,63	103,3%	63,46	103,0%	65,33	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.	400,36	450,11	112,4%	410,62	91,2%	422,37	102,9%	424,00	103,3%	436,55	103,0%	449,47	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	307,50	345,03	112,2%	315,38	91,4%	324,40	102,9%	325,65	103,3%	335,29	103,0%	345,22	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	92,86	105,08	113,2%	95,24	90,6%	97,97	102,9%	98,35	103,3%	101,26	103,0%	104,26	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	722,12	929,24	128,7%	740,64	79,7%	761,83	102,9%	764,76	103,3%	787,40	103,0%	810,70	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	27,72	29,82	107,6%	28,43	95,3%	29,24	102,9%	29,36	103,3%	30,23	103,0%	31,12	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	27,72	29,82	107,6%	28,43	95,3%	29,24	102,9%	29,36	103,3%	30,23	103,0%	31,12	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**229,20**	**367,46**	**160,3%**	**235,08**	**64,0%**	**241,80**	**102,9%**	**242,73**	**103,3%**	**249,92**	**103,0%**	**257,32**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	72,12	69,87	96,9%	73,97	105,9%	76,08	102,9%	76,38	103,3%	78,64	103,0%	80,96	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	157,08	297,59	189,5%	161,11	54,1%	165,72	102,9%	166,36	103,3%	171,28	103,0%	176,35	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**139,28**	**97,13**	**69,7%**	**142,85**	**147,1%**	**146,94**	**102,9%**	**147,51**	**103,3%**	**151,87**	**103,0%**	**156,37**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	0,93	0,50	53,1%	0,96	193,2%	0,98	102,9%	0,99	103,3%	1,02	103,0%	1,05	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	0,93	0,50	53,1%	0,96	193,2%	0,98	102,9%	0,99	103,3%	1,02	103,0%	1,05	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.	94,30	64,03	67,9%	96,71	151,0%	99,48	102,9%	99,86	103,3%	102,82	103,0%	105,86	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	72,42	49,68	68,6%	74,28	149,5%	76,41	102,9%	76,70	103,3%	78,97	103,0%	81,31	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	21,87	14,35	65,6%	22,43	156,3%	23,07	102,9%	23,16	103,3%	23,85	103,0%	24,56	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.	0,24	0,13	55,9%	0,24	183,3%	0,25	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	1,44	0,32	22,5%	1,52	468,7%	1,52	100,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	0,34	0,04	10,7%	0,35	955,7%	0,36	102,9%	0,36	103,3%	0,37	103,0%	0,38	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, в том числе:	тыс.руб.	42,03	32,11	76,4%	43,07	134,1%	44,34	103,0%	46,29	107,5%	47,66	103,0%	49,07	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,01	0,00	29,3%	0,01	349,6%		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.	42,02	32,11	76,4%	43,06	134,1%	44,34	103,0%	46,29	107,5%	47,66	103,0%	49,07	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	611,33	758,16	124,0%	721,18	95,1%	758,16	105,1%	758,16	105,1%	758,16	100,0%	758,16	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	611,33	758,16	124,0%	721,18	95,1%	758,16	105,1%	758,16	105,1%	758,16	100,0%	758,16	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**57,86**	**58,42**	101,0%	**55,85**	95,6%	**335,64**	601,0%	**335,64**	601,0%	**58,42**	17,4%	**58,42**	100,0%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**57,86**	**58,42**	**101,0%**	**55,85**	**95,6%**	**58,42**	**104,6%**	**58,42**	**104,6%**	**58,42**	**100,0%**	**58,42**	**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.	40,34	38,44	95,3%	38,09	99,1%	38,44	100,9%	38,44	100,9%	38,44	100,0%	38,44	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	15,68	17,51	111,6%	15,68	89,6%	17,51	111,6%	17,51	111,6%	17,51	100,0%	17,51	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.	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%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,84	2,48	134,6%	2,08	84,1%	2,48	119,0%	2,48	119,0%	2,48	100,0%	2,48	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	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%
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%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		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%		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%	277,22	0,0%	277,22	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%	0,00	0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**15,65**	**0,00**	**0,0%**	**11,20**	**0,0%**	**11,84**	**105,6%**	**7,59**	**67,7%**	**7,59**	**100,0%**	**7,59**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	15,65		0,0%	11,20	0,0%	11,84	105,6%	7,59	67,7%	7,59	100,0%	7,59	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		978,14	0,0%		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%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	380,81		0,0%	345,78	0,0%		0,0%	99,64	28,8%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**2 849,07**	**2 745,93**	**96,4%**	**3 005,01**	**109,4%**	**3 788,99**	**126,1%**	**3 698,52**	**123,1%**	**3 601,08**	**97,4%**	**3 683,61**	**102,3%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов
на техническую воду (повторно-используемая вода)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/71/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020 установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2025 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				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,80	*100,0*	3,67	*131,10*
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,82	*76,7*	2,82	*100,0*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,82	*100,0*	2,98	*105,6*
2024 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,98	*100,0*	2,99	*100,3*
2025 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,99	*100,0*	3,15	*105,5*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 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 27.04.2020 вх. № 3556. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/71/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (повторно-используемая вода) на 2022 год.

Название тарифа	**водоснабжение техническая вода (повторно-используемая вода)**
Период регулирования	**2021-2025 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;	

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

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

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

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

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

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, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	28,22
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	26,73
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Отстоянная на Узле сгущения шлама и Шламонакопителе вода насосной станцией оборотного водоснабжения (НОВ) подаётся на повторное использование в вентиляционные системы Литейного завода. При помощи повторно-используемой воды (ПИВ) в вентиляционных системах завода улавливаются загрязняющие вещества в воздухе.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
19 568,80	**3,43**	*93,5*	**3,43**	*100,0*

Объемы отпуска воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	8 617,050	7 334,779
2019	8 249,113	6 313,191

2020	7 334,779	6 323,723

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	8916,688	8290,170	8327,187	*100,4*
Подано воды в сеть	8916,688	8290,170	8327,187	*100,4*
Потери воды	291,575	271,088	308,105	*100,4*
%	3,7	*3,3*	*3,7*	
Технологические нужды	2311,922	2311,922	2311,922	*100,0*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	6313,191	5707,160	5707,160	*100,0*
Прочие потребители	6313,191	5707,160	5707,160	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды скорректированы и приняты в размере 3,7% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020, на весь долгосрочный период.

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.	7 934,96	6 816,70	86%	*1,08*	*1,08*	***0,00***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	390,25	1 011,37	259%	*0,05*	*0,16*	***-0,11***
3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	117,86	310,71	264%	*0,02*	*0,05*	***-0,03***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.		305,75		*0,00*	*0,05*	***-0,05***
5	аренда	тыс. руб.	71,59	274,74	384%	*0,01*	*0,04*	***-0,03***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	3 451,94	3 735,30	108%	*0,47*	*0,59*	***-0,12***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 563,30	3 120,95	122%	*0,35*	*0,49*	***-0,14***
8	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	810,97	687,72	85%	*0,11*	*0,11*	***0,00***
9	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**18 377,24**	**16 263,25**	88%	*2,51*	*2,57*	***-0,07***
10	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**18 377,24**	**16 263,25**				
11	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**15 994,85**				
12	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**	**818,06**	**-268,40**				

За отчетный период получен убыток в размере 268,40 тыс.руб. Экономия сложилась по статьям «электроэнергия» (на 14%), «общеэксплуатационные расходы» (на 15%), по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	7129,34	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0

Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,29	0,29
Уровень потерь	%	3,27	3,27

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год	2025 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	7 361,54	*103,3*
2023	7 579,44	*103,0*
2024	7 803,79	*103,0*
2025	8 034,79	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	2 304,53	*1106,7*
2023	189,88	*8,2*
2024	189,88	*100,0*
2025	189,88	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 133,33 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	6,27	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	34,45	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	45,97	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Водный налог и плата за водопользование	46,64	Налоговая декларация, расчет платы, договор водопользования	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	133,33		

Налоги приняты по предложению организации и факта 2020 года, водный налог принят по расчету организации.

2. **Расходы по арендной плате** приняты в сумме 56,56 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 52,8 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,04	0,45	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	Промжелдортранс-Сервис ООО

2	Аренда зданий, сооружений (сети)	4,66	55,96	6642/50030/50-20 от 22.06.2020 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,01	0,15	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Недополученный доход** принят в сумме 2114,65 тыс.руб. в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом на 2020 год и учтен в НВВ 2022 года в полном объеме

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 51,12 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 254,63 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	8 782,02	*95,7*
2023	9 045,48	*103,0*
2024	9 316,84	*103,0*
2025	9 596,35	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	8 327,187	0,29	3,60	8 782,02

2023	8 327,187	0,29	3,71	9 045,48
2024	8 327,187	0,29	3,82	9 316,84
2025	8 327,187	0,29	3,93	9 596,35

V. Нормативная прибыль принята в сумме 44,20 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 819,23 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год экономически необоснованные доходы не выявлены.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2025 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	19 362,63
2023	17 753,42
2024	18 273,92
2025	18 809,94

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**3,39**	*92,5*	**3,39**	*100,0*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**3,11**	*91,7*	**3,11**	*100,0*
2024 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**3,11**	*100,0*	**3,30**	*106,1*
2025 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**3,30**	*100,0*	**3,30**	*100,0*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета

не позднее 20 декабря 2021 года.
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2024 годы 2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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	Расчет Госкомитета 2024 год корректировка		2024 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2025 год корректировка		2025 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8		10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		да			да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**7 334,779**	**6 323,723**	86,2%	**3 156,596**	**3 156,596**	**6 313,191**	200,3%	**5 707,160**	**2 853,580**	**2 853,580**	**5 707,160**	90,4%	2 853,580	**2 853,580**	**5 707,160**	**100,0%**	**2 853,580**	**2 853,580**	**5 707,160**	**100,0%**	**2 853,580**	**2 853,580**	**5 707,160**	**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%	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%	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	7 334,779	6 323,723	86,2%	3 156,596	3 156,596	6 313,191	200,3%	5 707,160	2 853,580	2 853,580	5 707,160	90,4%	2 853,580	2 853,580	5 707,160	100,0%	2 853,580	2 853,580	5 707,160	100,0%	2 853,580	2 853,580	5 707,160	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7 334,779	6 323,723	86,2%	3 156,596	3 156,596	6 313,191	200,3%	5 707,160	2 853,580	2 853,580	5 707,160	90,4%	2 853,580	2 853,580	5 707,160	100,0%	2 853,580	2 853,580	5 707,160	100,0%	2 853,580	2 853,580	5 707,160	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,84**	**0,72**	86,2%	**0,36**	**0,36**	**0,72**	200,3%	**0,65**	**0,33**	**0,33**	**0,65**	90,4%	0,33	**0,33**	**0,65**	100,0%	**0,33**	**0,33**	**0,65**	**100,0%**	**0,33**	**0,33**	**0,65**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**15 340,85**	**16 263,25**	106,0%	**7 021,45**	**9 437,66**	**16 459,12**	172,3%	**16 557,34**	**8 032,94**	**8 351,62**	**16 384,56**	99,5%	8 291,81	**8 574,11**	**16 865,92**	102,9%	**8 535,47**	**8 826,17**	**17 361,64**	102,9%	**8 786,39**	**9 085,75**	**17 872,14**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	14 529,88	15 575,53	107,2%	6 676,59	9 083,66	15 760,25	171,5%	15 844,76	7 681,65	7 988,10	15 669,74	99,4%	7 931,67	8 202,22	16 133,89	103,0%	8 166,64	8 445,25	16 611,89	103,0%	8 408,61	8 695,53	17 104,14	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%	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.	7 934,96	6 816,70	85,9%	4 467,47	4 601,50	9 068,97	148,1%	8 675,59	4 309,13	4 472,88	8 782,02	96,8%	4 455,90	4 589,58	9 045,48	103,0%	4 589,58	4 727,26	9 316,84	103,0%	4 727,26	4 869,08	9 596,35	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	390,25	1 011,37	259,2%	335,37	347,44	682,81	291,1%	702,35	345,11	359,95	705,05	103,3%	355,84	370,08	725,92	103,0%	366,38	381,03	747,41	103,0%	377,22	392,31	769,53	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	117,86	310,71	263,6%	101,28	105,00	206,28	295,9%	212,18	104,26	108,74	213,00	103,3%	107,50	111,80	219,30	103,0%	110,68	115,11	225,79	103,0%	113,96	118,52	232,48	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	305,75	0,0%	26,28	26,28	52,57	1163,2%	305,75	25,56	25,56	51,12	97,2%	25,56	25,56	51,12	100,0%	25,56	25,56	51,12	100,0%	25,56	25,56	51,12	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	71,59	274,74	383,8%	36,26	36,26	72,52	757,7%	109,36	28,28	28,28	56,56	78,0%	28,28	28,28	56,56	100,0%	28,28	28,28	56,56	100,0%	28,28	28,28	56,56	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	3 451,94	3 735,30	108,2%	1 340,08	1 384,30	2 724,39	269,8%	2 802,33	1 376,96	1 436,16	2 813,12	103,3%	1 419,80	1 476,59	2 896,39	103,0%	1 461,82	1 520,30	2 982,12	103,0%	1 505,09	1 565,30	3 070,39	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	3 050,06	3 672,49	120,4%	1 293,91	1 336,61	2 630,52	274,8%	2 705,78	1 329,51	1 386,68	2 716,20	103,3%	1 370,88	1 425,72	2 796,60	103,0%	1 411,46	1 467,92	2 879,38	103,0%	1 453,24	1 511,37	2 964,61	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 563,30	3 120,96	121,8%	369,85	2 582,87	2 952,71	120,8%	3 037,19	1 492,36	1 556,53	3 048,88	103,3%	1 538,79	1 600,34	3 139,13	103,0%	1 584,34	1 647,71	3 232,05	103,0%	1 631,23	1 696,48	3 327,72	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%	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	598,74	554,40	92,6%	277,00	286,15	563,15	193,7%	579,26	284,63	296,86	581,49	103,3%	293,48	305,22	598,70	103,0%	302,17	314,25	616,42	103,0%	311,11	323,56	634,67	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	212,23	133,33	62,8%	67,86	67,86	135,72	196,5%	133,33	66,66	66,66	133,33	98,2%	66,66	66,66	133,33	100,0%	66,66	66,66	133,33	100,0%	66,66	66,66	133,33	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	212,23	133,33	62,8%	67,86	67,86	135,72	196,5%	133,33	66,66	66,66	133,33	98,2%	66,66	66,66	133,33	100,0%	66,66	66,66	133,33	100,0%	66,66	66,66	133,33	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**818,06**	**0,00**	0,0%	**432,94**	**432,94**	**865,88**	0,0%	**896,81**	**431,71**	**431,71**	**863,43**	99,7%	585,51	**301,99**	**887,50**	102,8%	**331,03**	**581,25**	**912,28**	102,8%	**619,01**	**318,79**	**937,81**	102,8%
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%	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.	51,02	0,00	0,0%	21,46	21,46	42,92	0,0%	68,95	22,10	22,10	44,20	103,0%	22,10	22,10	44,20	100,0%	22,10	22,10	44,20	100,0%	22,10	22,10	44,20	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%	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.	767,04	0,00	0,0%	411,48	411,48	822,96	0,0%	827,87	409,61	409,61	819,23	99,5%	563,41	279,89	843,30	102,9%	308,93	559,15	868,08	102,9%	596,91	296,69	893,61	102,9%
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%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	2 218,33	**0,00**	0,0%	3 024,28	1 716,90	4 741,18	0,0%	2 114,65	**1 220,40**	894,24	2 114,65	44,6%		0,00		0,0%		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%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	1 640,26	0,00	1 640,26	0,0%	0,00		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**18 377,24**	**16 263,25**	88,5%	**8 838,41**	**11 587,50**	**20 425,92**	140,4%	**19 568,80**	**9 685,05**	**9 677,58**	**19 362,63**	94,8%	8 877,32	**8 876,10**	**17 753,42**	91,7%	**8 866,50**	**9 407,42**	**18 273,92**	102,9%	**9 405,40**	**9 404,54**	**18 809,94**	102,9%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**2,51**	**2,57**	102,6%	**2,80**	**3,67**	**3,24**	70,1%	**3,43**	**3,39**	**3,39**	**3,39**	104,9%	3,11	**3,11**	**3,11**	91,7%	**3,11**	**3,30**	**3,20**	102,9%	**3,30**	**3,30**	**3,30**	102,9%

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**7 934,96**	**6 816,70**	**85,9%**	**9 068,97**	**114,3%**	**8 675,59**	**95,7%**	**8 782,02**	**96,8%**	**9 045,48**	**103,0%**	**9 316,84**	**103,0%**	**9 596,35**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**7 122,07**	**8 732,74**	**122,6%**	**7 129,34**	**100,1%**	**7 333,31**	**102,9%**	**7 361,54**	**103,3%**	**7 579,44**	**103,0%**	**7 803,79**	**103,0%**	**8 034,79**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**3 071,40**	**4 443,04**	**144,7%**	**3 841,80**	**125,1%**	**3 951,73**	**102,9%**	**3 966,93**	**103,3%**	**4 084,35**	**103,0%**	**4 205,25**	**103,0%**	**4 329,72**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	169,02	185,43	109,7%	215,50	127,5%	221,66	102,9%	222,52	103,3%	229,10	103,0%	235,88	103,0%	242,87	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%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	169,02	185,43	109,7%	215,50	127,5%	221,66	102,9%	222,52	103,3%	229,10	103,0%	235,88	103,0%	242,87	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.	508,10	1 322,09	260,2%	889,09	175,0%	914,54	102,9%	918,05	103,3%	945,22	103,0%	973,20	103,0%	1 002,01	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	390,25	1 011,37	259,2%	682,81	175,0%	702,35	102,9%	705,05	103,3%	725,92	103,0%	747,41	103,0%	769,53	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	117,86	310,71	263,6%	206,28	175,0%	212,18	102,9%	213,00	103,3%	219,30	103,0%	225,79	103,0%	232,48	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 394,28	2 935,53	122,6%	2 737,22	114,3%	2 815,53	102,9%	2 826,37	103,3%	2 910,03	103,0%	2 996,16	103,0%	3 084,85	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**3 451,94**	**3 735,30**	**108,2%**	**2 724,39**	**78,9%**	**2 802,33**	**102,9%**	**2 813,12**	**103,3%**	**2 896,39**	**103,0%**	**2 982,12**	**103,0%**	**3 070,39**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	401,87	62,81	15,6%	93,86	23,4%	96,55	102,9%	96,92	103,3%	99,79	103,0%	102,74	103,0%	105,78	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	3 050,06	3 672,49	120,4%	2 630,52	86,2%	2 705,78	102,9%	2 716,20	103,3%	2 796,60	103,0%	2 879,38	103,0%	2 964,61	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.	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%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**598,74**	**554,40**	**92,6%**	**563,15**	**94,1%**	**579,26**	**102,9%**	**581,49**	**103,3%**	**598,70**	**103,0%**	**616,42**	**103,0%**	**634,67**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	32,22	85,65	265,9%	81,87	254,1%	84,30	103,0%	2,73	3,3%	2,81	103,0%	2,89	103,0%	2,98	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	6,10	2,74	44,9%	2,65	43,4%	2,73	103,0%	2,73	103,0%	2,81	103,0%	2,89	103,0%	2,98	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс. руб.	1,51	1,55	102,7%	1,08	71,4%	1,11	103,0%		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%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс. руб.	8,30	10,65	128,3%	10,70	128,9%	11,01	103,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс. руб.	16,30	70,71	433,7%	67,45	413,7%	69,45	103,0%		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.	440,19	371,45	84,4%	326,49	74,2%	335,83	102,9%	337,12	103,3%	347,10	103,0%	357,38	103,0%	367,96	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	338,06	288,69	85,4%	250,74	74,2%	257,92	102,9%	258,91	103,3%	266,57	103,0%	274,46	103,0%	282,59	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	102,13	82,76	81,0%	75,75	74,2%	77,92	102,9%	78,22	103,3%	80,53	103,0%	82,92	103,0%	85,37	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.	0,97	0,74	76,2%	0,85	87,1%	0,85	100,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	7,72		0,0%		0,0%	4,86	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	2,37	0,20	8,5%	8,87	374,3%	1,57	17,8%	9,16	103,3%	9,43	103,0%	9,71	103,0%	10,00	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	115,27	96,35	83,6%	145,07	125,9%	151,85	104,7%	232,48	160,3%	239,36	103,0%	246,45	103,0%	253,74	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,26	0,01	4,8%	0,02	6,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.	0,00	7,15	0,0%	6,86	0,0%	7,07	103,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	115,01	89,19	77,6%	138,19	120,2%	144,78	104,8%	232,48	168,2%	239,36	103,0%	246,45	103,0%	253,74	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**0,00**	**305,75**	**0,0%**	**52,57**	**0,0%**	**305,75**	**581,6%**	**51,12**	**97,2%**	**51,12**	**100,0%**	**51,12**	**100,0%**	**51,12**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	305,75	0,0%	52,57	0,0%	305,75	581,6%	51,12	97,2%	51,12	100,0%	51,12	100,0%	51,12	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**2 502,15**	**408,07**	**16,3%**	**208,24**	**8,3%**	**242,69**	**116,5%**	**2 304,53**	**1106,7%**	**189,88**	**8,2%**	**189,88**	**100,0%**	**189,88**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**212,23**	**133,33**	**62,8%**	**135,72**	**63,9%**	**133,33**	**98,2%**	**133,33**	**98,2%**	**133,33**	**100,0%**	**133,33**	**100,0%**	**133,33**	**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%	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%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	110,62	46,64	42,2%	53,64	48,5%	46,64	87,0%	46,64	87,0%	46,64	100,0%	46,64	100,0%	46,64	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	52,70	45,97	87,2%	43,58	82,7%	45,97	105,5%	45,97	105,5%	45,97	100,0%	45,97	100,0%	45,97	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%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	38,78	34,45	88,8%	32,63	84,2%	34,45	105,6%	34,45	105,6%	34,45	100,0%	34,45	100,0%	34,45	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	10,13	6,27	61,9%	5,86	57,9%	6,27	106,9%	6,27	106,9%	6,27	100,0%	6,27	100,0%	6,27	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**71,59**	**274,74**	**383,8%**	**72,52**	**101,3%**	**109,36**	**150,8%**	**56,56**	**78,0%**	**56,56**	**100,0%**	**56,56**	**100,0%**	**56,56**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	71,59	274,74	383,8%	72,52	101,3%	109,36	150,8%	56,56	78,0%	56,56	100,0%	56,56	100,0%	56,56	100,0%
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%**	**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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**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%**		**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.	**2 218,33**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**	**2 114,65**	**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%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**51,02**	**0,00**	**0,0%**	**42,92**	**84,1%**	**68,95**	**160,6%**	**44,20**	**103,0%**	**44,20**	**100,0%**	**44,20**	**100,0%**	**44,20**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	51,02		0,0%	42,92	84,1%	68,95	160,6%	44,20	103,0%	44,20	100,0%	44,20	100,0%	44,20	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	767,04	0,00	0,0%	822,96	0,0%	827,87	100,6%	819,23	99,5%	843,30	102,9%	868,08	102,9%	893,61	102,9%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		0,00		4 741,18		2 114,65									
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.															
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				1 640,26				0,00							
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**18 377,24**	**16 263,25**	**88,5%**	**20 425,92**	**111,1%**	**19 568,80**	**95,8%**	**19 362,63**	**94,8%**	**17 753,42**	**91,7%**	**18 273,92**	**102,9%**	**18 809,94**	**102,9%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов
на техническую воду (оборотная вода)
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/72/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020 установлены тарифы на водоснабжение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2020-2025 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				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,44	*100,0*	2,56	*104,8*
2022 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,56	*100,0*	2,86	*111,6*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	2,86	*100,0*	3,04	*106,4*
2024 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,04	*100,0*	3,04	*100,0*
2025 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	3,04	*100,0*	3,22	*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 ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» 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 27.04.2020 вх. № 3556. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/71/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на техническую воду (повторно-используемая вода) на 2022 год.

Название тарифа	**водоснабжение техническая вода (оборотная вода)**
Период регулирования	**2021-2025 (корректировка 2022 года)**

Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и	

водоотведении»;

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

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

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

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

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

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, входят:

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	30,96
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	29,94
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	-

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*Том 1/2022 В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Нагретая вода, после охлаждения технологического оборудования ПАО «КАМАЗ», через систему самотечных коллекторов поступает в регулирующий резервуар, далее в камеру горячей воды. Из камеры горячей воды насосами по магистральному кольцевому трубопроводу подается на градирни. В вентиляторной градирне, горячая вода подается в водораспределительные трубы с тангенциальными соплами, при помощи которых она разбрызгивается над оросителями и стекает пленкой по пластмассовым оросительным блокам, далее собирается в чаше градирни охлажденная до 13-25ºС. Для достижения нормативной температуры охлажденной воды в летнее время включаются вентиляторы 1ВГ-70. Охлажденная на градирнях вода самотеком поступает в камеру холодной воды, откуда насосными агрегатами подается заново на охлаждение технологического оборудования ПАО «КАМАЗ».

Для предотвращения образования карбонатных отложений, накипи и биологических обрастаний предусмотрена реагентная обработка оборотной воды:

- фосфатирование воды – подача раствора триполифосфата натрия в камеру охлажденной воды;

- купоросование воды – подача раствора медного купороса в камеру горячей воды;

- хлорирование – подача гипохлорита натрия.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
235 602,61	**2,56**	*100,0*	**2,73**	*106,6*

Объемы отпуска воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	86 839,970	105 415,756
2019	104 890,429	97 304,095
2020	105 415,760	97 826,296

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Поднято воды	98 042,964	89 889,578	89 889,578	*100,0*
Подано воды в сеть	98 042,964	89 889,578	89 889,578	*100,0*
Потери воды	735,332	674,171	674,171	*100,0*
%	*0,75*	*0,75*	*0,75*	
Технологические нужды	3,546	3,546	3,546	*100,0*
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	97304,095	89 211,86	89 211,86	*100,0*
Прочие потребители	97 304,095	89 211,86	89 211,86	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Потери воды скорректированы и приняты в размере 3,7% в соответствии с утвержденным долгосрочным параметром регулирования, установленным Постановлением Госкомитета от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020, на весь долгосрочный период.

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.	2 169,41	2 323,82	107%	*0,02*	*0,02*	***0,00***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	106 935,70	97 764,56	91%	*1,01*	*1,00*	***0,02***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 970,65	20 375,02	256%	*0,08*	*0,21*	***-0,13***
4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 407,93	6 265,34	260%	*0,02*	*0,06*	***-0,04***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	9 649,33	3 599,14	37%	*0,09*	*0,04*	***0,05***
6	аренда	тыс. руб.	1 243,15	4 678,83	376%	*0,01*	*0,05*	***-0,04***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	61 710,48	31 416,69	51%	*0,59*	*0,32*	***0,26***
8	Цеховые расходы	тыс. руб.	40 531,37	47 216,22	116%	*0,38*	*0,48*	***-0,10***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	11 798,52	10 416,04	88%	*0,11*	*0,11*	***0,01***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**257 038,74**	**224 055,66**	87%	*2,44*	*2,29*	***0,15***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**257 038,74**	**224 055,66**				
12	**Доход от реализации**	**тыс. руб.**		**238 696,16**				

	услуги потребителям							
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**14 640,50**				

За отчетный период получена прибыль в размере 14640,50 тыс.руб. Экономия сложилась по статьям «электроэнергия» (на 9%), «амортизация» (на 63%), «ремонт и техническое «общеэксплуатационные расходы» (на 12%), по остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	111832,93	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,30	0,30
Уровень потерь	%	0,75	0,75

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2024 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	2024 год	2025 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	117 861,14	*103,3*
2023	121 349,83	*103,0*
2024	124 941,78	*103,0*
2025	128 640,06	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	21 378,53	*568,4*
2023	2 872,90	*13,4*
2024	2 872,90	*100,0*
2025	2 872,90	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 2028,07 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	96,00	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Земельный налог	532,38	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	675,73	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	723,96	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	2 028,07		

Налоги приняты по предложению организации и факта 2020 года, водный налог принят по расчету организации.

2. **Расходы по арендной плате** приняты в сумме 844,82 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 787,57 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,69	8,24	№5/86-19 от 28.11.2019г. (01.12.19-31.10.20) ПВиИК,СОВ	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	69,53	834,41	6642/50030/50-20 от 22.06.2020 (автопролонгация) ПВиИК, ХП	КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,18	2,18	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды* *В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Недополученный доход** принят в сумме 18505,63 тыс.руб. в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом на 2020 год и учтен в НВВ 2022 года в полном объеме

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 601,73 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 2997,41 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	96 628,86	*95,0*
2023	99 527,72	*103,0*
2024	102 513,55	*103,0*

2025	105 588,96	*103,0*

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Подано воды в сеть, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	89 889,578	0,30	3,58	96 628,86
2023	89 889,578	0,30	3,69	99 527,72
2024	89 889,578	0,30	3,80	102 513,55
2025	89 889,578	0,30	3,92	105 588,96

V. Нормативная прибыль принята в сумме 784,04 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией принята в сумме 10898,23 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 31428,84 тыс. руб. по статьям ремонт и техническое обслуживание, амортизация ОС, общеэксплуатационные расходы. Данная сумма распределена на долгосрочный период 2022-2025 годы.

Кроме того, подлежит изъятию необоснованные доходы за 2018-2019 годы в сумме 15512,42 тыс.руб.

Таким образом из НВВ 2022 года подлежит изъятию сумма 20000 тыс.руб.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Необоснованный доход за 2018-2019 годы	15512,42	0,0	0,0	0,0
Необоснованный доход за 2020 год	4487,58	8 980,42	8 980,42	8 980,42
Итого	**20000,0**	**8 980,42**	**8 980,42**	**8 980,42**

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022-2025 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	228 152,53
2023	227 373,41
2024	234 280,08
2025	241 392,45

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

Наименование	Одноставочный тариф на водоснабжение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %

2022 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**2,56**	*100,0*	**2,56**	*100,0*
2023 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**2,55**	*99,8*	**2,55**	*100,0*
2024 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**2,55**	*100,0*	**2,70**	*106,0*
2025 год				
Прочие потребители (тарифы указываются без учета НДС)	**2,70**	*100,0*	**2,71**	*100,4*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2022-2024 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ 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	Расчет Госкомитета 2024 год корректировка		2024 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2025 год корректировка		2025 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		да			да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**105 415,760**	**97 826,296**	92,8%	**48 652,048**	**48 652,048**	**97 304,095**	201,1%	**89 211,860**	**44 605,930**	**44 605,930**	**89 211,860**	91,7%	44 605,930	**44 605,930**	**89 211,860**	**100,0%**	**44 605,930**	**44 605,930**	**89 211,860**	**100,0%**	**44 605,930**	**44 605,930**	**89 211,860**	**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%	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%	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	105 415,760	97 826,296	92,8%	48 652,048	48 652,048	97 304,095	201,1%	89 211,860	44 605,930	44 605,930	89 211,860	91,7%	44 605,930	44 605,930	89 211,860	100,0%	44 605,930	44 605,930	89 211,860	100,0%	44 605,930	44 605,930	89 211,860	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%	0,000	0,000	0,000	0,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	105 415,760	97 826,296	92,8%	48 652,048	48 652,048	97 304,095	201,1%	89 211,860	44 605,930	44 605,930	89 211,860	91,7%	44 605,930	44 605,930	89 211,860	100,0%	44 605,930	44 605,930	89 211,860	100,0%	44 605,930	44 605,930	89 211,860	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**12,03**	**11,17**	92,8%	**5,55**	**5,55**	**11,11**	201,1%	**10,18**	**5,09**	**5,09**	**10,18**	91,7%	5,09	**5,09**	**10,18**	100,0%	**5,09**	**5,09**	**10,18**	**100,0%**	**5,09**	**5,09**	**10,18**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**244 416,55**	**224 055,66**	91,7%	**102 560,79**	**117 714,47**	**220 275,26**	190,3%	**220 552,84**	**106 841,11**	**111 123,51**	**217 964,62**	99,0%	110 250,96	**114 101,22**	**224 352,18**	102,9%	**113 482,57**	**117 447,39**	**230 929,96**	102,9%	**116 810,43**	**120 893,21**	**237 703,65**	102,9%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	232 618,02	213 639,62	91,8%	96 213,84	111 199,35	207 413,19	192,1%	207 867,27	100 590,40	104 647,62	205 238,01	99,0%	103 837,31	107 471,58	211 308,89	103,0%	106 909,09	110 651,53	217 560,63	103,0%	110 072,39	113 926,22	223 998,61	103,0%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	2 169,41	2 323,82	107,1%	1 136,52	1 174,04	2 310,56	197,9%	2 376,66	1 167,80	1 218,01	2 385,81	103,3%	1 204,13	1 252,30	2 456,43	103,0%	1 239,78	1 289,37	2 529,14	103,0%	1 276,47	1 327,53	2 604,00	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	106 935,70	97 764,56	91,4%	50 124,07	51 627,79	101 751,86	189,4%	95 884,13	47 413,57	49 215,29	96 628,86	95,0%	49 028,43	50 499,29	99 527,72	103,0%	50 499,29	52 014,27	102 513,55	103,0%	52 014,27	53 574,69	105 588,96	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 970,65	20 375,02	255,6%	6 679,06	6 919,51	13 598,57	294,5%	13 987,62	6 872,97	7 168,50	14 041,47	103,3%	7 086,81	7 370,29	14 457,10	103,0%	7 296,58	7 588,45	14 885,03	103,0%	7 512,56	7 813,06	15 325,63	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 407,93	6 265,34	260,2%	2 017,08	2 091,05	4 108,13	299,6%	4 225,66	2 076,32	2 165,61	4 241,93	103,3%	2 140,93	2 226,56	4 367,49	103,0%	2 204,30	2 292,47	4 496,77	103,0%	2 269,54	2 360,33	4 629,87	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9 649,33	3 599,14	37,3%	309,41	309,40	618,81	1163,3%	3 599,14	300,87	300,87	601,73	97,2%	300,87	300,87	601,73	100,0%	300,87	300,87	601,73	100,0%	300,87	300,87	601,73	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1 243,15	4 678,83	376,4%	630,06	630,05	1 260,11	742,6%	1 632,39	422,41	422,41	844,82	67,0%	422,41	422,41	844,82	100,0%	422,41	422,41	844,82	100,0%	422,41	422,41	844,82	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	61 710,48	31 416,69	50,9%	15 583,78	16 098,05	31 681,83	195,2%	32 588,24	16 012,58	16 701,12	32 713,70	103,3%	16 510,80	17 171,23	33 682,03	103,0%	16 999,52	17 679,50	34 679,02	103,0%	17 502,70	18 202,81	35 705,51	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	43 424,05	26 964,92	62,1%	14 330,79	14 803,70	29 134,49	182,1%	29 968,03	14 725,11	15 358,29	30 083,40	103,3%	15 183,27	15 790,60	30 973,87	103,0%	15 632,69	16 258,00	31 890,70	103,0%	16 095,42	16 739,24	32 834,66	103,0%
4.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	40 531,37	47 216,22	116,5%	19 733,87	32 349,46	52 083,33	146,0%	53 573,44	26 323,88	27 455,81	53 779,69	103,3%	27 142,93	28 228,64	55 371,57	103,0%	27 946,36	29 064,21	57 010,57	103,0%	28 773,57	29 924,51	58 698,08	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%	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%	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%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	8 485,03	8 387,96	98,9%	5 096,45	5 264,62	10 361,07	159,3%	10 657,50	5 236,68	5 461,86	10 698,53	103,3%	5 399,61	5 615,60	11 015,21	103,0%	5 559,44	5 781,82	11 341,26	103,0%	5 724,00	5 952,96	11 676,96	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	3 313,49	2 028,07	61,2%	1 250,50	1 250,50	2 501,00	162,2%	2 028,07	1 014,04	1 014,04	2 028,07	81,1%	1 014,04	1 014,04	2 028,07	100,0%	1 014,04	1 014,04	2 028,07	100,0%	1 014,04	1 014,04	2 028,07	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	3 313,49	2 028,07	61,2%	1 250,50	1 250,50	2 501,00	162,2%	2 028,07	1 014,04	1 014,04	2 028,07	81,1%	1 014,04	1 014,04	2 028,07	100,0%	1 014,04	1 014,04	2 028,07	100,0%	1 014,04	1 014,04	2 028,07	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**12 622,20**	**14 640,50**	116,0%	**5 898,90**	**5 898,90**	**11 797,80**	248,2%	**12 056,56**	**5 841,14**	**5 841,14**	**11 682,27**	99,0%	6 000,82	**6 000,82**	**12 001,65**	102,7%	**6 165,27**	**6 165,27**	**12 330,54**	102,7%	**6 334,61**	**6 334,61**	**12 669,22**	102,7%
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%	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.	401,37	3 545,58	883,4%	392,02	392,02	784,04	904,4%	1 028,91	392,02	392,02	784,04	100,0%	392,02	392,02	784,04	100,0%	392,02	392,02	784,04	100,0%	392,02	392,02	784,04	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%	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%	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.	12 220,83	11 094,92	90,8%	5 506,88	5 506,88	11 013,76	201,5%	11 027,64	5 449,12	5 449,12	10 898,23	99,0%	5 608,80	5 608,80	11 217,61	102,9%	5 773,25	5 773,25	11 546,50	102,9%	5 942,59	5 942,59	11 885,18	102,9%
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%	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%	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%	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%	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%	13 251,30	13 251,31	26 502,61	0,0%	18 505,63	**10 000,00**	8 505,63	18 505,63	69,8%		0,00		0,0%		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%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	3 000,00	12 512,43	15 512,42	0,0%	15 512,42	**8 575,98**	11 424,02	20 000,00	128,9%	2 490,20	6 490,22	**8 980,42**	44,9%	**5 902,72**	3 077,70	**8 980,42**	100,0%	**2 709,03**	6 271,39	**8 980,42**	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%		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%		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%		0,00		0,0%		0,00		0,0%
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**257 038,75**	**238 696,16**	92,9%	**118 711,00**	**124 352,26**	**243 063,26**	192,0%	**235 602,61**	**114 106,27**	**114 046,26**	**228 152,53**	93,9%	113 761,59	**113 611,82**	**227 373,41**	99,7%	**113 745,12**	**120 534,96**	**234 280,08**	103,0%	**120 436,01**	**120 956,44**	**241 392,45**	103,0%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**2,44**	**2,44**	100,1%	**2,44**	**2,56**	**2,50**	95,5%	**2,64**	**2,56**	**2,56**	**2,56**	102,4%	2,55	**2,55**	**2,55**	99,7%	**2,55**	**2,70**	**2,63**	103,0%	**2,70**	**2,71**	**2,71**	103,0%

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**106 935,70**	**97 764,56**	**91,4%**	**101 751,86**	**95,2%**	**95 884,13**	**94,2%**	**96 628,86**	**95,0%**	**99 527,72**	**103,0%**	**102 513,55**	**103,0%**	**105 588,96**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**123 274,88**	**115 985,06**	**94,1%**	**114 143,49**	**92,6%**	**117 409,12**	**102,9%**	**117 861,14**	**103,3%**	**121 349,83**	**103,0%**	**124 941,78**	**103,0%**	**128 640,06**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**53 079,36**	**76 180,40**	**143,5%**	**72 100,59**	**135,8%**	**74 163,38**	**102,9%**	**74 448,90**	**103,3%**	**76 652,59**	**103,0%**	**78 921,51**	**103,0%**	**81 257,58**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	4 626,85	5 164,05	111,6%	6 263,27	135,4%	6 442,46	102,9%	6 467,26	103,3%	6 658,69	103,0%	6 855,79	103,0%	7 058,72	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	2 169,41	2 323,82	107,1%	2 310,56	106,5%	2 376,66	102,9%	2 385,81	103,3%	2 456,43	103,0%	2 529,14	103,0%	2 604,00	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	2 457,44	2 840,22	115,6%	3 952,71	160,8%	4 065,80	102,9%	4 081,45	103,3%	4 202,26	103,0%	4 326,65	103,0%	4 454,72	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.	10 378,58	26 640,36	256,7%	17 706,69	170,6%	18 213,28	102,9%	18 283,40	103,3%	18 824,59	103,0%	19 381,80	103,0%	19 955,50	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	7 970,65	20 375,02	255,6%	13 598,57	170,6%	13 987,62	102,9%	14 041,47	103,3%	14 457,10	103,0%	14 885,03	103,0%	15 325,63	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	2 407,93	6 265,34	260,2%	4 108,13	170,6%	4 225,66	102,9%	4 241,93	103,3%	4 367,49	103,0%	4 496,77	103,0%	4 629,87	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	38 073,93	44 376,00	116,6%	48 130,62	126,4%	49 507,64	102,9%	49 698,24	103,3%	51 169,31	103,0%	52 683,92	103,0%	54 243,36	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**61 710,48**	**31 416,69**	**50,9%**	**31 681,83**	**51,3%**	**32 588,24**	**102,9%**	**32 713,70**	**103,3%**	**33 682,03**	**103,0%**	**34 679,02**	**103,0%**	**35 705,51**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	18 286,43	4 451,77	24,3%	2 547,34	13,9%	2 620,21	102,9%	2 630,30	103,3%	2 708,16	103,0%	2 788,32	103,0%	2 870,85	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	43 424,05	26 964,92	62,1%	29 134,49	67,1%	29 968,03	102,9%	30 083,40	103,3%	30 973,87	103,0%	31 890,70	103,0%	32 834,66	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.	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%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**8 485,03**	**8 387,96**	**98,9%**	**10 361,07**	**122,1%**	**10 657,50**	**102,9%**	**10 698,53**	**103,3%**	**11 015,21**	**103,0%**	**11 341,26**	**103,0%**	**11 676,96**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	86,53	42,54	49,2%	47,10	54,4%	48,44	102,9%	48,44	102,9%	49,88	103,0%	51,35	103,0%	52,87	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	86,53	42,54	49,2%	47,10	54,4%	48,44	102,9%	48,44	102,9%	49,88	103,0%	51,35	103,0%	52,87	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.	6 240,19	5 562,54	89,1%	6 040,33	96,8%	6 213,15	102,9%	6 237,07	103,3%	6 421,68	103,0%	6 611,77	103,0%	6 807,47	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	4 792,78	4 317,97	90,1%	4 638,92	96,8%	4 771,64	102,9%	4 790,01	103,3%	4 931,79	103,0%	5 077,77	103,0%	5 228,07	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	1 447,42	1 244,57	86,0%	1 401,42	96,8%	1 441,51	102,9%	1 447,06	103,3%	1 489,89	103,0%	1 533,99	103,0%	1 579,40	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.	13,76	11,34	82,4%	15,01	109,1%	15,44	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	109,52	28,76	26,3%	85,56	78,1%	88,00	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	33,59	3,19	9,5%	28,71	85,5%	29,53	102,9%	29,64	103,3%	30,52	103,0%	31,42	103,0%	32,35	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	2 001,44	2 739,59	136,9%	4 144,37	207,1%	4 262,93	102,9%	4 383,38	105,8%	4 513,13	103,0%	4 646,72	103,0%	4 784,26	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	3,43	0,21	6,1%	0,32	9,3%	0,32	100,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс. руб.	1 998,01	2 739,38	137,1%	4 144,05	207,4%	4 262,61	102,9%	4 383,38	105,8%	4 513,13	103,0%	4 646,72	103,0%	4 784,26	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**9 649,33**	**3 599,14**	**37,3%**	**618,81**	**6,4%**	**3 599,14**	**581,6%**	**601,73**	**97,2%**	**601,73**	**100,0%**	**601,73**	**100,0%**	**601,73**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	9 649,33	3 599,14	37,3%	618,81	6,4%	3 599,14	581,6%	601,73	97,2%	601,73	100,0%	601,73	100,0%	601,73	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**4 556,64**	**6 706,90**	**147,2%**	**3 761,10**	**82,5%**	**22 166,10**	**589,4%**	**21 378,53**	**568,4%**	**2 872,90**	**13,4%**	**2 872,90**	**100,0%**	**2 872,90**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс. руб.	**3 313,49**	**2 028,07**	**61,2%**	**2 501,00**	**75,5%**	**2 028,07**	**81,1%**	**2 028,07**	**81,1%**	**2 028,07**	**100,0%**	**2 028,07**	**100,0%**	**2 028,07**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	1 563,37	723,96	46,3%	1 004,37	64,2%	723,96	72,1%	723,96	72,1%	723,96	100,0%	723,96	100,0%	723,96	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	949,15	675,73	71,2%	785,42	82,7%	675,73	86,0%	675,73	86,0%	675,73	100,0%	675,73	100,0%	675,73	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%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.	645,64	532,38	82,5%	603,72	93,5%	532,38	88,2%	532,38	88,2%	532,38	100,0%	532,38	100,0%	532,38	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	155,33	96,00	61,8%	107,49	69,2%	96,00	89,3%	96,00	89,3%	96,00	100,0%	96,00	100,0%	96,00	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**1 243,15**	**4 678,83**	**376,4%**	**1 260,11**	**101,4%**	**1 632,39**	**129,5%**	**844,82**	**67,0%**	**844,82**	**100,0%**	**844,82**	**100,0%**	**844,82**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	1 243,15	4 678,83	376,4%	1 260,11	101,4%	1 632,39	129,5%	844,82	67,0%	844,82	100,0%	844,82	100,0%	844,82	100,0%
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%**	**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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**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%**		**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%**	**18 505,63**	**0,0%**	**18 505,63**	**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%**	**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%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**401,37**	**3 545,58**	**883,4%**	**784,04**	**195,3%**	**1 028,91**	**131,2%**	**784,04**	**100,0%**	**784,04**	**100,0%**	**784,04**	**100,0%**	**784,04**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	401,37	3 545,58	883,4%	784,04	195,3%	1 028,91	131,2%	784,04	100,0%	784,04	100,0%	784,04	100,0%	784,04	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	12 220,83	11 094,92	90,8%	11 013,76	99,3%	11 027,64	100,1%	10 898,23	99,0%	11 217,61	102,9%	11 546,50	102,9%	11 885,18	102,9%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс. руб.		0,00		26 502,61											
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.															
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.				15 512,42		15 512,42		20 000,00		8 980,42		8 980,42		8 980,42	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**257 038,75**	**238 696,16**	**92,9%**	**243 063,26**	**94,6%**	**235 602,61**	**96,9%**	**228 152,53**	**93,9%**	**227 373,41**	**99,7%**	**234 280,08**	**103,0%**	**241 392,45**	**103,0%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение (химические сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/74/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2021-2025 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2021 год				
прочие потребители без учета НДС	141,22	*100,0*	190,13	*134,6*
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	183,36	*100,0*	183,36	*100,0*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	183,36	*100,0*	194,01	*105,8*
2024 год				
прочие потребители без учета НДС	194,01	*100,0*	194,49	*100,2*
2025 год				
прочие потребители без учета НДС	194,49	*100,0*	205,50	*105,7*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» 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 27.04.2021 вх. № 3613. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/74/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**Водоотведение (химические сточные воды)**
Период регулирования	**2021-2025 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534
ИНН/КПП	1650297657/165001001

Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406); 3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические	

указания);

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	2
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	0,94
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	0,94
Количество канализационных станций	ед.	2

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018	автопролонгация	*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Станция нейтрализации «ДЕГРЕМОН»

Станция нейтрализации сточных вод «Дегремон» предназначена для обезвреживания химически загрязненных вод, содержащих кислоты, щелочи, соли тяжелых металлов поступающих из окрасочных цехов и цеха холодного выдавливания ОАО «КамПРЗ». Нейтрализация поступающих химически загрязненных вод осуществляется реагентным методом.

Станция нейтрализации сточных вод «Дегремон» введена в эксплуатацию в 1976 году.

Производительность очистных сооружений: проектная – 3200 м3/сут.

Из окрасочного производства ОАО «КамПРЗ» на станцию нейтрализации поступают щелочные и кислые сточные воды, подразделяющиеся на промывные и концентрированные. Концентрированные щелочные стоки, поступающие с установок очистки подвесок, иногда содержат шестивалентный хром.

Промывные щелочные химстоки подаются с окрасочных линий с незначительным межсменным перерывом.

Химстоки поступают в соответствующие сборные баки из емкости окрасочного производства, а затем перекачиваются на станцию нейтрализации «Дегремон».

Состав загрязняющих компонентов промывных сточных вод: Na2CO3, NaOH, Na3PO4, HNO3, H2SO4, Na2SiO3 (карбонат натрия, гидрооксид натрия, фосфат натрия, азотная кислота, серная кислота, силикат натрия).

Для очистки химически загрязненных сточных вод и их переработки в гидроксиды тяжелых металлов с дальнейшим отделением образовавшихся шламов, в стоки вводят реагенты: серную кислоту, известковое молоко, флокулянт (Праестол-2530),

В емкость восстановления окиси металлов поступают промывные кисло-щелочные и

концентрированные кислые стоки.

Концентрированные кислые стоки центробежными насосами по трубопроводу перекачиваются в емкость восстановления окиси металлов, оборудованную механической мешалкой, комбинированным зондом для определения pH и потенциала раствора rH для автоматического управления подачей серной кислоты.

Из емкости восстановления окиси металлов стоки самотеком переливаются в емкость первичной нейтрализации.

В емкость первичной нейтрализации стоков производится одновременная подача концентрированных щелочных и концентрированных кислых стоков т.е. происходит их взаимная нейтрализация.

Щелочные стоки могут содержать шестивалентный хром. Для восстановления шестивалентного хрома до трехвалентного используется реагент тиосульфат натрия. Реакция идет сначала в кислой среде, в последующем в щелочной среде трехвалентный хром выпадает в осадок в виде гидрооксида хрома.

В емкость первичной нейтрализации автоматически дозируется известь или серная кислота до необходимого значения pH = 9,0-9,5.

Нейтрализованные сточные воды самотеком переливаются в промежуточную емкость нейтрализованных стоков из которой насосами перекачиваются в коагулятор.

При осаждении гидроокиси тяжелых металлов образуется значительное количество шлама. Для отделения шлама стоки из коагулятора самотеком по переливному трубопроводу переливаются в отстойник.

Для увеличения скорости осаждения шлама в переливной трубопровод вводится раствор флокулянта марки Праестол-2530. Дозирование флокулянта ведется с бака-хранилища насосами.

Стоки подаются в центральную часть отстойника снизу, и распределяются радиально от центра к периферии, собираясь в сборный кольцевой желоб. Осветленная вода из отстойника через желоб самотеком переливается в емкость осветленной воды. Для улучшения осаждения и удаления шлама нижняя часть отстойника выполнена в виде конуса. Выпуск шлама из отстойника в сборник жидкого шлама производится периодически через автоматический вентиль.

В верхней части отстойника по кругу движется скребок, который удаляет имеющееся масло с поверхности отстоянной воды.

Очищенные сточные воды, прошедшие обработку на станции нейтрализации «Дегремон», через промышленную канализацию поступают на сооружения механической очистки промстоков (СМОП) ПВиИК для дальнейшей доочистки.

Для обезвоживания шлама гидроокиси металлов, полученных в результате осаждения, используют фильтр-пресс марки АЕН 800.

Станция нейтрализации «Эфко»

Станция нейтрализации «Эфко» предназначена для нейтрализации химически загрязненных сточных вод, содержащих кислоты, щелочи, шестивалентный хром, соли тяжелых металлов. Сточные воды поступают из гальванических корпусов Завода двигателей ПАО «КАМАЗ».

Мощность станции: проектная - 8000 $м^3$/сутки.

Обработка хромосодержащих сточных вод

Концентрированные хромовые стоки с производства как трехвалентные, так и шестивалентные поступают на станцию с производства по одной трубе в одну и ту же емкость. Поэтому восстановление шестивалентного хрома производится в емкости до трехвалентного хрома. Для обеспечения возможности такой последовательной работы, составлен график подачи хромовых стоков, согласованный как с производством, так и со станцией нейтрализации Эфко. Емкость восстановления оборудована pH-метром.

Промывные хромосодержащие сточные воды поступают по отдельному трубопроводу в емкость приема промывных хромсодержащих сточных вод и далее обрабатываются совместно с концентрированными хромовыми стоками.

Для обработки хромовых сточных вод организовано реагентное хозяйство. Для восстановления шестивалентного хрома используется бисульфит натрия и серная кислота 96-98%.

Подача реагентов производится в самотечном режиме. Также используются известковое молоко и флокулянт Праестол-2530.

Реагенты хранятся в жидком виде в баках в заданных концентрациях, дозирование их производится мерниками.

После обработки сточные воды перетекают в емкость образования гидроокисей металлов.

Для высадки хрома в емкость из бака-мерника подается известковое молоко. Доза известкового молока определяется по показаниям pH-метра, установленного в емкости. Также в эту емкость подается раствор флокулянта Праестол. Перемешивание растворов производится сжатым воздухом.

Обработанные сточные воды из емкости образования гидроокисей металлов самотеком поступают в вертикальный отстойник, который представляет собой железобетонный квадратный в плане резервуар. Сточная вода поступает в стакан отстойника, расположенный в центральной части и затем равномерно распределяется по всему периметру отстойника.

Днище отстойника выполнено в виде четырех приямков конусообразной формы с самостоятельным выпуском осадка из каждого. Выпуск шлама осуществляется периодически по необходимости в течение 2-3 минут.

Осветленная вода из отстойника периферийным лотком отводится в промежуточную емкость сбора осветленной воды, откуда насосами перекачивается в емкость сбора осветленной воды. Окончательное обезвреживание производится в емкости окончательной нейтрализации, оборудованной мешалкой. Перед сбросом в канализацию очищенные стоки поступают в емкость сбора обработанных сточных вод, откуда насосами перекачиваются в промышленную канализацию.

Обработка промывных кисло-щелочных сточных вод

Промывные кисло-щелочные стоки гальванического производства завода Двигателей содержат кислоты, щелочи и ионы тяжелых металлов: меди (Cu^{2+}), никеля (Ni^{2+}), железа (Fe^{3+}), цинка (Zn^{2+}), вследствие чего обладают высокой токсичностью. Промывные кисло-щелочные стоки поступают в ёмкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков, которая представляет собой заглубленную железобетонную ёмкость прямоугольной формы.

Для создания необходимой величины pH в емкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков подается серная кислота из баков хранения серной кислоты и известковое молоко из бака-мерника. При необходимости (в случае образования пены) добавляется также пеногаситель. Емкость приема и обработки оборудована pH-метром для определения реакции среды. Перемешивание сточных вод с реагентами осуществляется воздухом.

Для ускорения процесса осаждения гидроокисей металлов в емкости приема и обработки стоков подается раствор флокулянта Праестол-2530.

Сточные воды из емкости приема и обработки самотеком поступают в вертикальные отстойники, предназначенные для осаждения образовавшихся гидроокисей металлов. Конструкция отстойников для обработки кисло-щелочных стоков аналогична конструкции отстойника для обработки хромсодержащих сточных вод.

Осветленная вода после отстойников, через верхний приемный карман переливается в сборный коллектор, а оттуда поступает по четырем трубопроводам в емкость сбора осветленной воды. Емкость сбора осветленной воды представляет собой заглубленную железобетонную емкость прямоугольной формы. Данная емкость оборудована указателями верхнего и нижнего уровней. Из емкости сбора осветленной воды очищенные стоки сбрасываются насосами в промышленную канализацию.

Обработка осадка

Осевший шлам из отстойников отводится через шламовый лоток в емкость приема шлама. Данная емкость представляет собой заглубленную железобетонную ёмкость прямоугольной формы. Объем емкости составляет $V=100$ м3. Влажность поступающего шлама составляет 96-98%.

Отстоянная вода из емкости приема шлама погружным насосом по трубопроводу перекачивается в емкость приема и обработки промывных кисло-щелочных стоков.

Далее шлам из емкости приема шлама центробежными насосами перекачивается на фильтр-пресс ФОМ 52-1V01 для обезвоживания.

Фильтр-пресс состоит из набора чередующих вертикально расположенных плит и фильтрующих салфеток между ними, сжатых и уплотненных электромеханическим зажимом между упорной и нажимной плитами. Плиты опираются на две параллельные опорные балки, которые закреплены в упорной плите и в стойке зажимного устройства.

Фильтр-пресс снабжен механизмом перемещения плит. Фильтрование происходит под давлением через фильтровальные салфетки, между которыми постепенно накапливается осадок.

Фильтрат после фильтр-пресса самотеком по трубопроводу поступает в емкость приема и обработки стоков.

Обезвоженный твердый осадок вывозится самосвалом на полигон промышленных отходов.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
101 647,63	**190,13**	*100,0*	**196,75**	*103,48*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	509,162	588,119
2019	521,446	510,643
2020	588,119	543,354

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	517,790	525,46	525,46	*100,0*
Технологические нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Объем реализации сточных вод	517,790	525,46	525,46	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Прочие потребители	517,790	525,46	525,46	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	план	факт	%	*руб./куб.м*		*разница*
						план	*факт*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9 960,86	9 300,20	93%	*16,94*	*17,12*	***-0,18***
2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	11 572,49	10 151,61	88%	*19,68*	*18,68*	***0,99***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 100,80	11 658,40	191%	*10,37*	*21,46*	***-11,08***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 842,44	3 544,68	192%	*3,13*	*6,52*	***-3,39***
5	Амортизация основных средств	тыс. руб.	1 662,97	2 784,18	167%	*2,83*	*5,12*	***-2,30***
	Аренда основного	тыс. руб.	512,16	1 685,13	329%	*0,87*	*3,10*	***-2,23***

	оборудования							
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	21 281,91	3 927,28	18%	*36,19*	*7,23*	***28,96***
7	Цеховые расходы	тыс. руб.	21 546,72	33 343,27	155%	*36,64*	*61,37*	***-24,73***
8	Прочие прямые расходы	**тыс. руб.**	0,00	26,07	#ДЕЛ/0!	*0,00*	*0,05*	***-0,05***
9	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	4 480,45	3 841,10	86%	*7,62*	*7,07*	***0,55***
10	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**83 057,11**	**80 261,94**	97%	*141,22*	*147,72*	***-6,49***
11	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**83 057,11**	**80 261,94**				
12	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**76 732,45**				
13	**Финансовый результат от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-3 529,49**				

За отчетный период получен убыток в размере 3529,49 тыс.руб.

Снижение расходов произошло по статьям «химреагенты» (на 7%), «электроэнергия» (на 12%), «ремонт и ТО ОС» (на 82%), «общеэксплуатационные расходы» (на 14%). По остальным статьям выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	63574,30	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	4,88	4,88
Уровень потерь	%	x	x

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2025 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	2024 год	2025 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	75 845,56	*103,3*
2023	78 090,59	*103,0*
2024	80 402,07	*103,0*
2025	82 781,98	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	8 037,93	*162,3*
2023	1 499,75	*18,7*
2024	1 499,75	*100,0*

2025	1 499,75	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 1181,00 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	25,95	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	43,52	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	874,54	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	236,98	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Итого	**1 181,00**		

Налоги приняты по предложению организации на уровне факта 2020 года.

2. **Аренда имущества** принята в сумме 318,75 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 304,93 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,06	0,77	№5/86-19 от 28.11.2019г.	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда оборудования	0,00	0,00	5516/53/50-15/8-7 от 22.07.2015 по 31.03.2016 (с автопролонгацией) Доп.соглашение №2 от 01.01.19	ПРЗ КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,02	0,18	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019 аренда оборудования трансформатора	КАМАЗ-Энерго ООО
4	Аренда зданий, сооружений (сети)	26,48	317,80	6642/50030/50-20 от 22.06.2020 (автопролонгация)	КАМАЗ ПАО

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды* *В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации,** не учтенные в предыдущем периоде регулирования приняты в сумме 6 538,18 тыс.руб., в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом за 2020 год и будут учтены в НВВ 2022 года в сумме 6321,94 тыс.руб., а также учтены расходы на известь негашеную для обеззараживания кека (обезвоженного осадка) на ЦМОО ПРОС в сумме 216,24 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 2/2022 регулятор, ЭДО*
Письмо от 02.11.2021 вх№9874 с расчетом доп.затрат	*Том 2/2022 регулятор, ЭДО*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 2 511,97 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 272,21 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом ввода нового оборудования и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-

91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	10 344,42	*100,1*
2023	10 654,75	*103,0*
2024	10 974,39	*103,0*
2025	11 303,63	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода регулирования	Принято сточных вод, всего, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	525,464	4,88	4,03	10 344,42
2023	525,464	4,88	4,15	10 654,75
2024	525,464	4,88	4,28	10 974,39
2025	525,464	4,88	4,40	11 303,63

V. Нормативная прибыль принята в сумме 212,03 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 4510,08 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 15909,46 тыс.руб. по статье химреагенты, общеэксплуатационные расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ и распределена на долгосрочный период.

Сумма, подлежащая исключению из НВВ	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Необоснованный доход за 2020 год	3 977,37	3 977,37	3 977,37	3 977,37

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2025 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	97 484,63
2023	93 629,58
2024	96 392,26
2025	99 236,85

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м

	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	**185,52**	*97,6*	**185,52**	*100,0*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	**178,18**	*96,04*	**178,18**	*100,0*
2024 год				
прочие потребители без учета НДС	**178,18**	*100,0*	**188,70**	*105,9*
2025 год				
прочие потребители без учета НДС	**188,70**	*100,0*	**189,01**	*100,2*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета не позднее 20 декабря 2021 года.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2025 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка		2023 год		2024 год корректировка		2024 год		2025 год корректировка		2025 год	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32	36	37	38	39
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																									
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**588,119**	**543,354**	**92,4%**	**258,895**	**258,895**	**517,790**	**88,0%**	**525,464**	**262,732**	**262,732**	**525,464**	**101,5%**	**262,732**	**262,732**	**525,464**	**100,0%**	**262,732**	**262,732**	**525,464**	**100,0%**	**262,732**	**262,732**	**525,464**	**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%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	588,119	543,354	**92,4%**	258,895	258,895	517,790	**88,0%**	525,464	262,732	262,732	525,464	**101,5%**	262,732	262,732	525,464	**100,0%**	262,732	262,732	525,464	**100,0%**	262,732	262,732	525,464	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	588,119	543,354	**92,4%**	258,895	258,895	517,790	**88,0%**	525,464	262,732	262,732	525,464	**101,5%**	262,732	262,732	525,464	**100,0%**	262,732	262,732	525,464	**100,0%**	262,732	262,732	525,464	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,07**	**0,06**	**92,4%**	**0,03**	0,03	**0,06**	**88,0%**	**0,06**	**0,03**	0,03	**0,06**	**101,5%**	**0,03**	0,03	**0,06**	**100,0%**	**0,03**	0,03	**0,06**	**100,0%**	**0,03**	0,03	**0,06**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**78 960,79**	**80 261,90**	**101,6%**	**37 642,53**	**50 305,79**	**87 948,32**	**111,4%**	**90 471,36**	**43 615,73**	**46 585,97**	**90 201,70**	**102,6%**	**44 943,71**	**47 813,35**	**92 757,06**	**102,8%**	**46 234,25**	**49 153,94**	**95 388,18**	**102,8%**	**47 563,05**	**50 534,27**	**98 097,32**	**102,8%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*74 480,34*	*76 420,79*	**102,6%**	*35 175,76*	*47 777,78*	*82 953,53*	**111,4%**	*85 409,39*	*41 708,77*	*43 416,01*	*85 124,78*	**102,6%**	*42 977,41*	*44 587,41*	*87 564,82*	**102,9%**	*44 209,75*	*45 867,46*	*90 077,21*	**102,9%**	*45 478,62*	*47 185,47*	*92 664,10*	**102,9%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9 960,86	9 300,20	**93,4%**	4 859,27	5 019,62	9 878,89	**99,2%**	10 224,65	4 992,97	5 207,67	10 200,65	**103,3%**	5 148,33	5 354,26	10 502,59	**103,0%**	5 300,72	5 512,75	10 813,46	**103,0%**	5 457,62	5 675,92	11 133,54	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	11 572,49	10 151,61	**87,7%**	5 091,62	5 244,37	10 335,99	**89,3%**	10 264,69	5 075,77	5 268,65	10 344,42	**100,1%**	5 248,65	5 406,11	10 654,75	**103,0%**	5 406,11	5 568,29	10 974,39	**103,0%**	5 568,29	5 735,34	11 303,63	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6 100,80	11 658,40	**191,1%**	6 599,56	6 837,14	13 436,70	**220,2%**	13 821,12	6 791,15	7 083,17	13 874,33	**103,3%**	7 002,46	7 282,55	14 285,01	**103,0%**	7 209,73	7 498,12	14 707,85	**103,0%**	7 423,14	7 720,06	15 143,20	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 842,44	3 544,68	**192,4%**	1 993,73	2 065,50	4 059,23	**220,3%**	4 175,36	2 051,61	2 139,83	4 191,43	**103,3%**	2 115,44	2 200,06	4 315,50	**103,0%**	2 178,06	2 265,18	4 443,24	**103,0%**	2 242,53	2 332,23	4 574,76	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 662,97	2 784,18	**167,4%**	1 211,82	1 211,82	2 423,64	**145,7%**	2 784,18	1 255,99	1 255,99	2 511,97	**103,6%**	1 255,99	1 255,99	2 511,97	**100,0%**	1 255,99	1 255,99	2 511,97	**100,0%**	1 255,99	1 255,99	2 511,97	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	512,16	1 685,13	**329,0%**	256,87	256,87	513,75	**100,3%**	623,68	159,38	159,38	318,75	**62,0%**	159,38	159,38	318,75	**100,0%**	159,38	159,38	318,75	**100,0%**	159,38	159,38	318,75	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	21 281,91	3 927,28	**18,5%**	5 313,91	5 489,27	10 803,18	**50,8%**	11 112,26	5 460,13	5 694,91	11 155,04	**103,3%**	5 630,02	5 855,22	11 485,23	**103,0%**	5 796,66	6 028,53	11 825,20	**103,0%**	5 968,25	6 206,98	12 175,22	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	11 093,30	1 522,52	**13,7%**	3 861,90	3 989,34	7 851,24	**70,8%**	8 075,87	3 968,16	4 138,79	8 106,96	**103,3%**	4 091,63	4 255,29	8 346,92	**103,0%**	4 212,74	4 381,25	8 593,99	**103,0%**	4 337,44	4 510,94	8 848,37	**103,0%**
4.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	21 546,72	33 343,23	**154,7%**	9 848,98	21 653,18	31 502,15	**146,2%**	32 403,43	15 921,77	16 606,41	32 528,18	**103,3%**	16 417,16	17 073,85	33 491,01	**103,0%**	16 903,11	17 579,24	34 482,35	**103,0%**	17 403,44	18 099,58	35 503,03	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	26,07	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.10.1	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	0,00	**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%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	26,07	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 549,99	2 660,11	**74,9%**	1 855,90	1 917,14	3 773,04	**106,3%**	3 880,98	1 906,96	1 988,96	3 895,92	**103,3%**	1 966,30	2 044,95	4 011,24	**103,0%**	2 024,50	2 105,48	4 129,98	**103,0%**	2 084,42	2 167,80	4 252,22	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*930,45*	*1 181,00*	**126,9%**	*610,87*	*610,87*	*1 221,75*	**131,3%**	*1 181,00*	*0,00*	*1 181,00*	*1 181,00*	**96,7%**	*0,00*	*1 181,00*	*1 181,00*	**100,0%**	*0,00*	*1 181,00*	*1 181,00*	**100,0%**	*0,00*	*1 181,00*	*1 181,00*	**100,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	930,45	1 181,00	**126,9%**	610,87	610,87	1 221,75	**131,3%**	1 181,00		1 181,00	1 181,00	**96,7%**		1 181,00	1 181,00	**100,0%**		1 181,00	1 181,00	**100,0%**		1 181,00	1 181,00	**100,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**4 096,32**	**0,00**	**0,0%**	**2 343,21**	**2 343,21**	**4 686,42**	**114,4%**	**4 854,33**	**2 361,06**	**2 361,06**	**4 722,11**	**100,8%**	**2 424,94**	**2 424,94**	**4 849,88**	**102,7%**	**2 490,72**	**2 490,72**	**4 981,44**	**102,7%**	**2 558,45**	**2 558,45**	**5 116,90**	**102,7%**
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%**	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.	148,28	0,00	**0,0%**	144,50	144,50	289,00	**194,9%**	330,76	106,02	106,02	212,03	**73,4%**	106,02	106,02	212,03	**100,0%**	106,02	106,02	212,03	**100,0%**	106,02	106,02	212,03	**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%**	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%**	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.	3 948,04	0,00	**0,0%**	2 198,71	2 198,71	4 397,42	**111,4%**	4 523,57	2 255,04	2 255,04	4 510,08	**102,6%**	2 318,93	2 318,93	4 637,85	**102,8%**	2 384,70	2 384,70	4 769,41	**102,8%**	2 452,43	2 452,43	4 904,87	**102,8%**
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	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	**0,0%**	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%**
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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	3 529,49	**0,0%**	1 609,21	1 609,21	3 218,42	**0,0%**	6 321,94	3 269,09	3 269,09	6 538,18	**203,1%**		0,00		**0,0%**		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%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	5 033,80	5 033,80	10 067,59	**0,0%**		503,84	3 473,53	3 977,37	**39,5%**	**553,90**	3 423,47	**3 977,37**	**100,0%**	**1 911,38**	2 065,99	**3 977,37**	**100,0%**	**543,97**	3 433,40	**3 977,37**	**100,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		3 529,49	**0,0%**			0,00	**0,0%**			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	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**83 057,11**	**76 732,41**	**92,4%**	**36 561,15**	**49 224,41**	**85 785,56**	**103,3%**	**101 647,63**	**48 742,04**	**48 742,59**	**97 484,63**	**113,6%**	**46 814,75**	**46 814,83**	**93 629,58**	**96,0%**	**46 813,59**	**49 578,67**	**96 392,26**	**103,0%**	**49 577,53**	**49 659,32**	**99 236,85**	**103,0%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**141,22**	**141,22**	**100,0%**	**141,22**	**190,13**	**165,68**	**117,3%**	**193,44**	**185,52**	**185,52**	**185,52**	**112,0%**	**178,18**	**178,18**	**178,18**	**96,0%**	**178,18**	**188,70**	**183,44**	**103,0%**	**188,70**	**189,01**	**188,86**	**103,0%**

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**11 572,49**	**10 151,61**	**87,7%**	**10 335,99**	**101,8%**	**10 344,42**	**100,1%**	**10 344,42**	**100,1%**	**10 654,75**	**103,0%**	**10 974,39**	**103,0%**	**11 303,63**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**64 282,72**	**64 459,97**	**100,3%**	**73 453,19**	**114,0%**	**65 393,15**	**89,0%**	**75 845,56**	**103,3%**	**78 090,59**	**103,0%**	**80 402,07**	**103,0%**	**82 781,98**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%				104,30%		104,00%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**39 450,82**	**57 872,59**	**146,7%**	**58 876,97**	**101,7%**	**50 399,91**	**85,6%**	**60 794,59**	**103,3%**	**62 594,11**	**103,0%**	**64 446,90**	**103,0%**	**66 354,52**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	10 708,08	10 067,89	94,0%	10 862,80	107,9%	1 012,06	9,3%	11 216,60	103,3%	11 548,61	103,0%	11 890,45	103,0%	12 242,41	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	9 960,86	9 300,20	93,4%	9 878,89	106,2%		0,0%	10 200,65	103,3%	10 502,59	103,0%	10 813,46	103,0%	11 133,54	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	747,22	767,68	102,7%	983,91	128,2%	1 012,06	102,9%	1 015,95	103,3%	1 046,02	103,0%	1 076,99	103,0%	1 108,86	103,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	7 943,25	15 203,08	191,4%	17 495,92	115,1%	17 996,48	102,9%	18 065,76	103,3%	18 600,51	103,0%	19 151,09	103,0%	19 717,96	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	6 100,80	11 658,40	191,1%	13 436,70	115,3%	13 821,12	102,9%	13 874,33	103,3%	14 285,01	103,0%	14 707,85	103,0%	15 143,20	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 842,44	3 544,68	192,4%	4 059,23	114,5%	4 175,36	102,9%	4 191,43	103,3%	4 315,50	103,0%	4 443,24	103,0%	4 574,76	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	20 799,50	32 575,54	156,6%	30 518,25	93,7%	31 391,37	102,9%	31 512,23	103,3%	32 444,99	103,0%	33 405,36	103,0%	34 394,16	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	26,07	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%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.		26,07	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**21 281,91**	**3 927,28**	**18,5%**	**10 803,18**	**275,1%**	**11 112,26**	**102,9%**	**11 155,04**	**103,3%**	**11 485,23**	**103,0%**	**11 825,20**	**103,0%**	**12 175,22**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	10 188,61	2 404,76	23,6%	2 951,94	122,8%	3 036,40	102,9%	3 048,09	103,3%	3 138,31	103,0%	3 231,20	103,0%	3 326,85	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	11 093,30	1 522,52	13,7%	7 851,24	515,7%	8 075,87	102,9%	8 106,96	103,3%	8 346,92	103,0%	8 593,99	103,0%	8 848,37	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**3 549,99**	**2 660,11**	**74,9%**	**3 773,04**	**141,8%**	**3 880,98**	**102,9%**	**3 895,92**	**103,3%**	**4 011,24**	**103,0%**	**4 129,98**	**103,0%**	**4 252,22**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	105,95	71,86	67,8%	17,53	24,4%	99,86	569,5%	18,10	103,3%	18,64	103,0%	19,19	103,0%	19,76	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	40,63	13,27	32,7%	17,53	132,1%	18,03	102,9%	18,10	103,3%	18,64	103,0%	19,19	103,0%	19,76	103,0%
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	10,08	7,38	73,2%		0,0%	8,77	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%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	55,25	51,21	92,7%		0,0%	73,05	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%		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.	2 599,28	1 770,39	68,1%	2 183,07	123,3%	2 245,53	102,9%	2 254,17	103,3%	2 320,89	103,0%	2 389,59	103,0%	2 460,33	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 996,38	1 374,93	68,9%	1 676,58	121,9%	1 724,54	102,9%	1 731,18	103,3%	1 782,42	103,0%	1 835,18	103,0%	1 889,51	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	602,91	395,46	65,6%	506,49	128,1%	520,98	102,9%	522,99	103,3%	538,47	103,0%	554,41	103,0%	570,82	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.	6,27	3,60	57,3%		0,0%	5,77	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%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	15,77	1,09	6,9%	11,16	1020,3%	11,46	102,6%	11,52	103,3%	11,86	103,0%	12,22	103,0%	12,58	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	822,71	813,17	98,8%	1 561,28	192,0%	1 518,37	97,3%	1 612,13	103,3%	1 659,85	103,0%	1 708,98	103,0%	1 759,56	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	1,61	0,06	3,9%	0,11	175,3%	0,11	100,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	821,10	813,11	99,0%	1 561,17	192,0%	1 518,26	97,3%	1 612,13	103,3%	1 659,85	103,0%	1 708,98	103,0%	1 759,56	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	1 662,97	2 784,18	167,4%	2 423,64	87,1%	2 784,18	114,9%	2 511,97	103,6%	2 511,97	100,0%	2 511,97	100,0%	2 511,97	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	1 662,97	2 784,18	167,4%	2 423,64	87,1%	2 784,18	114,9%	2 511,97	103,6%	2 511,97	100,0%	2 511,97	100,0%	2 511,97	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 442,61**	**2 866,13**	198,7%	**4 953,92**	172,8%	**18 351,27**	370,4%	**8 037,93**	162,3%	**1 499,75**	18,7%	**1 499,75**	100,0%	**1 499,75**	100,0%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**930,45**	**1 181,00**	**126,9%**	**1 221,75**	**103,5%**	**1 181,00**	**96,7%**	**1 181,00**	**96,7%**	**1 181,00**	**100,0%**	**1 181,00**	**100,0%**	**1 181,00**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	440,81	236,98	53,8%	310,94	131,2%	236,98	76,2%	236,98	76,2%	236,98	100,0%	236,98	100,0%	236,98	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	352,10	874,54	248,4%	827,97	94,7%	874,54	105,6%	874,54	105,6%	874,54	100,0%	874,54	100,0%	874,54	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%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	80,15	43,52	54,3%	56,08	128,8%	43,52	77,6%	43,52	77,6%	43,52	100,0%	43,52	100,0%	43,52	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	57,38	25,95	45,2%	26,76	103,1%	25,95	97,0%	25,95	97,0%	25,95	100,0%	25,95	100,0%	25,95	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	512,16	1 685,13	329,0%	513,75	30,5%	623,68	121,4%	318,75	62,0%	318,75	100,0%	318,75	100,0%	318,75	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	512,16	1 685,13	329,0%	513,75	30,5%	623,68	121,4%	318,75	62,0%	318,75	100,0%	318,75	100,0%	318,75	100,0%
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%	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		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%		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%	3 218,42	0,0%	6 321,94	196,4%	6 538,18	203,1%		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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%	10 224,65	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**148,28**	**0,00**	**0,0%**	**289,00**	**0,0%**	**330,76**	**114,4%**	**212,03**	**73,4%**	**212,03**	**100,0%**	**212,03**	**100,0%**	**212,03**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	148,28		0,0%	289,00	0,0%	330,76	114,4%	212,03	73,4%	212,03	100,0%	212,03	100,0%	212,03	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	3 948,04	0,00	0,0%	4 397,42	0,0%	4 523,57	102,9%	4 510,08	102,6%	4 637,85	102,8%	4 769,41	102,8%	4 904,87	102,8%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		3 529,49	0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	10 067,59	0,0%		0,0%	3 977,37	39,5%	3 977,37	100,0%	3 977,37	100,0%	3 977,37	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**83 057,11**	**76 732,41**	**92,4%**	**85 785,57**	**111,8%**	**101 727,35**	**118,6%**	**97 484,63**	**113,6%**	**93 629,58**	**96,0%**	**96 392,26**	**103,0%**	**99 236,85**	**103,0%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение (шламовые сточные воды) ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» г. Набережные Челны на 2022 год

по делу о корректировке тарифов № 26/73/к-2022

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 09.12.2020 № 372-170/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» (далее – ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ») на 2021-2025 годы в следующих размерах:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2021 год				
прочие потребители без учета НДС	10,37	*100,0*	11,71	*112,9*
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	8,84	*75,5*	8,84	*100,0*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	8,84	*100,0*	9,35	*105,8*
2024 год				
прочие потребители без учета НДС	9,35	*100,0*	9,37	*100,2*
2025 год				
прочие потребители без учета НДС	9,37	*100,0*	9,89	*105,6*

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» при регулировании тарифов на 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 27.04.2021 вх. № 3554. Приказом Госкомитета от 06.05.2021 № 226/2021 открыто дело № 26/73/к-2022 о корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2022 год.

Название тарифа	**Водоотведение (шламовые сточные воды)**
Период регулирования	**2021-2025 (корректировка 2022 года)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»
ОГРН	1141650021534

ИНН/КПП	1650297657/165001001
Генеральный директор	Гаврилов Владислав Анатольевич
Юридический адрес	423810, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27
Почтовый адрес	423800, РТ, Набережные Челны, Хлебный проезд, 27, а/я 1166
Основной вид деятельности	36.00 Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	ПАО «КАМАЗ»
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» ПАО «КАМАЗ» Гаврилов Владислав Анатольевич
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Город Набережные Челны
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Да
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Исполкома МО город Набережные Челны Республики Татарстан от 13.06.2013 № 3538 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования город Набережные Челны»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	Да Приказ Минстроя РТ от 14.10.2019 №136/о
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	Да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	227
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	728505550,89 руб
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

3) приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по

расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	84,54
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	78,50
Количество канализационных станций	ед.	5

В качестве правоустанавливающих документов, подтверждающих законное право организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены выписка из ЕГРП и договоры аренды

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. Регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Здания, сооружений (сети) аренда сети ПВиИК	Договор аренды с ПАО КАМАЗ	№7022/50030/90-18/ЧВК-2018-8-5 от 06.07.2018		*В электронном виде на USB-флеш носителе*

Краткое описание схемы технологического процесса

Шламовые сточные воды, поступающие на сооружения узла сгущения шлама (УСШ), представляют собой грубодисперсные взвеси, которые состоят из частиц песка, породы, руды либо нерудных компонентов.

Шламовая пульпа с площадки Литейного завода ПАО «КАМАЗ» поступает от вентиляционных установок литейного производства.

Шламовая пульпа от ТЭЦ подается периодически от промывки котлов и от химводоочистки.

Шламовые стоки станции очистки воды, перекачиваемые на узел сгущения шлама, в своем составе содержат в основном взвесь, выпавшую в процессе очистки речной воды и коагулянта, отработанного песка из фильтров.

Шламовые сточные воды от объектов по напорным трубопроводам подаются в приемную камеру УСШ. Приемная камера предназначена для гашения избыточного напора в подающих трубопроводах, частичного смешения стоков между собой и распределения их на четыре потока (по группам песколовок). Из приемно-распределительной камеры сточные воды по четырем открытым железобетонным лоткам, направляются к распределительным камерам песколовок. Песколовки предназначены для задержания наиболее крупных частиц песка, окалины и т.д. из шламовых стоков. Стоки после песколовок по открытому сборному ж/б лотку проходят через смеситель. Далее, через камеру распределения, сточные воды поступают на узел радиальных отстойников. В радиальных отстойниках происходит осаждение взвешенных веществ за счет гравитационных сил и разности удельных весов крупнодисперсной взвеси при незначительных скоростях потока.

После радиальных отстойников очищенная вода направляется в водоприёмную камеру НОВ и в резервуар технической воды. Резервуар технической воды предназначен для хранения запаса осветлённой воды перед подачей ее в систему оборотного водоснабжения.

Выпавший в процессе осветления воды в радиальных отстойниках осадок (шлам) под гидростатическим напором через камеру выпуска осадка направляется в пульпо-насосную станцию №2 (ПНС №2). ПНС №2 предназначена для перекачивания шлама, сгущенного на УСШ и собираемого на СМОП, в шламонакопитель.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на 2022год по предложению организации ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
85 896,21	**11,71**	*100,0*	**15,54**	*132,79*

Объемы приема стоков за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	9 619,247	8 563,91
2019	9 204,958	7 566,167
2020	8 563,907	6 985,693

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод, всего	9113,307	8 825,486	8 825,486	*100,0*
Технологические нужды предприятия	1547,140	2 520,898	2 520,898	*100,0*
Объем реализации сточных вод	7 566,167	6 304,588	6 304,588	*100,0*
Хозяйственные нужды предприятия	0,0	0,0	0,0	*100,0*
Прочие потребители	7 566,167	6 304,588	6 304,588	*100,0*

Объем реализации приема стоков принят по предложению организации, с учетом темпа изменения объемов стоков, рассчитанного в соответствии с Методическими указаниями.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации за предыдущий период регулирования (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.	34 325,64	24 213,24	71%	*4,01*	*3,47*	***0,54***
2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 267,90	5 761,13	79%	*0,85*	*0,82*	***0,02***
3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 194,91	1 753,00	80%	*0,26*	*0,25*	***0,01***
4	Амортизация основных средств	тыс. руб.	0,00	4 601,47		*0,00*	*0,66*	***-0,66***
5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	303,84	1 282,48	422%	*0,04*	*0,18*	***-0,15***
	Ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	7 267,69	5 265,98	72%	*0,85*	*0,75*	***0,09***
6	Цеховые расходы	тыс. руб.	18 454,94	13 042,81	71%	*2,15*	*1,87*	***0,29***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	3 302,05	2 948,06	89%	*0,39*	*0,42*	***-0,04***
8	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**83 429,40**	**58 868,17**	71%	*9,74*	*8,43*	***1,32***
9	**Расходы на реализацию**	**тыс. руб.**	**83 429,40**	**58 868,17**				
10	**Доход от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**68 237,09**				
11	**Финансовый результат от**	**тыс. руб.**		**9 368,92**				

	реализации услуги потребителям							

За отчетный период получена прибыль в размере 9368,29 тыс.руб.

Снижение расходов произошло по статьям «электроэнергия» (на 29%), «оплата труда ОПП (на 21%), «ремонт и ТО ОС» (на 28%), «цеховые расходы» (на 29%), «общеэксплуатационные расходы» (на 29%). По статьям «аренда» и «амортизация» выявлено превышение расходов. Однако в тарифном деле отсутствуют пояснения такого превышения.

Долгосрочные параметры регулирования

При расчете долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2021 год	2022-2025 годы
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	33 456,82	X
Индекс эффективности операционных расходов	%	X	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	0,85	0,85
Уровень потерь	%	x	x

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2021 год произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2025 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	2024 год	2025 год
электрическая энергия	*103,8*	*103,0*	*103,0*	*103,0*
индекс потребительских цен	*104,3*	*104,0*	*104,0*	*104,0*
индекс промышленных производителей	*104,8*	*104,5*	*104,7*	*104,7*

Скорректированные значения по статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	34 546,51	*103,3*
2023	35 569,08	*103,0*
2024	36 621,93	*103,0*
2025	37 705,94	*103,0*

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	16 190,24	*73,0*
2023	815,32	*5,0*
2024	815,32	*100,0*
2025	815,32	*100,0*

1. **Налоги и платежи, относимые на себестоимость** приняты в сумме 574,01 тыс.руб., в т.ч.:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	26,85	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Земельный налог	148,38	Расчет налога за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Плата за негативное воздействие	196,16	Декларация за НВОс за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Налог на имущество	202,62	Налоговая декларация за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Итого	574,01		

Налоги приняты по предложению организации на уровне факта 2020 года.

2. **Аренда имущества** принята в сумме 241,31 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 225,07 тыс.руб.

№	Наименование оборудования	Ежемесячная арендная плата (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
1	Аренда ж/д пути необщего пользования	0,18	2,21	№5/86-19 от 28.11.2019г.	Промжелдортранс-Сервис ООО
2	Аренда зданий, сооружений (сети)	19,87	238,48	6642/50030/50-20 от 22.06.2020	КАМАЗ ПАО
3	Аренда оборудования	0,05	0,62	207/16000-19/ЧВК-2019-8-6 от 21.03.2019	КАМАЗ-Энерго ООО

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры аренды	*Том 1/2022 договоры аренды В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Распределение арендной платы по видам деятельности	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет арендной платы произведен исходя из представленных договоров, и балансовой стоимости имущества в соответствии с пунктом 44 Основ ценообразования.

Экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду имущества, связанных с владением указанным имуществом.

3. **Недополученный доход и экономически обоснованные расходы организации,** не учтенные в предыдущем периоде регулирования приняты в сумме 15 374,93 тыс.руб., в том числе: в связи со снижением объема отпуска воды по сравнению с утвержденным объемом за 2020 год

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Расчет недополученных доходов	*Том 2/2022 регулятор, ЭДО*

III. Расходы на амортизацию приняты в сумме 769,31 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 3832,16 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Ведомости амортизации ОС за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Ведомость амортизации по введенному оборудованию за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Инвентарные карточки, счет 01, 02	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет о целевом использовании амортизации за 2019-2020 годы	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Документы по ОС за 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

Расчет произведен на основании ведомости амортизации за 2020 год, а также с учетом ввода нового оборудования и решения комиссии Татарстанского УФАС России от 19.09.2017 №05-91/2017 (в сумму амортизации не включены объекты ПАО «Камаз» (107 и 544)).

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	27 035,48	*100,3*
2023	27 846,55	*103,0*
2024	28 681,94	*103,0*
2025	29 542,40	*103,0*

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договоры энергоснабжения №ЭС-186/18/ЧВК-2018-3-400 с ООО Русэнергосбыт, №1011 э/ЧВК-2019-3-5 с АО Татэнергосбыт	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Отчет по расходу электроэнергии за 2020 год, 1 квартал 2021 года	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*
Платежные поручения за 2020 год счета-фактуры за 2020 год	*В эл.виде на USB-флеш накопителе*

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.

Год долгосрочного периода	Принято сточных вод,	Удельный расход электрической энергии,	Цена на электрическую	Расходы на приобретение энергетических ресурсов,

регулирования	всего, тыс. куб.м.	кВт.ч./куб.м	энергию, руб/кВт	тыс. руб.
2022	8 825,486	0,85	3,60	27 035,48
2023	8 825,486	0,85	3,71	27 846,55
2024	8 825,486	0,85	3,82	28 681,94
2025	8 825,486	0,85	3,94	29 542,40

V. Нормативная прибыль принята в сумме 188,55 тыс.руб. на социальные нужды, предусмотренные коллективным договором. Расчет произведен исходя из представленного организацией расчета на основании фактических данных за 2020 год.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в сумме 3 158,33 тыс.руб.

В соответствии с пунктом 78(1) Основ ценообразования, пунктом 86(1) Методических указаний, расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации определяется в размере 5% текущих расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования.

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

В результате проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год выявлены экономически необоснованные доходы, выразившиеся в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 6664,95 тыс.руб. по статье оплата труда основного персонала, ремонт и техническое обслуживание, цеховые расходы. Данная сумма подлежит изъятию из НВВ 2022 года в полном объеме.

ВЫВОДЫ:

Скорректированная НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022-2025 годы составляет:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	75 223,48
2023	68 438,82
2024	70 421,47
2025	72 463,17

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении о корректировке тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	Отклонение к 01.07.2020, %	с 01.07. по 31.12.	Отклонение к 01.01.2021, %
2022 год				
прочие потребители без учета НДС	**11,71**	*100,0*	**12,15**	*103,8*
2023 год				
прочие потребители без учета НДС	**10,86**	*89,4*	**10,86**	*100,0*
2024 год				
прочие потребители без учета НДС	**10,86**	*100,0*	**11,48**	*105,7*
2025 год				
прочие потребители без учета НДС	**11,48**	*100,0*	**11,51**	*100,3*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета

не позднее 20 декабря 2021 года.
Приложение: 1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022-2025 годы 2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения
ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета																			
			утверждено	факт							2022 год корректировка					2023 год корректировка		2023 год		2024 год корректировка		2024 год		2025 год корректировка		2025 год				
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25	29	30	31	32	36	37	38	39			
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**		**да**			**да**				**да**				**да**				**да**				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																													
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**8 563,907**	**6 985,693**	**81,6%**	**3 783,084**	**3 783,084**	**7 566,167**	**88,3%**	**6 304,588**	**3 152,294**	**3 152,294**	**6 304,588**	**83,3%**	**3 152,294**	**3 152,294**	**6 304,588**	**100,0%**	**3 152,294**	**3 152,294**	**6 304,588**	**100,0%**	**3 152,294**	**3 152,294**	**6 304,588**	**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%**				
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	8 563,907	6 985,693	**81,6%**	3 783,084	3 783,084	7 566,167	**88,3%**	6 304,588	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**83,3%**	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**100,0%**	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**100,0%**	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**100,0%**				
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**				
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**				
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	8 563,907	6 985,693	**81,6%**	3 783,084	3 783,084	7 566,167	**88,3%**	6 304,588	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**83,3%**	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**100,0%**	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**100,0%**	3 152,294	3 152,294	6 304,588	**100,0%**				
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,98**	**0,80**	**81,6%**	**0,43**	0,43	**0,86**	**88,3%**	**0,86**	**0,36**	0,36	**0,72**	**83,3%**	**0,36**	0,36	**0,72**	**100,0%**	**0,36**	0,36	**0,72**	**100,0%**	**0,36**	0,36	**0,72**	**100,0%**				
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**73 116,97**	**58 868,17**	**80,5%**	**30 543,06**	**31 374,60**	**61 917,66**	**84,7%**	**66 883,00**	**30 967,70**	**32 198,92**	**63 166,62**	**102,0%**	**31 658,65**	**33 341,61**	**65 000,26**	**102,9%**	**32 586,27**	**34 302,23**	**66 888,50**	**102,9%**	**33 541,52**	**35 291,45**	**68 832,97**	**102,9%**				
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*69 814,92*	*55 920,11*	**80,1%**	*28 872,27*	*29 659,47*	*58 531,74*	**83,8%**	*63 499,24*	*29 300,10*	*30 471,94*	*59 772,04*	**102,1%**	*30 235,09*	*31 287,10*	*61 522,19*	**102,9%**	*31 120,58*	*32 203,90*	*63 324,47*	**102,9%**	*32 032,44*	*33 148,00*	*65 180,44*	**102,9%**				
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	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.	34 325,64	24 213,24	**70,5%**	13 276,36	13 674,65	26 951,01	**78,5%**	26 827,12	13 265,69	13 769,79	27 035,48	**100,3%**	13 717,51	14 129,04	27 846,55	**103,0%**	14 129,04	14 552,91	28 681,94	**103,0%**	14 552,91	14 989,49	29 542,40	**103,0%**				
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	7 267,90	5 761,13	**79,3%**	3 234,56	3 351,01	6 585,57	**90,6%**	6 773,98	3 328,47	3 471,59	6 800,06	**103,3%**	3 432,03	3 569,31	7 001,34	**103,0%**	3 533,62	3 674,96	7 208,58	**103,0%**	3 638,21	3 783,74	7 421,96	**103,0%**				
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 194,91	1 753,00	**79,9%**	1 038,29	951,21	1 989,50	**90,6%**	2 046,42	1 005,53	1 048,77	2 054,30	**103,3%**	1 036,82	1 078,29	2 115,11	**103,0%**	1 067,51	1 110,21	2 177,71	**103,0%**	1 099,10	1 143,07	2 242,17	**103,0%**				
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	4 601,47	**0,0%**	273,56	273,56	547,12	**0,0%**	4 601,47	384,66	384,66	769,31	**140,6%**	384,66	384,66	769,31	**100,0%**	384,66	384,66	769,31	**100,0%**	384,66	384,66	769,31	**100,0%**				
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	303,84	1 282,48	**422,1%**	154,19	154,19	308,39	**101,5%**	466,38	120,65	120,65	241,31	**78,2%**	120,65	120,65	241,31	**100,0%**	120,65	120,65	241,31	**100,0%**	120,65	120,65	241,31	**100,0%**				
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	7 267,69	5 265,98	**72,5%**	4 211,55	4 350,53	8 562,08	**117,8%**	8 807,04	4 327,43	4 513,51	8 840,95	**103,3%**	4 462,08	4 640,56	9 102,64	**103,0%**	4 594,15	4 777,92	9 372,08	**103,0%**	4 730,14	4 919,35	9 649,49	**103,0%**				
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	6 589,46	4 788,06	**72,7%**	3 819,07	3 945,10	7 764,17	**117,8%**	7 986,30	3 924,15	4 092,89	8 017,04	**103,3%**	4 046,25	4 208,10	8 254,35	**103,0%**	4 166,02	4 332,66	8 498,68	**103,0%**	4 289,33	4 460,91	8 750,24	**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	**0,0%**	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.	18 454,94	13 042,81	**70,7%**	6 683,75	6 904,32	13 588,07	**73,6%**	13 976,83	6 867,66	7 162,97	14 030,63	**103,3%**	7 081,34	7 364,60	14 445,94	**103,0%**	7 290,95	7 582,59	14 873,54	**103,0%**	7 506,76	7 807,03	15 313,80	**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%**	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		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**				
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			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.	2 513,21	2 374,05	**94,5%**	1 343,63	1 387,97	2 731,60	**108,7%**	2 809,75	1 380,60	1 439,97	2 820,57	**103,3%**	1 423,56	1 480,50	2 904,06	**103,0%**	1 465,69	1 524,32	2 990,02	**103,0%**	1 509,08	1 569,44	3 078,52	**103,0%**				
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*788,84*	*574,01*	**72,8%**	*327,16*	*327,16*	*654,32*	**82,9%**	*574,01*	*287,00*	*287,00*	*574,01*	**87,7%**	*0,00*	*574,01*	*574,01*	**100,0%**	*0,00*	*574,01*	*574,01*	**100,0%**	*0,00*	*574,01*	*574,01*	**100,0%**				
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	788,84	574,01	**72,8%**	327,16	327,16	654,32	**82,9%**	574,01	287,00	287,00	574,01	**87,7%**		574,01	574,01	**100,0%**		574,01	574,01	**100,0%**		574,01	574,01	**100,0%**				
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**				
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**3 753,61**	**9 368,92**	**249,6%**	**1 652,91**	**1 652,91**	**3 305,82**	**88,1%**	**3 638,29**	**1 673,44**	**1 673,44**	**3 346,88**	**101,2%**	**2 561,28**	**877,29**	**3 438,56**	**102,7%**	**1 647,64**	**1 885,33**	**3 532,97**	**102,7%**	**2 646,82**	**983,38**	**3 630,20**	**102,8%**				
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%**	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.	97,76	2 268,93	**2320,9%**	104,97	104,97	209,94	**214,8%**	294,14	94,28	94,28	188,55	**89,8%**	94,28	94,28	188,55	**100,0%**	94,28	94,28	188,55	**100,0%**	94,28	94,28	188,55	**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%**	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.	3 655,85	7 099,99	**194,2%**	0,00	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%**				
5.5	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1 547,94	1 547,94	3 095,88	**0,0%**	3 344,15	1 579,17	1 579,17	3 158,33	**102,0%**	2 467,00	783,01	3 250,01	**102,9%**	1 553,37	1 791,06	3 344,42	**102,9%**	2 552,54	889,11	3 441,65	**102,9%**				
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%**	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%**	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%**	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%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**				
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	6 558,82	0,00	**0,0%**	8 497,28	12 716,82	21 214,10	**323,4%**	15 374,93	7 687,46	7 687,46	15 374,93	**72,5%**		0,00		**0,0%**		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%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**				
8	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**	1 462,68	1 462,68	2 925,36	**0,0%**		3 415,24	3 249,71	6 664,95	**227,8%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**				
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**				
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**				
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**				
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**83 429,40**	**68 237,09**	**81,8%**	**39 230,57**	**44 281,65**	**83 512,22**	**100,1%**	**85 896,21**	**36 913,36**	**38 310,11**	**75 223,48**	**90,1%**	**34 219,92**	**34 218,90**	**68 438,82**	**91,0%**	**34 233,91**	**36 187,56**	**70 421,47**	**102,9%**	**36 188,34**	**36 274,83**	**72 463,17**	**102,9%**				
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**9,74**	**9,77**	**100,3%**	**10,37**	**11,71**	**11,04**	**113,3%**	**13,62**	**11,71**	**12,15**	**11,93**	**108,1%**	**10,86**	**10,86**	**10,86**	**91,0%**	**10,86**	**11,48**	**11,17**	**102,9%**	**11,48**	**11,51**	**11,49**	**102,9%**				

Смета затрат ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)							
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2024	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2025	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Является ли организация плательщиком НДС		**да**	**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**34 325,64**	**24 213,24**	**70,5%**	**26 951,01**	**111,3%**	**26 827,12**	**99,5%**	**27 035,48**	**100,3%**	**27 846,55**	**103,0%**	**28 681,94**	**103,0%**	**29 542,40**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**37 698,65**	**28 196,97**	**74,8%**	**33 456,82**	**118,7%**	**34 414,02**	**102,9%**	**34 546,51**	**103,3%**	**35 569,08**	**103,0%**	**36 621,93**	**103,0%**	**37 705,94**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		103,90%		104,30%		104,00%		104,00%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**27 917,75**	**20 556,94**	**73,6%**	**22 163,14**	**107,8%**	**22 797,23**	**102,9%**	**22 885,00**	**103,3%**	**23 562,39**	**103,0%**	**24 259,84**	**103,0%**	**24 977,93**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	885,80	794,30	89,7%	1 035,12	130,3%	1 064,74	102,9%	1 068,84	103,3%	1 100,48	103,0%	1 133,05	103,0%	1 166,59	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	885,80	794,30	89,7%	1 035,12	130,3%	1 064,74	102,9%	1 068,84	103,3%	1 100,48	103,0%	1 133,05	103,0%	1 166,59	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.	9 462,81	7 514,12	79,4%	8 575,07	114,1%	8 820,40	102,9%	8 854,36	103,3%	9 116,45	103,0%	9 386,30	103,0%	9 664,13	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	7 267,90	5 761,13	79,3%	6 585,57	114,3%	6 773,98	102,9%	6 800,06	103,3%	7 001,34	103,0%	7 208,58	103,0%	7 421,96	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	2 194,91	1 753,00	79,9%	1 989,50	113,5%	2 046,42	102,9%	2 054,30	103,3%	2 115,11	103,0%	2 177,71	103,0%	2 242,17	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	17 569,14	12 248,51	69,7%	12 552,95	102,5%	12 912,09	102,9%	12 961,80	103,3%	13 345,46	103,0%	13 740,49	103,0%	14 147,21	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**7 267,69**	**5 265,98**	**72,5%**	**8 562,08**	**162,6%**	**8 807,04**	**102,9%**	**8 840,95**	**103,3%**	**9 102,64**	**103,0%**	**9 372,08**	**103,0%**	**9 649,49**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	678,23	477,92	70,5%	797,91	167,0%	820,74	102,9%	823,90	103,3%	848,29	103,0%	873,40	103,0%	899,25	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	6 589,46	4 788,06	72,7%	7 764,17	162,2%	7 986,30	102,9%	8 017,04	103,3%	8 254,35	103,0%	8 498,68	103,0%	8 750,24	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**2 513,21**	**2 374,05**	**94,5%**	**2 731,60**	**115,1%**	**2 809,75**	**102,9%**	**2 820,57**	**103,3%**	**2 904,06**	**103,0%**	**2 990,02**	**103,0%**	**3 078,52**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	639,45	785,03	122,8%	1 126,13	143,5%	1 158,37	102,9%	47,49	4,2%	48,89	103,0%	50,34	103,0%	51,83	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	27,15	11,72	43,1%	12,82	109,4%	13,18	102,8%	13,23	103,3%	13,63	103,0%	14,03	103,0%	14,45	103,0%
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	6,74	7,01	104,1%	5,68	81,0%	5,84	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	0,00	1,92	0,0%	13,09	682,6%	13,46	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	0,00	31,72	0,0%	33,17	104,6%	34,12	102,9%	34,25	103,3%	35,27	103,0%	36,31	103,0%	37,38	103,0%
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	36,93	44,92	121,6%	51,51	114,7%	52,99	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.	568,62	687,74	120,9%	1 009,86	146,8%	1 038,78	102,9%		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.	1 823,45	1 578,93	86,6%	1 575,30	99,8%	1 620,36	102,9%	1 626,60	103,3%	1 674,75	103,0%	1 724,32	103,0%	1 775,36	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 400,50	1 226,24	87,6%	1 209,81	98,7%	1 244,42	102,9%	1 249,21	103,3%	1 286,19	103,0%	1 324,26	103,0%	1 363,46	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	422,95	352,69	83,4%	365,48	103,6%	375,94	102,9%	377,39	103,3%	388,56	103,0%	400,06	103,0%	411,90	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.	4,32	3,18	73,7%	4,10	128,9%	4,22	102,9%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.	34,37	5,86	17,1%	18,36	313,2%	18,88	102,8%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	10,54	0,99	9,4%	7,63	773,3%	7,85	102,8%	7,88	103,3%	8,11	103,0%	8,35	103,0%	8,60	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1,08	0,06	5,1%	0,08	150,8%	0,06	71,7%	1 138,60	1360606,1%	1 172,30	103,0%	1 207,00	103,0%	1 242,73	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	1,08	0,06	5,1%	0,08	150,8%	0,06	71,7%		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%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%	1 138,60	0,0%	1 172,30	103,0%	1 207,00	103,0%	1 242,73	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	0,00	4 601,47	0,0%	547,12	11,9%	4 601,47	841,0%	769,31	140,6%	769,31	100,0%	769,31	100,0%	769,31	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	0,00	4 601,47	0,0%	547,12	11,9%	4 601,47	841,0%	769,31	140,6%	769,31	100,0%	769,31	100,0%	769,31	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 092,68**	**1 856,48**	169,9%	**22 176,81**	1194,6%	**16 415,32**	74,0%	**16 190,24**	73,0%	**815,32**	5,0%	**815,32**	100,0%	**815,32**	100,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**788,84**	**574,01**	**72,8%**	**654,32**	**114,0%**	**574,01**	**87,7%**	**574,01**	**87,7%**	**574,01**	**100,0%**	**574,01**	**100,0%**	**574,01**	**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%	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%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	377,96	202,62	53,6%	258,52	127,6%	202,62	78,4%	202,62	78,4%	202,62	100,0%	202,62	100,0%	202,62	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	215,45	196,16	91,1%	209,53	106,8%	196,16	93,6%	196,16	93,6%	196,16	100,0%	196,16	100,0%	196,16	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%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	157,61	148,38	94,1%	157,99	106,5%	148,38	93,9%	148,38	93,9%	148,38	100,0%	148,38	100,0%	148,38	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	37,83	26,85	71,0%	28,29	105,4%	26,85	94,9%	26,85	94,9%	26,85	100,0%	26,85	100,0%	26,85	100,0%
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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	303,84	1 282,48	422,1%	308,39	24,0%	466,38	151,2%	241,31	78,2%	241,31	100,0%	241,31	100,0%	241,31	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	303,84	1 282,48	422,1%	308,39	24,0%	466,38	151,2%	241,31	78,2%	241,31	100,0%	241,31	100,0%	241,31	100,0%
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%	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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		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%		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%	21 214,10	0,0%	15 374,93	72,5%	15 374,93	72,5%		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%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**3 753,61**	**9 368,92**	**249,6%**	**3 305,82**	**35,3%**	**294,14**	**8,9%**	**188,55**	**5,7%**	**188,55**	**100,0%**	**188,55**	**100,0%**	**188,55**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		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.	3 753,61	9 368,92	249,6%	3 305,82	35,3%	294,14	8,9%	188,55	5,7%	188,55	100,0%	188,55	100,0%	188,55	100,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%		0,0%	3 344,15	0,0%	3 158,33	0,0%	3 250,01	102,9%	3 344,42	102,9%	3 441,65	102,9%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.	6 558,82	0,00	0,0%		0,0%		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%		0,0%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	2 925,36	0,0%		0,0%	6 664,95	227,8%		0,0%		0,0%		0,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**83 429,40**	**68 237,09**	**81,8%**	**83 512,22**	**122,4%**	**85 896,21**	**102,9%**	**75 223,48**	**90,1%**	**68 438,82**	**91,0%**	**70 421,47**	**102,9%**	**72 463,17**	**102,9%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2019-2023 годы для ООО «Тукаевский водоканал» для потребителей Бетькинского, Биклянского, Иштеряковского сельских поселений Тукаевского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/55/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2018 № 10-151/кс (с изменениями, внесенными постановлениями Госкомитета от 20.11.2020 № 255-88/кс-2020 27.11.2020) установлены тарифы на водоснабжение для ООО «Тукаевский водоканал» на 2020-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	47,03	100,0	47,63	101,3
2020 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	47,63	100,0	48,13	101,0
2021 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	48,13	100,0	48,24	100,2
2022 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	48,24	100,0	51,07	105,9
2023 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	51,07	100,0	51,26	100,4

*- организация применяет упрощенную систему налогообложения

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «Тукаевский водоканал» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3819. В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-223/2021 открыто тарифное дело № 26/55/к-2022.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации**

Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Тукаевский водоканал»
ИНН/КПП	1639046811/ 163901001
Начальник филиала - зам.директора	Петров Григорий Николаевич
Юридический адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Почтовый адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Основной вид деятельности	Водоснабжение и водоотведение
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Петров Григорий Николаевич-100,0%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Коммунальные сети - Бетьки» ООО «Коммунальные сети – Круглое поле»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Сельские поселения Тукаевского муниципального района: Бетькинское; Биклянское; Иштеряковское.
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	18
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	12317,21 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»; 2) постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – постановление № 406);	

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	21
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	55,27
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	5,75
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Водопроводные сети и артезианские скважины	Концессионное соглашение	Конкурс завершен, документ находится на подписи в Правительстве РТ	10 лет	Стр.7
Водопроводные сети и артезианские скважины	Письмо руководителя Исполнительного комитета Тукаевского муниципального района	От 23.04.2021 №1384/исх-ИК		Стр.3

Краткое описание схемы технологического процесса

Источником питьевой воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 21 скважину. Питьевая вода со скважин подается погружными насосами ЭЦВ6-10-110 в водопроводную башню. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 55,27 км.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению организации ООО «Тукаевский водоканал»

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
9 061,69	**48,24**	*100,0*	**51,69**	*107,2*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	Пояснение	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по изменениям объема реализации воды (сточных вод)	Объем отпуска воды на 2022г. принят по предложению организации и с учетом поставки воды от АО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» с 2021 года в Мелекесском сельском поселении.	Стр.75

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	256,124	247,052
2019	247,710	255,578
2020	247,710	276,460

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	182,13	194,73	194,73	100,0
Подано воды в сеть	182,13	194,73	194,73	100,0
Потери воды	12,52	13,38	13,38	100,0
	6,86%	6,86%	6,86%	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	169,61	181,35	181,35	100,0
По группе потребителей «Население»	157,31	168,03	168,03	100,0
	92,7%	92,7%	92,7%	
«Бюджетные потребители»	5,69	5,50	5,50	100,0
По группе потребителей «Прочие потребители»	6,61	7,83	7,83	100,0

Объем воды учтен с учетом роста потребления воды для Бетькинского, Биклянского, Иштеряковского сельских поселений, пояснительная записка по объемам водоснабжения на 2022 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	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 412,87	3 779,51	111%	*13,78*	*13,67*	***0,11***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 691,37	1 471,97	87%	*6,83*	*5,32*	***1,50***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	510,80	372,98	73%	*2,06*	*1,35*	***0,71***
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.	257,79	906,67	352%	*1,04*	*3,28*	***-2,24***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.		994,83		*0,00*	*3,60*	***-3,60***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 587,46	3 088,63	86%	*14,48*	*11,17*	***3,31***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 969,54	2 098,69	107%	*7,95*	*7,59*	***0,36***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	411,98	430,93	105%	*1,66*	*1,56*	***0,10***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**11 841,81**	**13 144,21**	**111%**	*47,81*	*47,54*	***0,26***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**12 846,16**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-298,05**				

Организация получила убыток в размере 298,05 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которого не подтверждена.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8 256,77	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.	1,82	1,82
Потери воды	%	6,86	6,86

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2022-2023 годы.

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

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	6 152,42	103,3
2023	6 334,55	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	129,40	129,4
2023	129,40	100,0

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** *приняты в сумме 36,45 тыс.руб., в том числе:*

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на воду	36,45	Налоговая декларация по водному налогу	стр.202

2. ***Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности,*** приняты в сумме 92,95 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог при применении УСН	380,93	Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому при применении упрощенной системе	стр.216

		налогообложения	
Распределение налога на услуги водоснабжения 24,4%	92,95		

Распределение косвенных расходов по ООО «Тукаевский водоканал» на 2022 год	
Вид деятельности	**2022 год**
Водоснабжение (подъем воды)	24,4%
Водоснабжение (покупка воды Круглопольское сельское поселение)	11,6%
Водоснабжение (покупка воды Мелекесское сельское поселение)	9,5%
Водоотведение	20,5%
Водоотведение (Круглопольское сельское поселение	17,0%
Прочее	17,0%
Итого	100,0%

III. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией.

IV. Иные затраты не заявлены организацией.

V. Расходы на амортизацию не заявлены организацией.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	2 696,81	111,5
2023	2 777,71	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения с АО Татэнергосбыт	*Стр.160*

Цена на электрическую энергию принята от фактической цены 2019 года с учетом индексов на эл.энергию 1,03

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	194,73	1,82	7,61	2 696,81
2023	194,73	1,82	7,84	2 777,71

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход не заявлен организацией

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена организацией

VIII. Экономия 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 из НВВ 2021-2023 гг. исключена сумма расходов прошлого периода регулирования в размере 297,99 тыс.руб., выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе. Указанная сумма перераспределена на 2021 - 2023 гг. по 99,33 тыс.руб.

2. За отчетный период 2019 года из НВВ 2021-2023 гг. исключена сумма расходов прошлого периода регулирования (2019г.), выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе – 617,79 тыс. руб., на выплату заработной платы и социальных отчислений. Указанная сумма перераспределена на 2021 - 2023 гг. по 205,93 тыс.руб.

3. За отчетный период 2020 года из НВВ 2022-2023 гг. исключена сумма расходов в

размере *72,09 тыс.руб., выраженная в неосвоении средств по статьям заработная плата основных рабочих и отчисления, общеэксплуатационные, прочие и цеховые расходы.* У*казанная сумма перераспределена на 2022 и 2023 гг. по 36,04 тыс.руб.*

Общая сумма экономически необоснованных доходов прошлых периодов регулирования составит:

Показатель	2022	2023	Итого
2018 год	99,33	99,33	198,66
2019 год	130,00	281,83	411,83
2020 год		72,09	72,09
Итого	229,23	453,25	682,58

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	8 749,30
2023	8 788,29

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

Наименование организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м**			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	48,24	100,0	48,24	100,0
2023 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	48,24	100,0	48,68	100,9

**- организация работает на упрощенной системе налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Тукаевский водоканал» и руководителю Тукаевского 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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка			
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		#ИМЯ?			#ИМЯ?				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**247,710**	**276,462**	111,6%	**84,805**	**84,805**	**169,610**	326,0%	**181,354**	**90,677**	**90,677**	**181,354**	106,9%	90,677	**90,677**	**181,354**	**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	247,710	276,462	111,6%	84,805	84,805	169,610	326,0%	181,354	90,677	90,677	181,354	106,9%	90,677	90,677	181,354	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	232,714	258,125	110,9%	78,656	78,656	157,312	328,2%	168,031	84,016	84,016	168,031	106,8%	84,016	84,016	168,031	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	7,640	8,483	111,0%	2,844	2,844	5,688	298,3%	5,498	2,749	2,749	5,498	96,7%	2,749	2,749	5,498	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,356	9,853	134,0%	3,305	3,305	6,610	298,1%	7,825	3,913	3,913	7,825	118,4%	3,913	3,913	7,825	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	111,6%	**0,01**	**0,01**	**0,02**	326,0%	**0,02**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	106,9%	0,01	**0,01**	**0,02**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**11 841,81**	**13 144,21**	111,0%	**4 189,04**	**4 198,55**	**8 387,60**	313,1%	**9 258,60**	**4 442,84**	**4 442,84**	**8 885,68**	105,9%	4 554,41	**4 594,28**	**9 148,70**	103,0%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 862,76	11 045,52	112,0%	3 487,38	3 496,89	6 984,27	315,9%	7 548,98	3 720,15	3 689,86	7 410,01	106,1%	3 809,81	3 820,62	7 630,43	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.	3 412,87	3 779,51	110,7%	1 189,94	1 229,79	2 419,73	307,3%	2 889,28	1 413,15	1 283,66	2 696,81	111,5%	1 431,02	1 346,69	2 777,71	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 691,37	1 471,97	87,0%	598,49	598,49	1 196,97	245,9%	1 232,40	604,97	630,99	1 235,96	103,3%	623,79	648,75	1 272,54	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	510,80	372,98	73,0%	180,74	180,74	361,48	206,4%	372,19	182,70	190,56	373,26	103,3%	188,38	195,92	384,30	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.	257,79	906,67	351,7%	106,39	76,05	182,44	1192,2%	187,84	92,21	96,17	188,38	103,3%	95,08	98,88	193,96	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.	0,00	994,83	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.1.9	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.	3 587,46	3 088,63	86,1%	1 269,41	1 269,41	2 538,82	243,3%	2 613,96	1 283,17	1 338,34	2 621,51	103,3%	1 323,09	1 376,01	2 699,10	103,0%
4.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	402,47	430,93	107,1%	142,41	142,41	284,83	302,6%	253,32	143,96	150,15	294,10	103,3%	148,44	154,37	302,81	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.	402,47	430,93	107,1%	142,41	142,41	284,83	302,6%	253,32	143,96	150,15	294,10	103,3%	148,44	154,37	302,81	103,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 969,54	2 098,69	106,6%	696,91	696,91	1 393,82	301,1%	1 673,17	704,46	734,75	1 439,21	103,3%	726,38	755,44	1 481,82	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	9,51	0,00	0,0%	4,76	4,76	9,51	0,0%	36,45	18,23	18,23	36,45	383,3%	18,23	18,23	36,45	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.	9,51	0,00	0,0%	4,76	4,76	9,51	0,0%	36,45	18,23	18,23	36,45	383,3%	18,23	18,23	36,45	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**118,60**	**0,00**	0,0%	**45,26**	**45,26**	**90,52**	0,0%	**108,37**	**46,47**	**46,47**	**92,95**	102,7%	46,47	**46,47**	**92,95**	100,0%
5.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	118,60	0,00	0,0%	45,26	45,26	90,52	0,0%	108,37	46,47	46,47	92,95	102,7%	46,47	46,47	92,95	100,0%
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	118,60	0,00	0,0%	45,26	45,26	90,52	0,0%	108,37	46,47	46,47	92,95	102,7%	46,47	46,47	92,95	100,0%
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00		0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	**298,05**	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.**	99,33	**0,00**	0,0%	49,67	49,67	99,33	0,0%	99,33	**49,67**	49,67	99,33	100,0%	190,63	190,63	**381,26**	383,8%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	102,97	102,97	205,93	0,0%	205,93	**65,00**	65,00	130,00	63,1%	36,05	36,05	**72,09**	55,5%
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.**	**11 861,08**	**12 846,16**	108,3%	**4 081,67**	**4 091,18**	**8 172,86**	314,0%	**9 061,71**	**4 374,65**	**4 374,65**	**8 749,30**	107,1%	4 374,21	**4 414,08**	**8 788,29**	100,4%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**47,88**	**46,47**	97,0%	**48,13**	**48,24**	**48,19**	96,3%	**49,97**	**48,24**	**48,24**	**48,24**	100,1%	48,24	**48,68**	**48,46**	100,4%

Смета расходов

№ 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.	**3 412,87**	**3 779,51**	**110,7%**	**2 419,73**	**70,9%**	**2 492,32**	**103,0%**	**2 713,73**	**112,2%**	**2 696,81**	**111,5%**	**2 777,71**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**8 419,43**	**8 369,87**	**99,4%**	**5 958,37**	**70,8%**	**6 134,73**	**103,0%**	**6 094,79**	**102,3%**	**6 152,44**	**103,3%**	**6 334,55**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**8 419,43**	**8 369,87**	**99,4%**	**5 958,37**	**70,8%**	**6 134,73**	**103,0%**	**6 094,79**	**102,3%**	**6 152,42**	**103,3%**	**6 334,53**	**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.	**6 192,10**	**5 364,51**	**86,6%**	**4 382,10**	**70,8%**	**4 511,81**	**103,0%**	**4 471,87**	**102,0%**	**4 524,83**	**103,3%**	**4 658,76**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	652,53	411,91	63,1%	474,03	72,6%	487,78	102,9%	487,78	102,9%	489,47	103,3%	503,96	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.	652,53	411,91	63,1%	474,03	72,6%	487,78	102,9%	487,78	102,9%	489,47	103,3%	503,96	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс. руб.	2 202,17	1 844,95	83,8%	1 558,46	70,8%	1 604,59	103,0%	1 604,59	103,0%	1 609,21	103,3%	1 656,85	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	1 691,37	1 471,97	87,0%	1 196,97	70,8%	1 232,40	103,0%	1 232,40	103,0%	1 235,96	103,3%	1 272,54	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	510,80	372,98	73,0%	361,49	70,8%	372,19	103,0%	372,19	103,0%	373,26	103,3%	384,30	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	2 934,92	2 676,72	91,2%	2 064,79	70,4%	2 126,17	103,0%	2 126,17	103,0%	2 132,04	103,3%	2 195,15	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс. руб.	402,47	430,93	107,1%	284,83	70,8%	293,26	103,0%	253,32	88,9%	294,10	103,3%	302,81	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс. руб.	402,47	430,93	107,1%	284,83	70,8%	293,26	103,0%	253,32	88,9%	294,10	103,3%	302,81	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс. руб.	**257,79**	**906,67**	**351,7%**	**182,44**	**70,8%**	**187,84**	**103,0%**	**187,84**	**103,0%**	**188,38**	**103,3%**	**193,96**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	257,79	906,67	351,7%	182,44	70,8%	187,84	103,0%	187,84	103,0%	188,38	103,3%	193,96	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.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс. руб.	**1 969,54**	**2 098,69**	**106,6%**	**1 393,83**	**70,8%**	**1 435,08**	**103,0%**	**1 435,08**	**103,0%**	**1 439,21**	**103,3%**	**1 481,82**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	40,54	56,87	140,3%	33,32	82,2%	34,31	103,0%	34,31	103,0%	34,31	103,0%	35,33	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	40,54	56,87	140,3%	33,32	82,2%	34,31	103,0%	34,31	103,0%	34,31	103,0%	35,33	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.	1 707,88	1 677,22	98,2%	1 224,79	71,7%	1 261,05	103,0%	1 261,05	103,0%	1 264,68	103,3%	1 302,12	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	1 311,74	1 358,22	103,5%	940,70	71,7%	968,54	103,0%	968,54	103,0%	971,34	103,3%	1 000,09	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	396,14	319,00	80,5%	284,09	71,7%	292,50	103,0%	292,50	103,0%	293,34	103,3%	302,03	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	221,12	364,60	164,9%	135,71	61,4%	139,73	103,0%	139,73	103,0%	140,22	103,3%	144,37	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	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.	221,12	364,60	164,9%	135,71	61,4%	139,73	103,0%	139,73	103,0%	140,22	103,3%	144,37	103,0%
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%**	**0,00**	**0,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**128,11**	**994,83**	**776,5%**	**100,03**	**78,1%**	**100,03**	**100,0%**	**129,40**	**129,4%**	**129,40**	**129,4%**	**129,40**	**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**	**994,83**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс. руб.	0,00	994,83	0,0%	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.	**128,11**	**0,00**	**0,0%**	**100,03**	**78,1%**	**100,03**	**100,0%**	**129,40**	**129,4%**	**129,40**	**129,4%**	**129,40**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	118,60	0,00	0,0%	90,52	76,3%	90,52	100,0%	92,95	102,7%	92,95	102,7%	92,95	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		9,51	0,00	0,0%	9,51	100,0%	9,51	100,0%	36,45	383,3%	36,45	383,3%	36,45	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.4.1	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%	0,00	0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
5	**Нормативная прибыль**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		298,05											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	99,33			99,33		99,33		99,33		99,33		381,26	
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.				205,93		205,93		205,93		130,00		72,09	
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**11 861,08**	**12 846,16**	**108,3%**	**8 172,86**	**68,9%**	**8 421,82**	**103,0%**	**8 632,66**	**105,6%**	**8 749,31**	**107,1%**	**8 788,31**	**100,4%**

Экспертное заключение

по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение на 2019-2023 годы для ООО «Тукаевский водоканал» для потребителей Бетькинского, Биклянского, Иштеряковского, Мелекесского сельских поселений Тукаевского муниципального района по делу об установлении тарифов № 26/56/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 11.12.2018 № 10-151/кс (с изменениями, внесенными постановлениями Госкомитета от 20.11.2020 № 255-88/кс-2020 27.11.2020) установлены тарифы на водоотведение для ООО «Тукаевский водоканал» на 2021-2023 годы в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2019 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	55,13	96,0	55,13	100,0
2020 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	55,13	100,0	57,52	104,3
2021 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	57,08	99,2	57,08	100,0
2022 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	57,08	100,0	60,77	106,5
2023 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	60,77	100,0	60,89	100,2

*- организация применяет упрощенную систему налогообложения

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», и согласно заявлению ООО «Тукаевский водоканал» при регулировании тарифов на 2019-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3811. В соответствии с законодательством в сфере водоснабжения и водоотведения и на основании предложения регулируемой организации приказом Госкомитета от 06.05.2021 № Пр-223/2021 открыто тарифное дело № 26/56/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2019-2023 (корректировка 2022-2023 годы)**

Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Тукаевский водоканал»
ИНН/КПП	1639046811/ 163901001
Начальник филиала - зам.директора	Петров Григорий Николаевич
Юридический адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Почтовый адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Основной вид деятельности	Водоснабжение и водоотведение
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Петров Григорий Николаевич-100,0%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Коммунальные сети - Бетьки» ООО «Коммунальные сети – Круглое поле»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Сельские поселения Тукаевского муниципального района: Бетькинское; Биклянское; Иштеряковское; Мелекесское.
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	18
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	12317,21 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru
Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов	
1) Федеральный закон от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и	

водоотведении»;

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

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

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

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

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

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество очистных сооружений	ед.	-
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	44,16
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	3,84
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
Канализационные сети и сооружения	Концессионное соглашение	Конкурс завершен, документ находится на подписи в Правительстве РТ	10 лет	Стр.7
Канализационные сети и сооружения	Письмо председателя палаты земельных и имущественных отношений	От 24.04.2020 №1272		Стр.3

Краткое описание схемы технологического процесса

Сточные воды передаются по канализационным сетям протяженностью 44,16 км. Перекачка осуществляется через две насосные станции в КНС с.Бетьки и КНС д.Старые Ерыклы насосами СМ-100-65-250/2 и ЦМ. Далее из Бетькинского и Мелекесского СП стоки предаются на очистку в ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ». В Биклянском и Иштеряковском сельском поселении сточные воды сбрасываются в отстойники.

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 «Тукаевский водоканал»

НВВ,	Проект тарифа	*Рост /*	Проект тарифа	*Рост / снижение,*

тыс. руб.	на 1 полугодие, руб./куб.м	*снижение, %*	на 2 полугодие, руб./куб.м	*%*
7 015,85	**57,08**	*100,0*	**60,77**	*106,5*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	Пояснение	Указание страницы тарифного дела
Пояснительная записка по изменениям объема реализации воды (сточных вод)	На 2022 год объем приема сточных вод планируется на уровне факта по итогам 2020 года и по предложению организации	**Стр.75**

Анализ объемов приема сточных вод за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	119,57	118,26
2019	119,71	118,37
2019	119,71	119,06

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	121,426	119,06	119,06	100,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	8,722	7,71	7,71	100,0
По группе потребителей «Население»	106,204	105,77	105,77	100,0
По группе потребителей «Прочие»	6,500	5,58	5,58	
Сброшено на очистку	30,081	36,87	36,87	100,0
Передано на очистку ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	91,345	82,18	82,18	100,0

Объем стоков принят на уровне фактических показателей 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*	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	453,59	541,84	119%	*3,79*	*4,55*	***-0,76***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 637,02	1 908,60	117%	*13,67*	*16,03*	***-2,36***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	494,38	483,97	98%	*4,13*	*4,07*	***0,06***
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.	153,77	82,56	54%	*1,28*	*0,69*	***0,59***
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	1 290,38	1 673,43	130%	*10,78*	*14,06*	***-3,28***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 420,05	889,82	63%	*11,86*	*7,47*	***4,39***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 136,11	1 085,46	96%	*9,49*	*9,12*	***0,37***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	136,55	132,64	97%	*1,14*	*1,11*	***0,03***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**6 721,86**	**6 798,32**	**101%**	*56,15*	*57,10*	***-0,95***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**6 798,32**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**6 710,26**				
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		**-88,06**				

Организация получила убыток в размере 88,06 тыс. руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, обоснованность которого не подтверждена.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов НВВ определяется на основе следующих долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2019 год	2020-2023 год
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	4 881,72	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,6	0,6

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2021-2023 годы.

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

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	5 271,80	103,3
2023	5 427,84	103,0

II. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

1. ***Налоги и платежи, относимые на себестоимость,*** *приняты в сумме 78,09 тыс.руб., в том числе:*

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	78,09	102,7
2023	78,09	100,0

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог при применении УСН	380,93	Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому при применении упрощенной системе налогообложения	стр.235
Водоотведение -20,5%	78,09		

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

Распределение косвенных расходов по ООО «Тукаевский водоканал» на 2022 год	
Вид деятельности	2022 год
Водоснабжение (подъем воды)	24,4%
Водоснабжение (покупка воды Круглопольское сельское	11,6%

поселение)	
Водоснабжение (покупка воды Мелекесское сельское поселение)	9,5%
Водоотведение	20,5%
Водоотведение (Круглопольское сельское поселение)	17,0%
Прочее	17,0%
Итого	100,0%

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение 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).	*стр.44*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на основании предложения организации	*Стр.243*

III. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

IV. Иные затраты не заявлены организацией

V. 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	510,10	103,4
2023	525,41	103,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор энергоснабжения с АО Татэнергосбыт	*Стр.120*

Цена на электрическую энергию принята от факта по итогам 2020 года с учетом индексов на эл.энергию

Год долгосрочного периода регулирования	**Объем приема стоков, тыс. куб.м.**	**Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м**	**Цена на электрическую энергию, руб/кВт**	**Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.**
2022	119,06	0,6	7,14	510,10
2023	119,06	0,6	7,35	525,41

*Удельный расход электрической энергии в размере 0,6 кВт*ч/куб.м. принят на основании долгосрочных параметров концессионного соглашения.*

V. Расходы на оплату стоков, сбрасываемых на очистку в ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ», приняты в сумме 1 481,75 тыс.руб., в том числе:

Период регулирования	Объем стоков, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на стоки, тыс. руб.
2022	82,18	18,03	1 481,75
2023	82,18	18,75	1 541,02

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
договор №104/с-4524-к от 01.05.2016г	*Стр.119*

Стоимость цены покупки принята на основании прогноза цены на 2022 год для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» в размере 18,03 руб./куб.м с учетом НДС.

VI. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VII. Недополученный доход не заявлен организацией

VIII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации не заявлена организацией

IX. Экономия 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. Экономия учтена в тарифе по итогам 2018 года., в 2020-2023 гг. по **47,96** тыс.руб. ежегодно.*

2. За отчетный период 2019 года из НВВ 2021-2023 гг. исключена сумма расходов прошлого периода регулирования (2019г.), выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе – 398,11 тыс. руб., на выполнение текущего ремонта основных средств, прочие и цеховые расходы.

*Данная сумма экономии расходов разделена Госкомитетом пропорционально на 3 года и составляет **132,70** тыс.руб. в год (с 2021-2023 гг).*

*3. Исключена банковская комиссия в размере **7,96** тыс.руб.*

4. За отчетный период 2020 года из НВВ 2022-2023 гг. исключена сумма расходов прошлого периода регулирования (2020г.), выраженная в неосвоении средств, заложенных в тарифе – 314,88 тыс. руб., на отчисления на социальные нужды, выполнение текущего ремонта основных средств, общеэксплуатационные, прочие и цеховые расходы.

Данная сумма экономии расходов разделена Госкомитетом пропорционально на 2 года и составляет 157,44 тыс.руб. в год (с 2022-2023 гг).

Общая сумма экономически необоснованных доходов прошлых периодов регулирования составит:

Показатель	2022	2023	Итого
Экономия учтена в тарифе по итогам 2018 года	47,96	47,96	95,92
Экономия учтена в тарифе по итогам 2019 года	132,70	132,70	265,40
Банковская комиссия	7,96	7,96	15,92
Экономия учтена в тарифе по итогам 2020 года	157,44	157,44	314,88
Итого	346,06	346,06	692,12

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	6 995,68
2023	7 226,30

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

Наименование 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				
ООО «Тукаевский водоканал»*	57,08	100,0	60,44	105,9
2023 год				
ООО «Тукаевский водоканал»*	60,44	100,0	60,95	100,8

*- организация работает на упрощенной системе налогообложения

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Тукаевский водоканал» и руководителю Тукаевского 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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей в сфере водоотведения

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			утверждено	факт							2022 год корректировка				2023 год корректировка		2023 год	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2022 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**			**нет**				**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**119,714**	**119,056**	**99,5%**	**60,713**	**60,713**	**121,426**	**101,4%**	**119,056**	**59,528**	**59,528**	**119,056**	**98,0%**	**59,528**	**59,528**	**119,056**	**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	119,714	119,056	**99,5%**	60,713	60,713	121,426	**101,4%**	119,056	59,528	59,528	119,056	**98,0%**	59,528	59,528	119,056	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	106,204	105,766	**99,6%**	53,102	53,102	106,204	**100,0%**	105,766	52,883	52,883	105,766	**99,6%**	52,883	52,883	105,766	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	6,998	7,712	**110,2%**	4,361	4,361	8,722	**124,6%**	7,712	3,856	3,856	7,712	**88,4%**	3,856	3,856	7,712	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	6,512	5,579	**85,7%**	3,250	3,250	6,500	**99,8%**	5,579	2,789	2,789	5,579	**85,8%**	2,789	2,789	5,579	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**99,5%**	**0,01**	0,01	**0,01**	**101,4%**	**0,01**	**0,01**	0,01	**0,01**	**98,0%**	**0,01**	0,01	**0,01**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**6 721,86**	**6 798,32**	**101,1%**	**3 522,02**	**3 522,02**	**7 044,05**	**104,8%**	**7 126,41**	**3 531,85**	**3 731,80**	**7 263,65**	**103,1%**	**3 731,86**	**3 762,41**	**7 494,27**	**103,2%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*5 585,74*	*5 712,86*	**102,3%**	*2 949,70*	*2 929,11*	*5 878,81*	**105,2%**	*5 920,70*	*2 942,92*	*3 117,55*	*6 060,46*	**103,1%**	*3 124,61*	*3 130,86*	*6 255,47*	**103,2%**
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.	453,59	541,84	**119,5%**	304,65	188,83	493,48	**108,8%**	507,79	249,68	260,42	510,10	**103,4%**	257,55	267,85	525,41	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 637,02	1 908,60	**116,6%**	824,65	854,34	1 678,99	**102,6%**	1 728,69	848,59	885,08	1 733,68	**103,3%**	875,00	910,00	1 784,99	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	494,38	483,97	**97,9%**	249,05	258,01	507,06	**102,6%**	522,06	256,28	267,30	523,57	**103,3%**	264,25	274,82	539,07	**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.	153,77	82,56	**53,7%**	77,46	80,25	157,71	**102,6%**	162,38	79,71	83,14	162,85	**103,3%**	82,19	85,48	167,67	**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.	1 290,38	1 673,43	**129,7%**	709,75	735,30	1 445,06	**112,0%**	1 356,01	701,74	780,00	1 481,75	**102,5%**	813,60	727,42	1 541,02	**104,0%**
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 420,05	889,82	**62,7%**	715,36	741,11	1 456,46	**102,6%**	1 499,57	736,12	767,78	1 503,90	**103,3%**	759,03	789,39	1 548,42	**103,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	136,55	132,64	**97,1%**	68,79	71,26	140,05	**102,6%**	144,20	70,79	73,83	144,62	**103,3%**	72,99	75,91	148,90	**103,0%**
4.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00		**0,0%**
4.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	136,55	132,64	**97,1%**	68,79	71,26	140,05	**102,6%**	144,20	70,79	73,83	144,62	**103,3%**	72,99	75,91	148,90	**103,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 136,11	1 085,46	**95,5%**	572,32	592,92	1 165,24	**102,6%**	1 205,71	588,93	614,26	1 203,19	**103,3%**	607,26	631,55	1 238,80	**103,0%**
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%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00		0,00	0,00	**0,0%**		0,00	0,00	**0,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**68,71**	**0,00**	**0,0%**	**38,03**	**38,03**	**76,06**	**110,7%**	**78,09**	**39,05**	**39,05**	**78,09**	**102,7%**	**39,05**	**39,05**	**78,09**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	**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.	68,71	0,00	**0,0%**	38,03	38,03	76,06	**110,7%**	78,09	39,05	39,05	78,09	**102,7%**	39,05	39,05	78,09	**100,0%**
5.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	68,71	0,00	**0,0%**	38,03	38,03	76,06	**110,7%**	78,09	39,05	39,05	78,09	**102,7%**	39,05	39,05	78,09	**100,0%**
5.6.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00		**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	88,06	**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%**	23,98	23,98	47,96	**0,0%**		94,31	94,31	188,62	**393,3%**	**94,31**	94,31	**188,62**	**100,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		88,06	**0,0%**	70,33	70,33	140,66	**0,0%**		78,72	78,72	157,44	**111,9%**	**78,72**	78,72	**157,44**	**100,0%**
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**6 790,57**	**6 710,26**	**98,8%**	**3 465,75**	**3 465,75**	**6 931,50**	**102,1%**	**7 204,50**	**3 397,86**	**3 597,82**	**6 995,68**	**100,9%**	**3 597,88**	**3 628,42**	**7 226,30**	**103,3%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**56,72**	**56,36**	**99,4%**	**57,08**	**57,08**	**57,08**	**100,6%**	**60,51**	**57,08**	**60,44**	**58,76**	**102,9%**	**60,44**	**60,95**	**60,70**	**103,3%**

Смета расходов

№ 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.	**453,59**	**541,84**	**119,5%**	**493,48**	**91,1%**	**508,28**	**103,0%**	**507,79**	**102,9%**	**510,10**	**103,4%**	**525,41**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**4 977,88**	**4 583,05**	**92,1%**	**5 105,51**	**111,4%**	**5 256,64**	**103,0%**	**5 262,57**	**103,1%**	**5 271,80**	**103,3%**	**5 427,84**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		4 977,88	4 583,05	**92,1%**	5 105,51	**111,4%**	5 256,64	**103,0%**	5 262,57	**103,1%**	5 271,80	**103,3%**	5 427,84	**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.	**3 688,00**	**3 415,03**	**92,6%**	**3 782,57**	**110,8%**	**3 894,52**	**103,0%**	**3 894,52**	**103,0%**	**3 905,76**	**103,3%**	**4 021,37**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	369,80	157,71	42,6%	379,23	240,5%	390,46	103,0%	390,46	103,0%	391,58	103,3%	403,18	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.	369,80	157,71	42,6%	379,23	240,5%	390,46	103,0%	390,46	103,0%	391,58	103,3%	403,18	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	2 131,40	2 392,57	112,3%	2 186,05	91,4%	2 250,76	103,0%	2 250,76	103,0%	2 257,25	103,3%	2 324,06	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 637,02	1 908,60	116,6%	1 678,99	88,0%	1 728,69	103,0%	1 728,69	103,0%	1 733,68	103,3%	1 784,99	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	494,38	483,97	97,9%	507,06	104,8%	522,06	103,0%	522,06	103,0%	523,57	103,3%	539,07	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 050,25	732,11	69,7%	1 077,23	147,1%	1 109,11	103,0%	1 109,11	103,0%	1 112,32	103,3%	1 145,24	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	136,55	132,64	97,1%	140,05	105,6%	144,20	103,0%	144,20	103,0%	144,62	103,3%	148,90	103,0%
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	136,55	132,64	97,1%	140,05	105,6%	144,20	103,0%	144,20	103,0%	144,62	103,3%	148,90	103,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**153,77**	**82,56**	**53,7%**	**157,71**	**191,0%**	**162,38**	**103,0%**	**162,38**	**103,0%**	**162,85**	**103,3%**	**167,67**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	153,77	82,56	53,7%	157,71	191,0%	162,38	103,0%	162,38	103,0%	162,85	103,3%	167,67	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 136,11**	**1 085,46**	**95,5%**	**1 165,24**	**107,3%**	**1 199,74**	**103,0%**	**1 205,67**	**103,5%**	**1 203,19**	**103,3%**	**1 238,80**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	23,38	29,41	125,8%	28,00	95,2%	28,83	103,0%	28,83	103,0%	28,91	103,3%	29,76	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	23,38	29,41	125,8%	28,00	95,2%	28,83	103,0%	28,83	103,0%	28,91	103,3%	29,76	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.	985,18	867,47	88,1%	1 023,92	118,0%	1 059,48	103,5%	1 059,48	103,5%	1 057,27	103,3%	1 088,57	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	756,67	702,48	92,8%	786,42	111,9%	813,74	103,5%	813,74	103,5%	812,04	103,3%	836,07	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	228,51	164,99	72,2%	237,50	143,9%	245,75	103,5%	245,75	103,5%	245,24	103,3%	252,49	103,0%
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	127,55	188,57	147,8%	113,32	60,1%	111,43	98,3%	117,36	103,6%	117,01	103,3%	120,47	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7.2	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.	127,55	188,57	147,8%	113,32	60,1%	111,43	98,3%	117,36	103,6%	117,01	103,3%	120,47	103,0%
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%	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%	0,00	0,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 359,09**	**1 673,43**	123,1%	**1 521,12**	90,9%	**1 578,92**	103,8%	**1 559,84**	102,5%	**1 559,84**	102,5%	**1 619,11**	103,8%
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	1 290,38	1 673,43	129,7%	1 445,06	86,4%	1 502,86	104,0%	1 481,75	102,5%	1 481,75	102,5%	1 541,02	104,0%
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.	1 290,38	1 673,43	129,7%	1 445,06	86,4%	1 502,86	104,0%	1 481,75	102,5%	1 481,75	102,5%	1 541,02	104,0%
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**68,71**	**0,00**	**0,0%**	**76,06**	**0,0%**	**76,06**	**100,0%**	**78,09**	**102,7%**	**78,09**	**102,7%**	**78,09**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	68,71	0,00	0,0%	76,06	0,0%	76,06	100,0%	78,09	102,7%	78,09	102,7%	78,09	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.4.1	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%	0,00	0,0%
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	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%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		88,06	0,0%		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%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.	47,96		0,0%	47,96	0,0%	47,96	100,0%	47,96	100,0%	188,62	393,3%	188,62	100,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%	140,66	0,0%	140,66	100,0%	140,66	100,0%	157,44	111,9%	157,44	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**6 742,61**	**6 710,26**	**99,5%**	**6 931,50**	**103,3%**	**7 155,23**	**103,2%**	**7 141,58**	**103,0%**	**6 995,68**	**100,9%**	**7 226,30**	**103,3%**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Тукаевский водоканал»
для потребителей Круглопольского сельского поселения
Тукаевского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/147-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3809, 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 23.04.2021 № 9/15 «О внесении изменений в решение Совета Тукаевского муниципального района РТ от 21.10.2020 №2/7 «Об утверждении плана мероприятий (Дорожная карта») по заключению концессионных соглашений в Тукаевском муниципальном районе в отношении систем коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения, объектов теплоснабжения, передачи указанных объектов в концессию регулируемым организациям» по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 30.09.2021 № Пр-524/2021 открыто тарифное дело № 26/147-2021.	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Тукаевский водоканал»
ИНН/КПП	1639046811/ 163901001
Директор организации	Петров Григорий Николаевич
Юридический адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Почтовый адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Петров Григорий Николаевич-100,0%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Коммунальные сети - Бетьки» ООО «Коммунальные сети – Круглое поле»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание	Круглопольское сельское поселение Тукаевского муниципального района

регулируемой услуги	
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	18
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	12317,21
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
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	30,80
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

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

деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Комплекс объектов водоснабжения и водоотведения	Дорожная карта по заключению концессионного соглашения	От 20.04.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.4
Комплекс объектов водоснабжения и водоотведения	Договор аренды с исполнительным комитетом Круглопольского сельского поселения	№5 от 11.01.2021	До заключения концессионного соглашения	Стр.7

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями холодной воды питьевого качества являются объекты жилищно-социальной сферы Круглопольского сельского поселения. ООО «Тукаевский водоканал» покупает воду у ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления». На обслуживании организации находятся водопроводные сети, протяженностью 30,80 км.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования

НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	*Рост / снижение, %*
4 096,43	**24,63**	*100,0*	**28,57**	*115,9*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 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	По факту 2020 г. общий объем реализации воды по отношению к утвержденному объему снизился на 86,3%.	Стр.50

Анализ объемов реализации воды за последние три года (ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	178,50	183,6
2019	178,50	140,6
2020	178,50	153,99

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято воды	162,090	169,371	169,371	100,0
Подано воды в сеть	162,090	169,371	169,371	100,0
Потери воды	21,120	15,377	15,377	100,0
	13,03%	9,08%	9,08%	
Отпуск воды по категориям	140,971	153,99	153,99	100,0

потребителей всего, в т.ч.:				
По группе потребителей «Население»	113,962	131,00	131,00	100,0
	80,8%	85,1%	85,1%	
«Бюджетные потребители»	5,958	4,32	4,32	100,0
По группе потребителей «Прочие потребители»	21,051	18,68	18,68	100,0

Баланс водоснабжения принят на основании предложения организации и технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду ООО «Тукаевский водоканал», разработанного отделом технологического аудита Госкомитета от 21.06.2021 №вн-3829

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.						
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	437,88	668,61	153%	*3,37*	*4,34*	***-0,97***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	132,24	162,98	123%	*1,02*	*1,06*	***-0,04***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	2,00	2,00	100%	*0,02*	*0,01*	***0,00***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	1 514,81	2 106,90	139%	*11,66*	*13,68*	***-2,02***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	351,79	563,83	160%	*2,71*	*3,66*	***-0,95***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	580,87	1 105,22	190%	*4,47*	*7,18*	***-2,70***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	21,73	69,91	322%	*0,17*	*0,45*	***-0,29***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 041,31**	**4 682,21**	**154%**	*23,42*	*30,41*	***-6,99***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**3 613,85**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-1 068,36**				

Организация получила убыток в размере 1068,36 тыс. руб., в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которого не подтверждена.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. **Производственные расходы** на 2022 год приняты в сумме 3 062,34 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 154,38 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме 31,50 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 104,82 тыс.руб.:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 31,50 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 104,82 тыс.руб.:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход дизтоплива	л	400,00
	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	46,83
	Стоимость дизтоплива	руб	18 731,89
2	Расход бензина	л	200,00
	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,90
	Стоимость бензина	руб	8 779,70
3	Расход смазочных материалов	л	50,00
	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	79,76
	Стоимость смазочных материалов	руб	3 988,00
	Всего	**тыс. руб**	**31,50**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно-сальдовая ведомость по 10 счету за 2020 год	*стр.200*
Контракт на закупку ГСМ с ООО «ТрансНефтеПродукт»	*стр.209*

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую холодную воду приняты в сумме 1 660,52 тыс.руб, с ростом от уровня предложения организации на 65,88 тыс.руб.

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на покупную холодную воду, тыс. руб.
2021	169,37	9,804	1 660,52

Стоимость покупки питьевой воды принята на основании планируемой цены 9,804 руб./куб.м с учетом НДС для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» на 2022 год.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор холодного водоснабжения с ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» от 07.07.2020 №16/22/219	*Стр.138*
Счет фактуры	*Стр.144*

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **560,58** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	430,55
отчисления на социальные нужды (30,2%)	130,03

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,5 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
слесарь-ремонтник	1,00	31,08	186,49
электрогазосварщик	0,50	20,34	244,06
Итого:	**1,5**	23,92	430,55

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание на 2021 год	*Стр.154*

Заработная плата учтена с индексом на 2022 год

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **739,74** тыс.руб, со снижением к прогнозу

организации на 94,35 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	515,86	538,04	104,3
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	155,79	162,49	104,3
Затраты на ремонт цеховые	39,09		
Электроэнергия на цеховые расходы	84,13		
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства для основных рабочих	1,21	1,21	100,0
Прочие цеховые расходы, в том числе:	38,01	38,01	100,0
аренда здания (а/г, диспечерская,)	6,11	6,11	100,0
аренда транспортных средств (ЧЛ Петров)	6,11	6,11	100,0
страхование Росгосстрах- а/тр	2,85	2,85	100,0
сотовая связь	0,15	0,15	100,0
хоз.нужды	4,44	4,44	100,0
инвентарь и хоз.принадлежности в эксплуатации	4,82	4,82	100,0
ГУП РТ «Татлизинг» (аренда спец.техники)	13,53	13,53	100,0
Итого	834,09	739,74	85,2

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,13	33,90	51,77
Начальник ВКХ	0,50	29,41	176,48
Тракторист-экскаваторщик ЕК-14	0,13	33,90	51,77
Контролер ВКХ	1,00	17,19	206,26
Тракторист-экскаваторщик ELAZ-BL	0,13	33,90	51,77
Итого	1,88	23,85	538,04

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*стр.154*
Расчет распределения косвенных расходов на 2022 год	*стр.221*
Оборотно - сальдовая ведомость по 23 счету (затраты на основное производство) за 2019 год	*стр.223*
Расчет аренды транспортных средств на 2022 год	*стр.225*
Договор аренды экскаватора без экипажа от 11.09.2021 №62 с актами выполненных работ	*стр.229*
Договор аренды экскаватора без экипажа от 11.01.2021 №5 с актами выполненных работ	*стр.226*
Договор аренды нежилого помещения (гараж) от 11.01.2021 №9	*стр.244*
Договор аренды нежилого помещения (диспетчерская) от 11.01.2021 №8	*стр.248*
Договор поставки спецодежды от 01.03.2020 тдк-нч-19/03-19	*стр.266*
Приказ от 11.01.2021 №5 О выделении денежных средств для оплаты телефонных разговоров	*стр.252*

Счета на поставку зап.частей	*стр.253,258*
Страховой полис	*стр.241*
Договор аренды спецтехники без экипажа ГУП РТ «Татлизинг» от 01.12.2020 №34/20/58-экскаватор погрузчик, рубильная машина	*стр.232*

Исключены затраты на ремонт и оплату эл.энергии цеховых нужд в связи с отсутствием подтверждающих документов.

5. Прочие прямые расходы на 2022 год приняты в сумме 70,00 тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Услуги ЕРЦ	50,00	50,00	100,0
Охрана труда	15,00	15,00	100,0
Хоз.нужды	5,00	5,00	100,0
Итого:	70,00	70,00	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Услуги ЕРЦ - агентский договор на организацию расчётов от 01.09.2018№2018/Д141/8А	*стр.274*
Счета на агентское вознаграждение	*стр.281*
Расчет по начислению коммунальных услуг	*стр.290*
Договор поставки спецодежды от 14.01.2021 №12	*стр.292*

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **16,64** тыс. руб., на уровне прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Замена задвижек в пос. Круглое Поле	16,64	16,64	100,0
Итого:	16,64	16,64	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Отчет о результатах технического обследования объектов водоснабжения и водоотведения	*стр.192*
Локально ресурсный сметный расчет\на замену задвижек	*стр.188*
Дефектная ведомость	*стр.191*

Затраты приняты только на закупку материалов

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме 5494,26 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 906,68 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	4 087,12	3 698,89	90,5
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 234,31	1 117,06	90,5
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	37,51	37,51	100,0
4	Транспортные расходы	612,36	260,75	42,6
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	228,79	228,79	100,0
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	60,00	60,00	100,0
7	Аренда зданий	24,00	24,00	100,0
8	Командировочные	4,90		0,0
9	ООО «Оргтехника и сервис» (заправка картриджей)	26,52	26,52	100,0
10	Охрана труда	15,00	15,00	100,0
11	ООО «Центр электронной	3,60	3,60	100,0

	отчетности»			
12	Петров Г.Н.(аренда Митсубиси)	24,00	0	-
13	ООО «Гринта» (вывоз ТБО)	13,43	13,43	100,0
14	ЗАО ТаксНет (лицензия на право пользования ПП)	4,70	4,70	100,0
15	АО «ПФ «СКБ Контур» (ЕИАС)	4,00	4,00	100,0
16	Хоз.нужды	20,70	0	-
	Итого	6 400,94	5 494,26	85,8
	Водоснабжение (покупка воды Круглопольское сельское поселение) – 11,6%		637,33	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр.154*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч.26 (общехозяйственные расходы) за 2020 год	*стр.311*
Договор связи с Таттелеком от 01.06.2017	*стр.313*
Договор от 26.12.2017 №04330685/17уц АО «ПФ «СКБ Контур»	*стр.344*
Договор на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с ООО «Гринта» от 01.01.2019 №МУБП-009776	*стр.354*
Договор поставки на хоз.нужды от 04.12.2020 №156	*стр.337*
Договор аренды нежилого помещения от 11.01.2021 №7	*стр.329*

Исключены затраты на аренду автомобиля представительского класса Митсубиси

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	44,87	538,38
Бухгалтер	1,00	38,16	457,86
Экономист	1,00	32,85	394,22
Гл. инженер	1,00	40,89	490,70
Зам.директора по водоснабжению	1,00	35,72	428,64
Вед.бухгалтер	1,00	24,20	290,36
Бухгалтер	0,50	22,55	135,27
Специалист по 223 закону	0,50	23,57	141,42
Инспектор ОК	0,10	26,82	32,18
Водитель	1,00	16,98	203,70
Юрисконсульт	0,50	18,59	111,54
Начальник абонентского отдела	1,00	39,55	474,60
Итого:	9,6	31,77	3 698,89

Распределение косвенных расходов по ООО «Тукаевский водоканал» на 2022 год

Вид деятельности	**2022 год**
Водоснабжение (подъем воды)	24,4%
Водоснабжение (покупка воды Круглопольское сельское поселение)	11,6%
Водоснабжение (покупка воды Мелекесское сельское поселение)	9,5%
Водоотведение	20,5%
Водоотведение (Круглопольское сельское поселение)	17,0%
Прочее	17,0%
Итого	100,0%

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положения об учетной политике для целей	*стр.20*

бухгалтерского учета, утвержденной приказом без номера (базой распределения косвенных расходов по видам услуг является выручка от продаж по этим видам услуг).	
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на уровне утвержденного периода	*Стр.310*

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме 380,93 тыс.руб, на уровне предложения организации на оплату единого налога при УСН. Распределение налогов на услугу водоснабжения – 380,93*11,6%= 44,19 тыс.руб.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налоговая декларация при применении УСН ООО «Тукаевский водоканал»	*стр.298*
Уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения	*Эл.носитель*

При расчете учтены налоговые декларации по УСН по ООО «Тукаевский водоканал»

V. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на 2022 год не заявлена (организация не является гарантирующим поставщиком).

VII. Недополученный доход, Экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования приняты в размере 155,63 тыс.руб.: учтены расходы, связанные с увеличением затрат на заработную плату и отчисления на социальные нужды по итогам 2020 года.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **3916,13 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 2022 год, руб./куб.м на питьевую воду		
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	с 01.07.2022 по 31.12.2022	Отклонение в %
ООО «Тукаевский водоканал» *	24,63	26,23	106,5

**- организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Тукаевский водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Тукаевского 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

№ 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**	**0,000**	**153,994**	**0,0%**	**70,485**	**70,485**	**140,970**	**91,5%**	**153,994**	**76,997**	**76,997**	**153,994**	**109,2%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	**0,0%**	0,000	0,000	0,000	0,000	**0,0%**
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	0,000	153,994	**0,0%**	70,485	70,485	140,970	**91,5%**	**153,994**	76,997	76,997	153,994	**109,2%**
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	130,996	**0,0%**	56,981	56,981	113,962	**87,0%**	130,996	65,498	65,498	130,996	**114,9%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	4,319	**0,0%**	2,979	2,979	5,958	**138,0%**	4,319	2,159	2,159	4,319	**72,5%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	18,679	**0,0%**	10,525	10,525	21,050	**112,7%**	18,679	9,340	9,340	18,679	**88,7%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,02**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,02	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 657,43**	**1 714,74**	**3 372,17**	**0,0%**	**4 047,95**	**1 796,53**	**1 919,79**	**3 716,31**	**110,2%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**742,18**	**768,48**	**1 510,66**	**0,0%**	**1 638,84**	**792,05**	**868,47**	**1 660,52**	**109,9%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	742,18	768,48	1 510,66	**0,0%**	1 638,84	792,05	868,47	1 660,52	**109,9%**
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	742,18	768,48	1 510,66	**0,0%**	1 638,84	792,05	868,47	1 660,52	**109,9%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	0,00	225,97	**0,0%**	79,73	82,36	162,09	**71,7%**	169,37	82,70	86,67	169,37	**104,5%**
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	0,00	225,97	**0,0%**	79,73	82,36	162,09	**71,7%**	169,37	82,70	86,67	169,37	**104,5%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**915,25**	**946,25**	**1 861,50**	**0,0%**	**2 409,11**	**1 004,48**	**1 051,32**	**2 055,79**	**110,4%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	628,02	649,55	1 277,57	**0,0%**	1 594,52	693,28	725,18	1 418,46	**111,0%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	202,75	210,05	412,80	**0,0%**	412,80	210,74	219,81	430,55	**104,3%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	61,23	63,43	124,67	**0,0%**	124,67	63,64	66,38	130,03	**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.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	7,87	8,13	16,00	**0,0%**	16,64	8,13	8,52	16,64	**104,0%**
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	0,00	225,97	**0,0%**	79,73	82,36	162,09	**71,7%**	169,37	82,70	86,67	169,37	**104,5%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	343,18	354,50	697,68	**0,0%**	970,41	376,58	394,66	771,24	**110,5%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	12,99	13,43	26,42	**0,0%**	70,00	34,18	35,82	70,00	**264,9%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	287,23	296,70	583,93	**0,0%**	814,58	311,20	326,14	637,33	**109,1%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 657,43**	**1 714,74**	**3 372,17**	**0,0%**	**4 047,95**	**1 796,53**	**1 919,79**	**3 716,31**	**110,2%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1 370,20	1 418,03	2 788,24	**0,0%**	3 233,36	1 485,33	1 593,65	3 078,98	**110,4%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	202,75	210,05	412,80	**0,0%**	412,80	210,74	219,81	430,55	**104,3%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	61,23	63,43	124,67	**0,0%**	124,67	63,64	66,38	130,03	**104,3%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	7,87	8,13	16,00	**0,0%**	16,64	8,13	8,52	16,64	**104,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	742,18	768,48	1 510,66	**0,0%**	1 638,84	792,05	868,47	1 660,52	**109,9%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	343,18	354,50	697,68	**0,0%**	970,41	376,58	394,66	771,24	**110,5%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	12,99	13,43	26,42	**0,0%**	70,00	34,18	35,82	70,00	**264,9%**
7.1.11.2	Прочие расходы		0,00	0,00	**0,0%**			26,42	**0,0%**	70,00	34,18	35,82	70,00	**264,9%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	287,23	296,70	583,93	**0,0%**	814,58	311,20	326,14	637,33	**109,1%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**21,53**	**21,53**	**43,07**	**0,0%**	**48,48**	**22,09**	**22,09**	**44,19**	**102,6%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	21,53	21,53	43,07	**0,0%**	**48,48**	22,09	22,09	44,19	**102,6%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	21,53	21,53	43,07	**0,0%**	48,48	22,09	22,09	44,19	**102,6%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	77,82	77,82	155,63	**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.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 678,96**	**1 736,27**	**3 415,23**	**0,0%**	**4 096,43**	**1 896,44**	**2 019,69**	**3 916,13**	**114,7%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**23,82**	**24,63**	**24,23**	**0,0%**	**26,60**	**24,63**	**26,23**	**25,43**	**105,0%**

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет			
1	**Производственные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**1 377,29**	**1 394,94**	**2 772,23**	0,0%	**3 216,72**	116,0%	**3 062,34**	110,5%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,0%	14,95	15,44	30,40	0,0%	136,32	448,5%	31,50	103,6%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,0%	14,95	15,44	30,40	0,0%	136,32	448,5%	31,50	103,6%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	0,00	0,00	0,0%	742,18	768,48	1 510,66	0,0%	1 638,84	108,5%	1 660,52	109,9%
1.2.1	Электроэнергия	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	742,18	768,48	1 510,66	0,0%	1 638,84	108,5%	1 660,52	109,9%
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	0,00	0,00	0,0%	263,98	273,48	537,47	0,0%	537,47	100,0%	560,58	104,3%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	0,00	0,00	0,0%	202,75	210,05	412,80	0,0%	412,80	100,0%	430,55	104,3%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	61,23	63,43	124,67	0,0%	124,67	100,0%	130,03	104,3%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0%	343,18	324,10	667,28	0,0%	834,09	125,0%	739,74	110,9%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%	12,99	13,43	26,42	0,0%	70,00	264,9%	70,00	264,9%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	70,00	0,0%
2	**Ремонтные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**7,87**	**8,13**	**16,00**	0,0%	**16,64**	104,0%	**16,64**	104,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%	7,87	8,13	16,00	0,0%	16,64	104,0%	16,64	104,0%
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
3	**Административные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**287,23**	**296,70**	**583,93**	0,0%	**814,58**	139,5%	**637,33**	109,1%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,0%	13,07	13,49	26,56	0,0%	29,12	109,6%	26,54	99,9%
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,0%	13,07	13,49	26,56	0,0%	29,12	109,6%	26,54	99,9%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	247,23	255,37	502,60	0,0%	677,21	134,7%	558,65	111,2%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,0%	189,88	196,14	386,03	0,0%	520,13	134,7%	429,07	111,2%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	57,35	59,23	116,58	0,0%	157,08	134,7%	129,58	111,2%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%	26,93	27,84	54,77	0,0%	108,26	197,7%	52,14	95,2%
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,0%	0,00	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	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
5	**Амортизация**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**21,53**	**21,53**	**43,07**	0,0%	**44,19**	102,6%	**44,19**	102,6%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%	21,53	21,53	43,07	0,0%	44,19	102,6%	44,19	102,6%
10	**Убыток (выпадающие доходы)**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	155,63	0,0%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	**0,00**	0,0%	0,00	0,0%
12	**Итого НВВ**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**1 693,92**	**1 721,31**	**3 415,23**	0,0%	**4 092,14**	119,8%	**3 916,13**	114,7%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Тукаевский водоканал» для потребителей Мелекесского сельского поселения Тукаевского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/146-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021. № 3806 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 23.04.2021 № 9/15 «О внесении изменений в решение Совета Тукаевского муниципального района РТ от 21.10.2020 №2/7 «Об утверждении плана мероприятий (Дорожная карта») по заключению концессионных соглашений в Тукаевском муниципальном районе в отношении систем коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения, объектов теплоснабжения, передачи указанных объектов в концессию регулируемым организациям» по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 30.09.2021 № Пр-524/2021 открыто тарифное дело № 26/146-2021.	
Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**Метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Тукаевский водоканал»
ИНН/КПП	1639046811/ 163901001
Директор организации	Петров Григорий Николаевич
Юридический адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул. Колхозная, д.7
Почтовый адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Петров Григорий Николаевич-100,0%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Коммунальные сети - Бетьки» ООО «Коммунальные сети – Круглое поле»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание	Мелекесское сельское поселение Тукаевского

регулируемой услуги	муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	18
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	12317,21
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
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	32,89
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	0

Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	0

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

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Комплекс объектов водоснабжения и водоотведения	Дорожная карта по заключению концессионного соглашения	От 23.04.2021 №9/15	До заключения концессионного соглашения	Стр.4
Комплекс объектов водоснабжения и водоотведения	Договор о передачи муниципального имущества с Исполнительным комитетом Мелекесским сельского поселения	№3 от 02.04.2018	До заключения концессионного соглашения	Стр.7

Краткое описание схемы технологического процесса

Потребителями холодной воды питьевого качества общества являются объекты жилищно-социальной сферы Мелекесского сельского поселения.

ООО «Тукаевский водоканал» покупает воду у ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления». На обслуживании организации находятся водопроводные сети, протяженностью 32,89 км. Дополнительно организация поднимает воду из скважины в д.Калинино.

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, %*
3 183,38	**32,81**	*100,0*	**34,14**	*104,0*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 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	По факту 2020г. по Мелекесскому СП общий объем реализации воды по отношению к утвержденному объему увеличился на 6,5%. Объём воды планируется принять по факту 2020 года, в размере 95,11 тыс.куб.м.	Эл.носитель

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	-	Не оказывали услуги
2019	-	Не оказывали услуги
2020	89,23	95,11

БАЛАНС водоснабжения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)

Поднято воды		1,439	1,439	100,0
Принято воды со стороны	95,812	108,536	108,536	100,0
Подано воды в сеть		109,975	109,975	100,0
Потери воды	6,57	14,868	14,868	100,0
	6,8%	13,5%	13,5%	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	89,230	95,107	95,107	100,0
По группе потребителей «Население»	83,868	90,094	90,094	100,0
	93,9%	94,6%	94,6%	
«Бюджетные потребители»	3,801	2,985	2,985	100,0
По группе потребителей «Прочие потребители»	1,561	2,028	2,028	100,0

Баланс водоснабжения принят на уровне предложения организации и технического заключения к расчету тарифа на питьевую воду ООО «Тукаевский водоканал», разработанного отделом технологического аудита Госкомитета от 21.06.2021 №вн-3830

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.	3 412,87	3 779,51	111%	*13,78*	*13,67*	***0,11***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 691,37	1 471,97	87%	*6,83*	*5,32*	***1,50***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	510,80	372,98	73%	*2,06*	*1,35*	***0,71***
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.	257,79	906,67	352%	*1,04*	*3,28*	***-2,24***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.		994,83		*0,00*	*3,60*	***-3,60***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 587,46	3 088,63	86%	*14,48*	*11,17*	***3,31***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 969,54	2 098,69	107%	*7,95*	*7,59*	***0,36***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	411,98	430,93	105%	*1,66*	*1,56*	***0,10***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**11 841,81**	**13 144,21**	**111%**	*47,81*	*47,54*	***0,26***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**12 846,16**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-298,05**				

Организация получила убыток в размере 298,05 тыс. руб., в связи с перерасходом по отдельным статьям расходов, обоснованность которого не подтверждена

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2022 год приняты в сумме 2 468,80 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 25,23 тыс.руб.

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов** приняты в сумме 100,09 тыс.руб., на уровне предложения организации:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 100,09 тыс.руб.:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2022 год
1	Расход дизтоплива	л	1 488,69
	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	47,12
	Стоимость дизтоплива	руб	70 141,12
2	Расход бензина	л	391,46
	Средняя цена 1 литра бензина	руб	44,43
	Стоимость бензина	руб	17 391,00
3	Расход смазочных материалов	л	157,43
	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	79,76
	Стоимость смазочных материалов	руб	12 556,49
	Всего	**тыс. руб**	**100,09**

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Расчет потребности в горюче-смазочных материалах	*стр.208*
Оборотно-сальдовая ведомость по 10 счету за 2020 год	*стр.210*
Контракт на закупку ГСМ с ООО «ТрансНефтеПродукт»	*стр.214*

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. **Расходы на приобретаемую холодную воду приняты в сумме 1064,09 тыс.руб,** с ростом от предложения организации на 13,89 тыс.руб.

Период регулирования	Объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на покупную холодную воду, тыс. руб.
2022	108,54	9,80	1 064,09

Стоимость покупки питьевой воды принята на основании планируемой цены 9,80 руб./куб.м. с учетом НДС для ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» на 2022 год

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор холодного водоснабжения с ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления» от 07.07.2020 №16/22/219	*Стр.146*
Счет – фактуры на оплату	*Стр.157*
Расчет стоимости покупной воды на 2022 год	*Стр.162*

3. **Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность)** приняты в сумме **74,66** тыс.руб. со снижением к предложению организации на 15,13 тыс.руб.

Удельный расход электрической энергии на технологические нужды принят на уровне утвержденного периода и составил 0,09 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 9,8 тыс.кВт.ч.

Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (НН). Поставщиком электроэнергии является АО «Татэнергосбыт». Средняя цена электрической энергии и мощности принята с учетом индекса дефлятора на 2022 год в размере 7,62руб./кВт/ч.

4.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **317,77 тыс.руб**, выше от уровня предложения организации на 13,10 тыс.руб.

Показатель	**Величина, тыс.руб.**
расходы на оплату труда основного производственного персонала	244,06
отчисления на социальные нужды (30,2%)	73,71

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 ед. тарифная ставка слесаря –ремонтника проиндексирована:

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Транспортирование воды			
слесарь-ремонтник	1,00	20,34	244,06
Итого:	**1,00**	20,34	244,06

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*Стр.165*

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **746,95** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 37,09 тыс.руб.

Показатели	**Прогноз организации (тыс.руб.)**	**Принято Госкомитетом (тыс.руб.)**	**Отклонение к предложению организации, %**
заработная плата цехового персонала	505,23	526,96	104,3
отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	152,58	159,14	104,3
затраты на ремонт цеховые	30,37	30,37	100,0
электроэнергия на цеховые расходы	65,38	0	-
охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства для основных рабочих	0,94	0,94	100,0
аренда здания (а/г, диспечерская,)	4,75	4,75	100,0
аренда транспортных средств (ЧЛ Петров)	4,75	4,75	100,0
страхование Росгосстрах- а/тр	2,22	2,22	100,0
оплата услуг связи	0,12	0,12	100,0
хоз.нужды	3,45	3,45	100,0
инвентарь и хоз.принадлежности в эксплуатации	3,74	3,74	100,0
ГУП РТ "Татлизинг" (аренда спецтехники)	10,51	10,51	100,0
Итого	784,04	746,95	95,2

Наименования должностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Водитель	0,10	33,90	40,23
Тракторист ЭО-3323 экск.	0,10	33,90	40,23
Контролер ВКХ	2,00	16,93	406,27
Тракторист-экскаваторщик ELAZ-BL	0,10	33,90	40,23
итого	2,3	19,10	526,96

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников	*стр.165*

распределено по видам деятельности)	
Плановая калькуляция распределения расходов по видам оказываемых услуг на 2022 год	*стр.232*
Оборотно - сальдовая ведомость по 23 счету (затраты на основное производство) за 2020 год	*стр.234*
Договор аренды автомобиля К-505А без экипажа от 11.01.2021 №5 с актами выполненных работ	*стр.250*
Договор аренды экскаватора без экипажа от 11.09.2021 №6 с актами выполненных работ	*стр.246*
Договор аренды спецтехники без экипажа от 01.12.2020 №34/20/58 с актами выполненных работ	*стр.237*
Договор аренды нежилого помещения (гараж) от 11.01.2021 №9	*стр.261*
Договор аренды нежилого помещения (диспетчерская) от 11.01.2021 №8	*стр.257*
Договор поставки запасных частей №0000000019/19 от 11.012021	*стр.266, 271*
Счет фактура на закупку спецодежды	*стр.281*
Приказ от 11.01.2021 №5 О выделении денежных средств для оплаты телефонных разговоров	*стр.265*
Страховой полис	*стр.254*

Исключены затраты на оплату эл.энергии цеховых нужд в связи с учетом данных затрат в долгосрочных тарифах.

6. Прочие прямые расходы на 2022 год приняты в сумме **165,25 тыс.руб**, на уровне предложения организации.

Мероприятия	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Услуги ЕРЦ	151,56	151,56	100,0
Охрана труда	12,00	12,00	100,0
Хоз.нужды	1,69	1,69	100,0
Итого:	165,25	165,25	100,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Услуги ЕРЦ - агентский договор на организацию расчётов от 01.09.2018№2018/Д141/8А	*стр.287*
Расчет по начислению коммунальных услуг	*стр.294*
Договор поставки спецодежды с ИП Бакалдин В.И. от 14.01.2021 №12	*стр.304*

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в сумме **16,64 тыс.руб**, на уровне прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Замена задвижек в с.Мелекесс и д. Старые Ерыклы	16,64	16,64	100,0
Итого:	16,64	16,64	100,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Отчет о результатах технического обследования объектов водоснабжения и водоотведения	*стр.203*
Локально ресурсный сметный расчет	*стр.199*
Дефектная ведомость	*стр.202*

Затраты приняты только на закупку материалов

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме 5 494,26 тыс.руб., со снижением к прогнозу организации на 906,68 тыс.руб.

№ п/п	**Наименование показателей, статей затрат**	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение к прогнозу, %**
1	Заработная плата АУП	4 087,12	3 698,89	90,5

2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 234,31	1 117,06	90,5
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	37,51	37,51	100,0
4	Транспортные расходы	612,36	260,75	42,6
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	228,79	228,79	100,0
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	60,00	60,00	100,0
7	Аренда зданий	24,00	24,00	100,0
8	Командировочные	4,90		0,0
9	ООО «Оргтехника и сервис» (заправка картриджей)	26,52	26,52	100,0
10	Охрана труда	15,00	15,00	100,0
11	ООО «Центр электронной отчетности»	3,60	3,60	100,0
12	Петров Г.Н.(аренда Митсубиси)	24,00	0	-
13	ООО «Гринта» (вывоз ТБО)	13,43	13,43	100,0
14	ЗАО ТаксНет (лицензия на право пользования ПП)	4,70	4,70	100,0
15	АО «ПФ «СКБ Контур» (ЕИАС)	4,00	4,00	100,0
16	Хоз.нужды	20,70	0	-
17	Итого	6 400,94	5 494,26	85,8
	Водоснабжение (покупка воды Мелекесское сельское поселение) - 9,5%		521,95	

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Штатное расписание	*стр.165*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч.26 (общехозяйственные расходы) за 2020 год	*стр.331*
Договор связи с Таттелеком от 01.06.2017	*стр.333*
Договор от 26.12.2017 №04330685/17уц АО «ПФ «СКБ Контур»	*стр.365*
Договор на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с ООО «Гринта» от 01.01.2019 №МУБП-009776	*стр.375*
Договор поставки на хоз.нужды от 04.12.2020 №156	*стр.390*
Договор аренды нежилого помещения от 11.01.2021 №7	*стр.352*

Исключены затраты на аренду автомобиля представительского класса Митсубиси

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Директор	1,00	44,87	538,38
Бухгалтер	1,00	38,16	457,86
Экономист	1,00	32,85	394,22
Гл. инженер	1,00	40,89	490,70
Зам.директора по водоснабжению	1,00	35,72	428,64
Вед.бухгалтер	1,00	24,20	290,36
Бухгалтер	0,50	22,55	135,27
Специалист по 223 закону	0,50	23,57	141,42
Инспектор ОК	0,10	26,82	32,18
Водитель	1,00	16,98	203,70
Юрисконсульт	0,50	18,59	111,54
Начальник абонентского отдела	1,00	39,55	474,60
Итого:	9,6	31,77	3 698,89

Распределение косвенных расходов по ООО «Тукаевский водоканал» на 2022 год	
Вид деятельности	**2022 год**

Водоснабжение (подъем воды)	24,4%
Водоснабжение (покупка воды Круглопольское сельское поселение)	11,6%
Водоснабжение (покупка воды Мелекесское сельское поселение)	9,5%
Водоотведение	20,5%
Водоотведение (Круглопольское сельское поселение)	17,0%
Прочее	17,0%
Итого	100,0%

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).	*стр.27*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на основании предложения организации	*Стр.329*

IV. Расходы на аренду основных средств организация не заявила.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме **36,59 тыс.руб**, на уровне предложения организации:

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость

единый налог при УСН – 380,93 тыс.руб.

Распределение налогов на услуги водоснабжения – 380,93 *9,5%= 36,19 тыс.руб.

2. Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности

Налог на воду учтен в размере 0,4 тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Налоговая декларация при применении УСН ООО «Тукаевский водоканал»	*стр.309*
Налоговая декларация на воду	*стр.317*

VI. Нормативная прибыль на 2022 год не заявлена.

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

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

За отчетный период 2020 года из НВВ 2022 г. исключена сумма расходов в размере 42,60 *тыс.руб., выраженная в неосвоении средств по статьям:*

заработная плата основных рабочих – 415,72 тыс.руб.;

отчисления на социальные нужды – 197,11 тыс.руб.;

цеховые расходы - 915,23 тыс.руб.

общеэксплуатационные расходы - 99,46 тыс.руб.;

прочие прямые расходы - 28,87 тыс.руб

Итого:1656,39 тыс.руб.

При расчете учтен перерасход по ремонту основных средств и оплата воды, полученной со стороны в размере 1613,79 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоснабжения на 2022 год составит **3 001,39 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 2021 год, руб./куб.м на питьевую воду**

	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	**Отклонение,%**
ООО «Тукаевский водоканал»*	31,56	31,56	99,2

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Тукаевский водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Тукаевского 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

№ 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**	**0,000**	**95,108**	**0,0%**	**44,616**	**44,615**	**89,231**	**93,8%**	**95,108**	**47,554**	**47,554**	**95,108**	**106,6%**
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	0,000	95,108	**0,0%**	44,616	44,615	89,231	**93,8%**	**95,108**	47,554	47,554	95,108	**106,6%**
2.3.1	Население	тыс. м3	0,000	90,094	**0,0%**	41,934	41,934	83,868	**93,1%**	90,094	45,047	45,047	90,094	**107,4%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,000	2,986	**0,0%**	1,901	1,900	3,801	**127,3%**	2,986	1,493	1,493	2,986	**78,5%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,000	2,028	**0,0%**	0,781	0,781	1,562	**77,0%**	2,028	1,014	1,014	2,028	**129,8%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,01**	**0,0%**	0,00	0,00	**0,00**	**0,0%**	0,01	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 390,24**	**1 445,98**	**2 836,23**	**0,0%**	**3 145,70**	**1 503,84**	**1 503,95**	**3 007,79**	**106,0%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**435,00**	**458,35**	**893,35**	**0,0%**	**1 139,99**	**590,84**	**547,91**	**1 138,75**	**127,5%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	435,00	458,35	893,35	**0,0%**	1 139,99	590,84	547,91	1 138,75	**127,5%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	89,79	36,63	38,02	74,66	**0,0%**
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	435,00	458,35	893,35	**0,0%**	1 050,20	554,20	509,89	1 064,09	**119,1%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	0,00	106,70	**0,0%**	47,13	48,68	95,81	**89,8%**	108,54	53,00	55,54	108,54	**113,3%**
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	106,70	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	108,54	53,00	55,54	108,54	**0,0%**
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**955,24**	**987,63**	**1 942,87**	**0,0%**	**2 005,71**	**913,00**	**956,04**	**1 869,05**	**96,2%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	720,13	744,76	1 464,89	**0,0%**	1 370,68	657,94	688,75	1 346,69	**91,9%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	220,31	228,25	448,56	**0,0%**	234,00	119,46	124,60	244,06	**54,4%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	66,53	68,93	135,47	**0,0%**	70,67	36,08	37,63	73,71	**54,4%**
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.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	7,87	8,13	16,00	**0,0%**	16,64	8,13	8,52	16,64	**104,0%**
6.1.6.1	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%**
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	0,00	106,70	**0,0%**	47,13	48,68	95,81	**89,8%**	108,54	53,00	55,54	108,54	**113,3%**
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	364,18	376,20	740,38	**0,0%**	884,13	413,59	433,45	847,04	**114,4%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	61,23	63,25	124,48	**0,0%**	165,25	80,69	84,56	165,25	**132,7%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	235,11	242,87	477,99	**0,0%**	633,03	254,86	267,09	521,95	**109,2%**
6.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,00	0,20	0,20	0,40	**0,0%**
6.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
6.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности		0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,00	0,20	0,20	0,40	**0,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 390,24**	**1 445,98**	**2 836,23**	**0,0%**	**3 145,70**	**1 503,84**	**1 503,95**	**3 007,79**	**106,0%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1 155,13	1 203,11	2 358,24	**0,0%**	2 510,67	1 248,78	1 236,66	2 485,44	**105,4%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	89,79	36,63	38,02	74,66	**0,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	220,31	228,25	448,56	**0,0%**	234,00	119,46	124,60	244,06	**54,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	66,53	68,93	135,47	**0,0%**	70,67	36,08	37,63	73,71	**54,4%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	7,87	8,13	16,00	**0,0%**	16,64	8,13	8,52	16,64	**104,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	435,00	458,35	893,35	**0,0%**	1 050,20	554,20	509,89	1 064,09	**119,1%**
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.	0,00	0,00	**0,0%**	364,18	376,20	740,38	**0,0%**	884,13	413,59	433,45	847,04	**114,4%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	61,23	63,25	124,48	**0,0%**	165,25	80,69	84,56	165,25	**132,7%**
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%**			124,48	**0,0%**	165,25	80,69	84,56	165,25	**132,7%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	235,11	242,87	477,99	**0,0%**	633,03	254,86	267,09	521,95	**109,2%**
7.3	Налоги и платежи,в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,00	0,20	0,20	0,40	**0,0%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	2,00	0,20	0,20	0,40	**0,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**17,63**	**17,63**	**35,26**	**0,0%**	**37,67**	**18,09**	**18,09**	**36,19**	**102,6%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	17,63	17,63	35,26	**0,0%**	**37,67**	18,09	18,09	36,19	**102,6%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	17,63	17,63	35,26	**0,0%**	37,67	18,09	18,09	36,19	**102,6%**
10	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,0%**	0,00	21,30	21,30	42,60	**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.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 407,87**	**1 463,61**	**2 871,48**	**0,0%**	**3 183,38**	**1 500,64**	**1 500,75**	**3 001,39**	**104,5%**
15	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**31,56**	**32,81**	**32,18**	**0,0%**	**33,47**	**31,56**	**31,56**	**31,56**	**98,1%**

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
					Утверждено							
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет			
1	**Производственные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**1 147,26**	**1 194,98**	**2 342,24**	0,0%	**2 494,03**	106,5%	**2 468,80**	105,4%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,0%	4,32	4,46	8,79	0,0%	100,09	1138,9%	100,09	1138,9%
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,0%	4,32	4,46	8,79	0,0%	100,09	1138,9%	100,09	1138,9%
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	0,00	0,00	0,0%	435,00	458,35	893,35	0,0%	1 139,99	127,6%	1 138,75	127,5%
1.2.1	Электроэнергия	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	89,79	0,0%	74,66	0,0%
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,0%	435,00	458,35	893,35	0,0%	1 050,20	117,6%	1 064,09	119,1%
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	0,00	0,00	0,0%	286,84	297,18	584,03	0,0%	304,67	52,2%	317,77	54,4%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	0,00	0,00	0,0%	220,31	228,25	448,56	0,0%	234,00	52,2%	244,06	54,4%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	66,53	68,93	135,47	0,0%	70,67	52,2%	73,71	54,4%
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,0%			0,00	0,0%		0,0%		0,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,0%	359,86	371,73	731,59	0,0%	784,04	107,2%	746,95	102,1%
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,0%	61,23	63,25	124,48	0,0%	165,25	132,7%	165,25	132,7%
1.7.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,0%			0,00	0,0%		0,0%	165,25	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**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**7,87**	**8,13**	**16,00**	0,0%	**16,64**	104,0%	**16,64**	104,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,0%	7,87	8,13	16,00	0,0%	16,64	104,0%	16,64	104,0%
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%
3	**Административные расходы**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**235,11**	**242,87**	**477,99**	0,0%	**632,14**	132,2%	**521,95**	109,2%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,0%	10,69	11,05	21,74	0,0%	21,74	100,0%	21,74	100,0%
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,0%	10,69	11,05	21,74	0,0%	21,74	100,0%	21,74	100,0%
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	202,36	209,05	411,41	0,0%	526,27	127,9%	457,52	111,2%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,0%	155,43	160,56	315,99	0,0%	404,20	127,9%	351,39	111,2%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,0%	46,94	48,49	95,43	0,0%	122,07	127,9%	106,12	111,2%
3.7	Прочие административные расходы			0,0%	22,06	22,78	44,84	0,0%	84,14	187,7%	42,70	95,2%
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%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**17,63**	**17,63**	**35,25**	0,0%	**36,59**	103,8%	**36,59**	103,8%
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,0%	17,63	17,63	35,25	0,0%	36,19	102,7%	36,19	102,7%
7.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00	0,0%	0,40	0,0%	0,40	0,0%
8	**Нормативная прибыль**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%	**0,00**	0,0%
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**0,00**	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	**0,00**	0,0%	42,60	0,0%
12	**Итого НВВ**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**1 407,87**	**1 463,61**	**2 871,48**	0,0%	**3 179,40**	110,7%	**3 001,38**	104,5%

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
ООО «Тукаевский водоканал» для потребителей Круглопольского сельского поселения Тукаевского муниципального района

по делу об установлении тарифов №26/148-2021 на 2022 год

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

Организацией подано заявление об установлении тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 28.04.2021 № 3816, 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 23.04.2021 № 9/15 «О внесении изменений в решение Совета Тукаевского муниципального района РТ от 21.10.2020 №2/7 «Об утверждении плана мероприятий (Дорожная карта») по заключению концессионных соглашений в Тукаевском муниципальном районе в отношении систем коммунальной инфраструктуры в сфере водоснабжения, водоотведения, объектов теплоснабжения, передачи указанных объектов в концессию регулируемым организациям» по инициативе органа регулирования приказом Госкомитета от 30.09.2021 № Пр-524/2021 открыто тарифное дело №26/148-2021.	
Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2022 год**
Метод регулирования	**Метод экономически обоснованных расходов (затрат)**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	ООО «Тукаевский водоканал»
ИНН/КПП	1639046811/ 163901001
Директор организации	Петров Григорий Николаевич
Юридический адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Почтовый адрес	423877, РТ, Тукаевский р-н, с.Бетьки, ул.Колхозная, д.7
Основной вид деятельности	Водоснабжение и водоотведение
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения
Учредители организации	Петров Григорий Николаевич-100,0%
Перечень организаций, составляющих группу лиц согласно сведениям по форме предоставления перечня лиц, входящих в одну группу лиц, утвержденной приказом ФАС России от 20.11.2006 № 293	ООО «Коммунальные сети - Бетьки» ООО «Коммунальные сети – Круглое поле»
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание	Круглопольское сельское поселение Тукаевского

регулируемой услуги	муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	нет
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	отсутствует
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	нет
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	Размещено
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	18
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	12317,21
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
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	25,34
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	км	7,21
Число КНС	ед.	1

В качестве **правоустанавливающих** документов, подтверждающих законное право

организации в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности, представлены:

Наименование объекта	Основания эксплуатации (свидетельство о гос. регистрации, договор аренды, концессионное соглашение)	Реквизиты документа (№, дата)	Срок действия	Указание страницы тарифного дела
Комплекс объектов водоснабжения и водоотведения	Дорожная карта по заключению концессионного соглашения	От 20.04.2020	До заключения концессионного соглашения	Стр.4
Комплекс объектов водоснабжения и водоотведения	Договор аренды с Исполнительным комитетом Круглопольского сельского поселения	№5 от 11.01.2021	До заключения концессионного соглашения	Стр.7

Краткое описание схемы технологического процесса

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 25,34 км., далее стоки направляются на очистку через центральный коллектор на очистные сооружения ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ».

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, %*
4 059,98	**34,04**	*100,0*	**42,84**	*125,94*

Используемые при регулировании индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, размещенным на сайте Министерства экономического развития Российской Федерации 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	По факту 2020г. общий объем приема стоков по отношению к утвержденному объему вырос на 110,8%.	Стр.56

Анализ объемов реализации сточных вод за последние три года (ООО «Коммунальные сети – Круглое Поле»)

Год	Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)	Факт (тыс.куб.м.)
2018	92,508	88,614
2019	92,508	100,752
2020	95,340	105,660

БАЛАНС водоотведения

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято стоков по категориям потребителей всего, в том числе:	107,983	105,656	105,656	100,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета	6,665	5,373	5,373	100,0

всех уровней»				
По группе потребителей «Население»	90,046	90,035	90,035	100,0
По группе потребителей «Прочие»	11,272	10,248	10,248	100,0

Баланс водоотведения принят на основании технического заключения от 21.06.2021 № вн-3831 к расчету тарифа ООО «Тукаевский водоканал», разработанного отделом технологического аудита Госкомитета

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.						
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	204,71	52,37	26%	*2,21*	*0,50*	***1,72***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	707,01	668,25	95%	*7,64*	*6,32*	***1,32***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	213,52	172,36	81%	*2,31*	*1,63*	***0,68***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	30,85	30,85	100%	*0,33*	*0,29*	***0,04***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.						
8	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса	тыс. руб.	1 452,75	401,08	28%	*15,70*	*3,80*	***11,91***
9	Цеховые расходы	тыс. руб.	261,85	280,12	107%	*2,83*	*2,65*	***0,18***
10	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	238,16	524,27	220%	*2,57*	*4,96*	***-2,39***
11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8,53	73,11	857%	*0,09*	*0,69*	***-0,60***
12	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**3 117,38**	**2 221,06**	**71%**	*33,70*	*21,02*	***12,68***
13	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**3 454,96**				
14	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**1 233,90**				

Организация получила прибыль в размере 1233,90 тыс. руб.,

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. **Производственные расходы** на 2022 год приняты в сумме 3897,98 тыс.руб. с ростом к прогнозу организации на 773,4 тыс.руб.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в сумме **35,05** тыс.руб., снижение к прогнозу организации 100,33 тыс.руб.:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в сумме 35,05 тыс.руб., снижение к прогнозу организации 100,33 тыс.руб:

№ п/п	Статьи затрат	Единица измерения	2021 год
1	Расход дизтоплива	л	400,00
	Средняя цена 1 литра дизтоплива	руб	46,83
	Стоимость дизтоплива	руб	18 731,90
2	Расход бензина	л	200,00
	Средняя цена 1 литра бензина	руб	43,86
	Стоимость бензина	руб	8 772,80
3	Расход смазочных материалов	л	90,00
	Средняя цена 1 литра смазочных материалов	руб	83,84
	Стоимость смазочных материалов	руб	7 546,05
	Всего	**тыс. руб**	**35,05**

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Оборотно-сальдовая ведомость по 10 счету за 2020 год	*стр.193*
Контракт на закупку ГСМ	*стр.203*

Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты на уровне утвержденных объемов и с учетом индексации фактически сложившейся цены по итогам 2020 года.

1.2. Расходы на приобретение химических реагентов, связанных с технологическим циклом не заявлены.

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **55,58** тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 194,05 тыс.руб. Согласно техническому заключению к расчету тарифа на питьевую воду ООО «Тукаевский водоканал» от 21.06.2021 № вн-3831, разработанного отделом технологического аудита Госкомитета удельный расход электрической энергии на технологические нужды составил 0,09 кВт*ч/куб.м. Таким образом, объем электрической энергии на 2022 год принят в размере 7,96 тыс.кВт.ч. Предприятие работает по третьей ценовой категории на электрическую энергию (СН2 и НН напряжение). Поставщиком электроэнергии является Круглопольское сельское поселение. Средняя цена электрической энергии принята в размере 6,98 руб./кВт*ч с учетом НДС.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения от 01.08.2014 № 5508Э	*стр. 90*
Ведомости энергопотребления	*стр.142*

3. Расходы на оплату стоков передаваемых на очистку в ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» приняты в сумме 1904,98 тыс.руб, выше уровня предложения организации на 1151,15 тыс.руб.

Период регулирования	Объем приема стоков, тыс. куб.м.	Стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на передачу стоков, тыс. руб.
2022	105,66	18,03	1 904,98

Стоимость передачи стоков на очистку принята на основании планируемой цены в размере 18,03 руб./куб.м. с учетом НДС для ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ» на 2022 год. Объем стоков принят на основании схемы водоотведения Круглопольского сельского поселения.

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор водоотведения №104/7697-К-ПЗ от 1.01.2021 с ООО «ЧЕЛНЫВОДОКАНАЛ»	*стр.267*
Расчет стоимости услуги	*стр.276*

4. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1 390,54** тыс.руб, на уровне предложения организации.

Показатель	Величина, тыс.руб.
расходы на оплату труда основного производственного персонала	1 068,00
отчисления на социальные нужды (30,2%)	322,54

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4,5 ед.:

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование стоков			
Электрогазосварщик	3,00	18,20	178,80
Машинист насосной установки	1,00	19,50	655,20
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,50	29,80	234,00
Итого:	**4,5**	19,78	1 068,00

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр.146*
Уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование	*стр.162*

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **490,04** тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 83,37 тыс.руб.

Показатели	Прогноз организации (тыс.руб.)	Принято Госкомитетом (тыс.руб.)	Отклонение к предложению организации, %
Заработная плата цехового персонала	316,77	316,77	100,0
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	95,67	95,67	100,0
Затраты на ремонт цеховые	38,74	38,74	100,0
Электроэнергия на цеховые расходы	83,37		
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства для основных рабочих	1,19	1,19	100,0
Аренда здания (а/г, диспетчерская,)	6,05	6,05	100,0
Аренда транспортных средств (ЧП Петров)	9,08	9,08	100,0
Страхование Росгосстрах- а/тр	4,26	4,26	100,0
Оплата услуг связи	0,15	0,15	100,0
Хоз.нужды	10,71	10,71	100,0
Инвентарь и хоз. принадлежности в эксплуатации	7,41	7,41	100,0
Итого	573,42	490,04	85,5

Наименования должностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник ВКХ	0,50	28,20	169,20
Водитель	0,13	32,50	49,19
Тракторист-	0,13	32,50	49,19

экскаваторщик ЕК-14			
Тракторист-экскаваторщик ELAZ-BL	0,13	32,50	49,19
Итого	0,88	30,00	316,77

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание (кол-во цеховых сотрудников распределено по видам деятельности)	*стр.146*
Оборотно - сальдовая ведомость по 23 счету (затраты на основное производство) за 2020 год	*стр.217*
Расчет распределения расходов на аренду автотранспорта по видам услуг	*стр.219*
Договор аренды К-505АО без экипажа от 11.01.2021 №5 с актами выполненных работ	*стр.220*
Договор аренды экскаватора без экипажа от 11.09.2021 №6 с актами выполненных работ	*стр.223*
Договор аренды спецтехники без экипажа от 01.12.2020 №34/20/58 с актами выполненных работ	*стр.226*
Договора на страхование автотранспорта	*стр.235*
Расчет распределения расходов на аренду нежилых помещений по видам услуг	*стр.237*
Договор аренды нежилого помещения (гараж) от 11.01.2021 №9	*стр.238*
Договор аренды нежилого помещения (диспетчерская) от 11.01.2021 №8	*стр.242*
Договор поставки запасных частей от 11.01.2021 №00000000019/19	*стр.247*
Счет на спецодежду	*стр.262*

Исключены затраты на оплату эл.энергии цеховых нужд в связи с отсутствием подтверждающих документов.

6. Прочие прямые расходы на 2022 год приняты в сумме 21,79 тыс. руб, на уровне прогноза организации.

Мероприятия	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Услуги ЕРЦ	8,55	8,55	100,0
Охрана труда для водителей	3,05	3,05	100,0
Хоз.нужды для водителей	5,00	5,00	100,0
ФБУ «ЦСМ Татарстан»	5,19	5,19	100,0
Итого:	21,79	21,79	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Услуги ЕРЦ - агентский договор на организацию расчётов от 01.09.2018№2018/Д141/8А	*стр.279*
Счет – фактуры за 1 кв. 2021 года	*стр.280*
Договор ИП Багланин поставки хоз. товаров	*стр.297*
Договор 326-2019 от 16.01.2019 на оказание услуг по поверке, калибровке и техническому обслуживанию средств измерения с ФБУ «Государственный региональный центр стандартизации, метрологии и испытаний в РТ»	*стр.302*

II. Ремонтные расходы на 2022 год приняты в размере 80,00 тыс.руб, на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Замена насоса в КНС пос. Круглое Поле	80,00	80,0	100,0
Итого:	80,00	80,0	100,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела

Локально ресурсный сметный расчет на замену насоса и ремонт колодцев	*стр.182*
Дефектная ведомость	*стр.185*

Затраты на ремонт приняты только в части материалов.

III. Административные расходы на 2022 год приняты в сумме 5494,26 тыс.руб, со снижением к прогнозу организации на 906,68 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение к прогнозу, %
1	Заработная плата АУП	4 087,12	3 698,89	90,5
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 234,31	1 117,06	90,5
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	37,51	37,51	100,0
4	Транспортные расходы	612,36	260,75	42,6
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	228,79	228,79	100,0
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	60,00	60,00	100,0
7	Аренда зданий	24,00	24,00	100,0
8	Командировочные	4,90	0	-
9	ООО «Оргтехника и сервис» (заправка картриджей)	26,52	26,52	100,0
10	Охрана труда	15,00	15,00	100,0
11	ООО «Центр электронной отчетности»	3,60	3,60	100,0
12	Петров Г.Н.(аренда Митсубиси)	24,00	0	-
13	ООО «Гринта» (вывоз ТБО)	13,43	13,43	100,0
14	ЗАО ТаксНет (лицензия на право пользования ПП)	4,70	4,70	100,0
15	АО «ПФ «СКБ Контур» (ЕИАС)	4,00	4,00	100,0
16	Хоз.нужды	20,70	0	-
	Итого	6 400,94	5 494,26	85,8
	Водоотведение (передача стоков на очистку Круглопольское сельское поселение) – 17,0%		**934,02**	

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Штатное расписание	*стр.146*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч.26 (общехозяйственные расходы) за 2020 год	*стр.319*
Договор связи с Таттелеком от 01.06.2017	*стр.321*
Сублицензионный договор от 29.01.2021 №20704304-2	*стр.350*
Договор от 26.12.2017 №04330685/17уц АО «ПФ «СКБ Контур»	*стр.353*
Договор на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с ООО «Гринта» от 01.01.2019 №МУБП-009776	*стр.364*
Договор поставки на хоз.нужды от 04.12.2020 №156	*стр.383*
Договор аренды нежилого помещения от 11.01.2021 №7	*стр.340*

Исключены затраты на аренду автомобиля представительского класса Митсубиси

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	44,87	538,38
Бухгалтер	1,00	38,16	457,86
Экономист	1,00	32,85	394,22
Гл. инженер	1,00	40,89	490,70
Зам.директора по	1,00	35,72	428,64

водоснабжению			
Вед.бухгалтер	1,00	24,20	290,36
Бухгалтер	0,50	22,55	135,27
Специалист по 223 закону	0,50	23,57	141,42
Инспектор ОК	0,10	26,82	32,18
Водитель	1,00	16,98	203,70
Юрисконсульт	0,50	18,59	111,54
Начальник абонентского отдела	1,00	39,55	474,60
Итого:	9,7	31,77	3 698,89

Распределение косвенных расходов по ООО «Тукаевский водоканал» на 2022 год	
Вид деятельности	**2022 год**
Водоснабжение (подъем воды)	24,4%
Водоснабжение (покупка воды Круглопольское сельское поселение)	11,6%
Водоснабжение (покупка воды Мелекесское сельское поселение)	9,5%
Водоотведение	20,5%
Водоотведение (Круглопольское сельское поселение)	17,0%
Прочее	17,0%
Итого	100,0%

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Положение 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).	*стр.27*
Расчет распределение косвенных расходов выполнен на уровне утвержденного периода	*Стр.315*

IV. Расходы на аренду основных средств не заявлены.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2022 год приняты в сумме 380,93 тыс. руб., на уровне предложения организации:

единый налог при УСН – 380,93 тыс.руб.

Распределение налогов на услуги водоотведения – 380,93*17,0%= **64,76** тыс.руб.

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Налоговая декларация при применении УСН ООО «Тукаевский водоканал»	*стр.306*

При расчете учтены налоговые декларации по УСН по ООО «Тукаевский водоканал»

VI. Нормативная прибыль на 2020 год не заявлена.

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

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

За отчетный период 2020 года из НВВ 2022 г. исключена сумма необоснованных доходов в размере 1 487,83 *тыс.руб., выраженная в неосвоении средств по статьям:*

заработная плата основных рабочих – 139,24 тыс.руб.;

отчисления на социальные нужды – 71,51 тыс.руб.;

услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях технологического процесса - 1 258,14 тыс.руб.;

цеховые расходы -18,94 тыс.руб.

ВЫВОДЫ:

НВВ на выполнение программы водоотведения на 2022 год составит **3488,93 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 2022 год, руб./куб.м на водоотвведение**		
	с 01.01.2022 по 30.06.2022	**с 01.07.2022 по 31.12.2022**	Отклонение,%
ООО «Тукаевский водоканал»*	**33,02**	**33,02**	**97,1**

*- *организация применяет упрощенную систему налогообложения*

Указанные тарифы направлены на согласование руководителю ООО «Тукаевский водоканал» и руководителю Исполнительного комитета Тукаевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке долгосрочных тарифов и в рамках Правил разработки, утверждения и корректировки производственных программ организаций, осуществляющих горячее и холодное водоснабжение, и (или) водоотведение, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 (далее – Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы. Согласно п. 15 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на заседании комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

1. Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год
2. Смета расходов

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2022 год

№ 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**	**95,342**	**105,656**	**110,8%**	**53,991**	**53,992**	**107,983**	**102,2%**	**105,656**	**52,828**	**52,828**	**105,656**	**97,8%**
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	95,342	105,656	**110,8%**	53,991	53,992	107,983	**102,2%**	105,656	52,828	52,828	105,656	**97,8%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	78,975	90,035	**114,0%**	45,023	45,024	90,047	**100,0%**	90,035	45,018	45,018	90,035	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	3,912	5,373	**137,4%**	3,332	3,332	6,664	**124,0%**	5,373	2,687	2,687	5,373	**80,6%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	12,455	10,248	**82,3%**	5,636	5,636	11,272	**110,0%**	10,248	5,124	5,124	10,248	**90,9%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		0,01	0,01	**110,8%**	0,01	0,01	**0,01**	**102,2%**	0,01	**0,01**	0,01	**0,01**	**97,8%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 734,01**	**1 804,99**	**3 539,00**	**0,0%**	**4 011,93**	**2 455,92**	**2 456,08**	**4 912,00**	**138,8%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 734,01**	**1 804,99**	**3 539,00**	**0,0%**	**4 011,93**	**2 455,92**	**2 456,08**	**4 912,00**	**138,8%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1 313,43	1 370,95	2 684,38	**0,0%**	3 204,58	1 999,86	1 978,13	3 977,98	**148,2%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	39,10	40,28	79,38	**0,0%**	249,63	27,27	28,31	55,58	**70,0%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	284,92	295,18	580,10	**0,0%**	1 068,00	522,76	545,24	1 068,00	**184,1%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	86,05	89,14	175,19	**0,0%**	322,54	157,87	164,66	322,54	**184,1%**
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	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	80,00	39,06	40,94	80,00	**0,0%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	825,35	865,86	1 691,21	**0,0%**	753,83	985,85	919,13	1 904,98	**112,6%**
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	95,34	26,31	**27,6%**	52,61	54,29	106,90	**406,3%**	45,69	51,59	54,07	105,66	**98,8%**
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	69,77	72,00	141,77	**0,0%**	708,79	256,39	268,70	525,09	**370,4%**
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	8,23	8,49	16,72	**0,0%**	21,79	10,64	11,15	21,79	**130,3%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	420,58	434,04	854,62	**0,0%**	807,35	456,06	477,96	934,02	**109,3%**
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%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**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.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 734,01**	**1 804,99**	**3 539,00**	**0,0%**	**4 011,93**	**2 455,92**	**2 456,08**	**4 912,00**	**138,8%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	1 313,43	1 370,95	2 684,38	**0,0%**	3 204,58	1 999,86	1 978,13	3 977,98	**148,2%**
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.	0,00	0,00	**0,0%**	39,10	40,28	79,38	**0,0%**	249,63	27,27	28,31	55,58	**70,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	284,92	295,18	580,10	**0,0%**	1 068,00	522,76	545,24	1 068,00	**184,1%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	86,05	89,14	175,19	**0,0%**	322,54	157,87	164,66	322,54	**184,1%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	80,00	39,06	40,94	80,00	**0,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	825,35	865,86	1 691,21	**0,0%**	753,83	985,85	919,13	1 904,98	**112,6%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	69,77	72,00	141,77	**0,0%**	708,79	256,39	268,70	525,09	**370,4%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	8,23	8,49	16,72	**0,0%**	21,79	10,64	11,15	21,79	**130,3%**
7.1.10.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.1.10.2	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**			16,72	**0,0%**	0,00	0,00	21,79	21,79	**130,3%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	420,58	434,04	854,62	**0,0%**	807,35	456,06	477,96	934,02	**109,3%**
7.3	*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%**
7.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
7.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**31,52**	**31,52**	**63,04**	**0,0%**	**48,05**	**32,38**	**32,38**	**64,76**	**102,7%**
8.6	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	31,52	31,52	63,04	**0,0%**	48,05	32,38	32,38	64,76	**102,7%**
8.6.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
8.6.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	31,52	31,52	63,04	**0,0%**	48,05	32,38	32,38	64,76	**102,7%**
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		**0,0%**
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	**тыс. руб.**			**0,0%**			0,00	**0,0%**		743,92	743,92	1 487,83	**0,0%**
15	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**1 765,52**	**1 836,51**	**3 602,03**	**0,0%**	**4 059,98**	**1 744,38**	**1 744,55**	**3 488,93**	**96,9%**
18	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**32,70**	**34,01**	**33,36**	**0,0%**	**38,43**	**33,02**	**33,02**	**33,02**	**99,0%**

Смета расходов на 2022 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году	2022 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	20	21
	Является ли организация плательщиком НДС	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Производственные расходы**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 313,42**	**1 370,95**	**2 684,38**	**0,00**	**3 124,58**	**116,40**	**3 897,98**	**145,21**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	16,54	17,07	33,61	0,00	135,38	402,84	35,05	104,30
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	0,00	0,00	0,00	16,54	17,07	33,61	0,00	135,38	402,84	35,05	104,30
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	0,00	0,00	0,00	39,10	40,28	79,38	0,00	249,63	314,48	55,58	70,02
1.2.1	Электроэнергия	0,00	0,00	0,00	39,10	40,28	79,38	0,00	249,63	314,48	55,58	70,02
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	825,35	865,86	1 691,21	0,00	753,83	44,57	1 904,98	112,64
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	0,00	0,00	0,00	370,97	384,32	755,29	0,00	1 390,54	184,11	1 390,54	184,11
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	0,00	0,00	0,00	284,92	295,18	580,10	0,00	1 068,00	184,11	1 068,00	184,11
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	86,05	89,14	175,19	0,00	322,54	184,11	322,54	184,11
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,00	53,23	54,94	108,17	0,00	573,42	530,13	490,04	453,05
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00	8,23	8,49	16,72	0,00	21,79	130,30	21,79	130,30
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,79	0,00
2	**Ремонтные расходы**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**80,00**	**0,00**	**80,00**	**0,00**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	80,00	0,00	80,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Административные расходы**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**420,58**	**434,04**	**854,62**	**0,00**	**807,35**	**94,47**	**934,02**	**109,29**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,00	19,13	19,74	38,87	0,00	28,86	74,24	38,89	100,06
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,00	19,13	19,74	38,87	0,00	28,86	74,24	38,89	100,06
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	362,00	373,60	735,59	0,00	671,19	91,24	818,71	111,30
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,00	278,03	286,94	564,97	0,00	515,51	91,24	628,81	111,30
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	83,97	86,66	170,62	0,00	155,68	91,24	189,90	111,30
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00	39,46	40,70	80,16	0,00	107,30	133,86	76,42	95,34
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Амортизация**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31,52**	**31,52**	**63,03**	**0,00**	**64,76**	**102,74**	**64,76**	**102,74**
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	0,00	0,00	0,00	31,52	31,52	63,03	0,00	64,76	102,74	64,76	102,74
11	**Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**			**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	1 487,83	**0,00**
12	**Итого НВВ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 765,52**	**1 836,51**	**3 602,03**	**0,00**	**4 076,69**	**113,18**	**3 488,93**	**96,86**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду
АО «Чистополь-Водоканал»
Чистопольского муниципального района
на 2022-2023 годы
по делу об установлении тарифов № 26/127/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020 установлены тарифы на водоснабжение для АО «Чистополь-Водоканал» на 2021-2023 годы в следующих размерах:

АО «Чистополь-Водоканал»	**1 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**	**2 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**
2021 год				
население (с учетом НДС)	31,48	100,0	32,11	102,0
иные потребители (без учета НДС)	26,23	100,0	26,76	102,0
2022 год				
население (с учетом НДС)	31,78	99,0	31,78	100,0
иные потребители (без учета НДС)	26,48	99,0	26,48	100,0
2023 год				
население (с учетом НДС)	31,78	100,0	33,62	105,8
иные потребители (без учета НДС)	26,48	100,0	28,02	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 «Чистополь-Водоканал» при регулировании тарифов на 2021-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 № 3696. Приказом Госкомитета от 05.05.2021 №198/2021 открыто дело об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2022 год № 26/127/к-2022.

Название тарифа	**Питьевая вода**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка 2022-2023 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество «Чистополь-Водоканал»
ИНН/КПП	1652022810 / 165201001
Директор организации	Ахметзянов Талгат Анасович

Юридический адрес	422980, РТ, г. Чистополь, ул. К.Либкнехта, д. 1Д
Почтовый адрес	422980, РТ, г. Чистополь, ул. К.Либкнехта, д. 1Д
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	АО «Стройтех» — 74,923%, МО «Чистопольский муниципальный район» — 25,077%.
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 «Полигон», ООО «ПА Синтез», ООО «ФА РТ», ООО «Стройтех», ИП Ахметзянов Т.А. стр.134
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Чистополь Чистопольского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Чистопольского городского Исполнительного комитета от 06.04.2015 №35 «Об определении гарантирующей организации»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	10
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	66663,8 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики

Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество водозаборов / скважин /	ед.	1/19
Протяженность водопроводных сетей, в том числе:	км	100,77
протяженность водопроводных сетей, нуждающихся в замене	км	66,93
Число колодцев/автономных водоразборных колонок (для нецентрализованного водоснабжения)	ед.	53

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 коммунального хозяйства (сети водопровода)	Договор аренды с Палатой земельных и имущественных отношений	№ТО 11-014-0740 от 17.11.2017	С 17.11.2017 по 17.11.2027	Стр.2 том 2
Земельный участок	Договор аренды с Палатой земельных и имущественных отношений	№ТО 11-071-2174 от 12.05.2016	С 10.05.2016 по 10.05.2031	Стр. 17 том 2
Сооружение коммунального хозяйства (сети водопровода)	Договор аренды с Палатой земельных и имущественных отношений	№ТО 11-014-0755 от 20.08.2018	С 20.08.2018 по 20.08.2028	Стр. 28 том 2
Сооружение коммунального хозяйства (здания ВНС и арт.скважины)	Договор с АО «Стройтех»	№14 от 14.05.2020	10 лет с момента гос.регистрации	Стр. 40 том 2
Сооружение коммунального хозяйства (сети водопровода)	Договор с АО «Стройтех»	№15 от 14.05.2020	10 лет с момента гос.регистрации	Стр. 57 том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Предприятие АО «Чистополь-Водоканал» осуществляет:
- забор, водоподготовку, транспортировку воды питьевого качества до потребителя;
- прием сточных вод и транспортировку до биологических очистных сооружений;
- эксплуатацию систем водоснабжения и водоотведения;
- учет и контроль водопотребления и водоотведения абонентов в масштабе города;
- прием, очистку и обеззараживание сточных вод на биологических очистных сооружениях канализации;
- капитальный и текущий ремонт водопроводных и канализационных сетей, зданий и сооружений;
- лабораторный контроль качества и состава питьевой воды и сточных вод.

Предприятие имеет следующие структурные подразделения:
- участок водоснабжения по г.Чистополь;
- участок водоотведения по г.Чистополь
- службы эксплуатации водопроводных и канализационных сетей;

- участок по обслуживанию биологических очистных сооружений канализации;
- транспортный цех;
- химико-бактериологическую лабораторию;
- участок по ремонту и обслуживанию электрооборудования и связи;
- службу ремонта объектов водоснабжения и водоотведения.

Источником водоснабжения г.Чистополь являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 1 водозабор, 5 водопроводно-насосных станций, которые обеспечивают транспортировку воды питьевого качества и необходимое давление в водопроводной сети.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению АО «Чистополь-Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
89 361,42	**26,76**	*100,0*	**32,37**	*120,97*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	**Пояснение**	**Указание страницы тарифного дела**
Пояснительная записка по изменениям объема реализации воды	Планируемый объем реализации воды принят с учетом предложения организации	Стр. 2 том 3

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	2 420,549	2 694,182
2019	2 458,420	2 951,877
2020	2 751,154	3 241,360

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	3623,95	3710,82	3720,82	100,3
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	3,89	3,89	3,89	100,0
Получено воды со стороны				
Подано воды в сеть	3620,06	3706,92	3716,92	100,3
Потери воды в сети	555,04	560,0	570,0	101,8
%	15,3%	15,1%	15,3%	
Расход воды на технологические нужды	97,47	124,21	124,21	100,0
Объем реализации воды	2967,55	3022,71	3022,71	100,0
Отпущено воды по категориям потребителей:	2967,55	3022,71	3022,71	100,0
Бюджетные потребители	183,14	139,65	139,65	100,0
Население	1999,41	1999,41	1999,41	100,0
%	0,67	0,67	0,67	
Прочие потребители	785,0	883,65	883,65	100,0

Баланс водоснабжения принят на уровне предложения организации и с учетом утвержденного долгосрочного параметра «потери воды». Объем реализации воды по итогам 2020 года сложился в связи с запуском ОАО Татспиртпром завода по производству пива.

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.	121,93	121,93	100%	*0,04*	*0,04*	***0,01***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	18 802,71	23 480,37	125%	*6,83*	*7,24*	***-0,41***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8 084,42	8 702,82	108%	*2,94*	*2,68*	***0,25***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 441,50	2 624,82	108%	*0,89*	*0,81*	***0,08***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 707,18	2 046,37	120%	*0,62*	*0,63*	***-0,01***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	6 150,62	10 116,23	164%	*2,24*	*3,12*	***-0,89***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	4 698,97	4 778,15	102%	*1,71*	*1,47*	***0,23***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	13 255,38	14 375,26	108%	*4,82*	*4,43*	***0,38***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	17 196,78	19 791,11	115%	*6,25*	*6,11*	***0,14***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 028,29	1 799,16	175%	*0,37*	*0,56*	***-0,18***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**73 487,78**	**87 836,20**	**120%**	*26,71*	*27,10*	***-0,39***
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**85 028,15**				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**-2 808,05**				

Организация получила убыток в размере 2808,05 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, 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.	52 018,15	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.	1,06	1,06
Уровень потерь воды	%	15,3%	15,3%

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением № 406, Методическими указаниями, Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период до 2024 года произведена корректировка НВВ и долгосрочных тарифов на 2021-2024 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 2022-2023 годов (от 30.09.2021)

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

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	53 671,83	103,3
2023	53 671,83	103,0

II. Неподконтрольные расходы на 2022 год приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	3256,85	104,0
2023	3256,85	100,0

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов.

Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме **89,23 тыс.руб**., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	163,08	Налоговая декларация по транспорту	Эл.носитель
Налог на имущество	13,26	Налоговая декларация на имущество	Эл.носитель
Итого	176,34		
Распределение налога на услуги водоснабжения 50,6%	89,23		

Транспортный налог принят с учетом постановки на учет передвижной автомастерской.

2.Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 1 844,28 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Налог на воду	1 844,28	Налоговая декларация по водному налогу	Эл.носитель

Налог на воду учтен с учетом увеличения подъема воды на 102,7%.

3.Расходы на арендную плату приняты в сумме 117,31 тыс.руб., со снижением от уровня предложения организации на 4779,09 тыс.руб.(стр.38-102 тарифного дела).

Учтена аренда сети водопровода ул. Вишневского, 20 и сети водопровода ул. Н. Прибоя, 8, которые организация арендует у Палаты земельных и имущественных отношений г.Чистополя.

Наименование оборудования	№ договоров аренды	Наименование организации - арендодателя	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)
Сооружения коммунального хозяйства (сети водопровода ул.Вишневского,20)	№ТО 11-014-0740 от 17.11.2017г.	Палата земельных и имущественных отношений	64,33
Сооружения коммунального хозяйства (сети водопровода ул.Н.Прибоя,8)	№ТО 11-014-0755 от 20.08.2028г.	Палата земельных и имущественных отношений	52,99
Итого:			**117,31**

По заявленной аренде основных средств договоров №14 от 14.05.2020г. и №15 от 14.05.20 г. с АО «Стройтех» организацией не представлено надлежащее обоснование заявленной суммы арендной платы (документальное подтверждение стоимости заявленных затрат), кроме того договора аренды составлены с заинтересованной группой лиц.

4.Расходы на материалы (химические реагенты), связанные с технологическим циклом приняты в сумме **127,74** тыс.руб. в том числе:

№ 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	Гипохлорит кальция	0,52	3 685,12	1,93	66186,53	**127,74**

Договор поставки от 16.03.2021 №23 с ООО «Завод Заря» (эл.носитель)

5.Расходы по сомнительным долгам приняты в размере **1078,29 тыс.руб.** на основании

письма организации от 21.09.2021 №8491 и Постановлений судебных приставов города Чистополь о невозможности взыскания долгов с потребителей. (Приложение 3.1-3.4 папки «Дополнительные документы).

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора от30.12.2020 №51 п.4.2.7. Расчеты с дебиторами и кредиторами «В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам создается исходя из дебиторской задолженности, которая не погашена».

III. Расходы на амортизацию приняты в размере 2046,37 тыс.руб., со снижением от предложения организации на 243,28 тыс.руб.

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч. 02	*том дополнительные материалы*

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	23 997,96	105,6
2023	24 717,89	103,0

Подтверждающие документы	**Указание страницы тарифного дела**
Договор энергоснабжения объектов юр.лица от 14.10.2009 №91360 Э	*на 13 листах, в электроном виде*

Цена на электрическую энергию принята с учетом утверждённого на 2021 год и индекса на эл.энергию. Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (ВН, СН2, НН).

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	3716,92	1,06	6,08	23 997,96
2023	3716,92	1,06	6,27	24 717,89

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход, экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования, приняты Госкомитетом приняты в размере 745,7 тыс.руб. по след.статьям:

- водный налог - 587,6 тыс.руб.
- оплата труда (у 7 сотрудников заработная плата не доходит до МРОТ, имеется предписание прокуратуры) - 121,4 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды - 36,7 тыс.руб.

Заявленные затраты на выпадающие доходы по электроэнергии, аренды муниципального имущества не учтены в связи с утвержденным долгосрочным периодом.
(подтверждение на эл.носителе в папке «выпадающие доходы).

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в размере 4 094,92 тыс.руб (письмо организации от 21.09.2021 №8491).

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

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 4444,40 тыс. руб. в том числе:

- Расходы на оплату труда основного производственного персонала - 1539,42 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 500,60 тыс. руб.;
- Цеховые расходы - 2404,38 тыс. руб.

Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года и составит **2222,20** тыс. руб.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 3565,44 тыс. руб. в том числе:

- Материалы (химические реагенты) – 21,72 тыс. руб.;
- Расходы на оплату труда основного производственного персонала - 822,10 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 251,71 тыс. руб.;
- Ремонт и техническое обслуживание основных средств - 758,09 тыс. руб.;
- Цеховые расходы - 1 241,99 тыс. руб.;
- Общеэксплуатационные расходы - 469,82 тыс. руб.

Для сглаживания роста тарифов сумма разделена Госкомитетом на 2 года и составит 1782,72 тыс. руб. в год.

Показатель	2021	2022	2023
Экономически необоснованные доходы 2019 года, тыс.руб.	0,0	2222,20	2222,20
Экономически необоснованные доходы 2020 года, тыс.руб.		1782,72	1782,72
Итого	**0,0**	**4004,92**	**4004,92**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	83 808,70
2023	84 439,30

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

АО «Чистополь-Водоканал»	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м**			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	32,11	100,0	34,43	107,2
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	26,76	100,0	28,69	107,2
2023 год				
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	33,52	98,9	33,52	100,0
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	27,93	98,9	27,93	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям АО «Чистополь-Водоканал» 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 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоснабжения АО «Чистополь-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2020 год			2021 год утверждено		2021 год	% роста к предыдущему году	2022 год	Расчет Госкомитета 2022 год корректировка		2022 год	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета 2023 год корректировка		2023 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт														
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректировка (план организации)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	"	10	14	15	16	17	18	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да		#ИМЯ?			#ИМЯ?				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**2 751,154**	**3 241,360**	117,8%	**1 483,777**	**1 483,777**	**2 967,553**	218,5%	**3 022,713**	**1 511,357**	**1 511,357**	**3 022,713**	101,9%	1 511,357	**1 511,357**	**3 022,713**	**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	2 751,154	3 241,360	117,8%	1 483,777	1 483,777	2 967,553	218,5%	3 022,713	1 511,357	1 511,357	3 022,713	101,9%	1 511,357	1 511,357	3 022,713	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	1 977,064	2 095,053	106,0%	999,705	999,705	1 999,410	209,6%	1 999,410	999,705	999,705	1 999,410	100,0%	999,705	999,705	1 999,410	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	188,090	139,633	74,2%	91,572	91,572	183,143	152,5%	139,649	69,824	69,824	139,649	76,3%	69,824	69,824	139,649	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	586,000	1 006,674	171,8%	392,500	392,500	785,000	256,5%	883,654	441,827	441,827	883,654	112,6%	441,827	441,827	883,654	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,31**	**0,37**	117,8%	**0,17**	**0,17**	**0,34**	218,5%	**0,35**	**0,17**	**0,17**	**0,35**	101,9%	0,17	**0,17**	**0,35**	100,0%
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**73 487,78**	**97 291,66**	132,4%	**38 919,46**	**39 703,09**	**78 622,55**	245,0%	**87 509,83**	**39 486,91**	**42 407,81**	**81 894,71**	104,2%	42 103,55	**42 103,57**	**84 207,12**	102,8%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	55 262,71	66 245,95	119,9%	29 191,23	29 678,71	58 869,94	223,2%	66 432,13	29 298,92	31 823,30	61 122,22	103,8%	31 628,65	31 248,34	62 876,99	102,9%
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	121,93	121,93	100,0%	60,85	62,86	123,71	194,0%	127,25	62,53	65,22	127,74	103,3%	64,47	67,05	131,52	103,0%
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	18 802,71	23 480,37	124,9%	10 122,65	12 609,49	22 732,15	186,2%	24 419,58	11 104,70	12 893,26	23 997,96	105,6%	12 902,00	11 815,90	24 717,89	103,0%
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	8 084,42	8 702,82	107,6%	4 113,69	4 261,78	8 375,46	204,2%	8 615,08	4 233,11	4 415,14	8 648,25	103,3%	4 364,82	4 539,42	8 904,24	103,0%
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 441,50	2 624,82	107,5%	1 242,33	1 287,06	2 529,39	203,9%	2 601,76	1 278,40	1 333,37	2 611,77	103,3%	1 318,18	1 370,90	2 689,08	103,0%
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 707,18	2 046,37	119,9%	1 081,33	1 081,33	2 162,65	189,2%	2 289,65	1 023,18	1 023,18	2 046,37	94,6%	1 023,18	1 023,18	2 046,37	100,0%
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	6 150,62	10 116,23	164,5%	58,66	58,66	117,31	17246,7%	4 896,40	58,66	58,66	117,31	100,0%	58,66	58,66	117,31	100,0%
4.1.7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4 698,97	4 778,15	101,7%	4 648,04	4 801,43	9 449,47	99,5%	9 719,82	4 775,94	4 981,30	9 757,24	103,3%	4 924,54	5 121,52	10 046,06	103,0%
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	4 179,71	2 646,18	63,3%	2 171,07	2 242,72	4 413,80	118,0%	4 540,07	2 230,81	2 326,74	4 557,55	103,3%	2 300,22	2 392,23	4 692,46	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.	13 255,38	14 375,26	108,4%	7 863,68	5 516,11	13 379,79	260,6%	13 762,59	6 762,40	7 053,18	13 815,57	103,3%	6 972,80	7 251,71	14 224,51	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.	17 087,27	19 695,58	115,3%	8 974,30	9 270,45	18 244,75	212,5%	18 608,31	9 221,24	9 617,75	18 838,99	103,3%	9 508,15	9 888,47	19 396,62	103,0%
4.2.1	Налоги и платежи	тыс. руб.	1 137,80	11 350,13	997,6%	753,93	753,93	1 507,85	1505,5%	2 469,39	966,75	966,75	1 933,51	128,2%	966,75	966,75	1 933,51	100,0%
4.2.2	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	109,50	9 550,97	8722,0%	47,12	47,12	94,24	20269,3%	92,90	44,61	44,61	89,23	94,7%	44,61	44,61	89,23	100,0%
4.2.3	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	1 028,29	1 799,16	175,0%	706,81	706,81	1 413,61	254,5%	2 376,49	922,14	922,14	1 844,28	130,5%	922,14	922,14	1 844,28	100,0%
5	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0%	**4 073,79**	**2 586,61**	**2 586,61**	**5 173,21**	0,0%	2 118,55	**2 118,55**	**4 237,10**	81,9%
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	539,15	539,15	1 078,29	0,0%	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%	4 073,79	2 047,46	2 047,46	4 094,92	0,0%	2 118,55	2 118,55	4 237,10	103,5%
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	**2 807,15**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**372,85**	372,85	745,70	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.**	1 321,23	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	2 222,20	**1 111,10**	1 111,10	2 222,20	0,0%	1 111,10	1 111,10	**2 222,20**	100,0%
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**	0,00	**0,00**	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	**891,36**	891,36	1 782,72	0,0%	891,36	891,36	**1 782,72**	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.**	**72 166,55**	**94 484,50**	130,9%	**38 919,46**	**39 703,09**	**78 622,55**	238,0%	**89 361,42**	**40 443,90**	**43 364,80**	**83 808,70**	106,6%	42 219,64	**42 219,66**	**84 439,30**	100,8%
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**26,23**	**29,15**	111,1%	**26,23**	**26,76**	**26,49**	108,9%	**29,56**	**26,76**	**28,69**	**27,73**	104,7%	27,93	**27,93**	**27,93**	100,8%

Смета затрат АО «Чистополь-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год		Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2022	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка) 2023	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс. руб.	**18 802,71**	**23 480,37**	**124,9%**	**22 732,15**	**120,9%**	**24 061,99**	**105,9%**	**23 997,96**	**105,6%**	**24 717,89**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**45 689,48**	**50 298,57**	**110,1%**	**51 978,87**	**113,8%**	**53 307,56**	**102,6%**	**53 671,83**	**103,3%**	**55 260,51**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	тыс. руб.	**45 689,48**	**50 298,57**	**110,1%**	**51 978,87**	**113,8%**	**53 307,56**	**102,6%**	**53 671,83**	**103,3%**	**55 260,51**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%				*104,0%*		*0,0%*		*104,3%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%				*0,0%*		*0,0%*		*0,00*		*0,00*	
2.1	**Производственные расходы**	тыс. руб.	**23 903,23**	**25 824,84**	**108,0%**	**24 284,65**	**101,6%**	**25 106,68**	**103,4%**	**25 075,60**	**103,3%**	**25 817,83**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	2 626,61	3 006,30	114,5%	2 636,03	100,4%	2 990,92	113,5%	2 721,88	103,3%	2 802,45	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	121,93	121,93	100,0%		0,0%	127,25	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	2 504,68	2 884,37	115,2%	2 636,03	105,2%	2 863,67	108,6%	2 721,88	103,3%	2 802,45	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.	10 525,92	11 327,64	107,6%	10 904,85	103,6%	11 216,84	102,9%	11 260,02	103,3%	11 593,32	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	8 084,42	8 702,82	107,6%	8 375,46	103,6%	8 615,08	102,9%	8 648,25	103,3%	8 904,24	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс. руб.	2 441,50	2 624,82	107,5%	2 529,39	103,6%	2 601,76	102,9%	2 611,77	103,3%	2 689,08	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	10 750,70	11 490,90	106,9%	10 743,77	99,9%	10 898,92	101,4%	11 093,69	103,3%	11 422,07	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.	**4 698,97**	**4 778,15**	**101,7%**	**9 449,47**	**201,1%**	**9 719,82**	**102,9%**	**9 757,24**	**103,3%**	**10 046,06**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	519,26	2 131,97	410,6%	5 035,68	969,8%	5 179,75	102,9%	5 199,69	103,3%	5 353,60	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	4 179,71	2 646,18	63,3%	4 413,80	105,6%	4 540,07	102,9%	4 557,55	103,3%	4 692,46	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.	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.	**17 087,27**	**19 695,58**	**115,3%**	**18 244,75**	**106,8%**	**18 481,06**	**101,3%**	**18 838,99**	**103,3%**	**19 396,62**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	2 473,47	2 466,01	99,7%	286,78	11,6%	2 600,12	906,7%	294,29	102,6%	303,00	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс. руб.	276,11	239,40	86,7%	286,78	103,9%	294,29	102,6%	294,29	102,6%	303,00	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.	2 197,36	2 226,61	101,3%		0,0%	2 305,84	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.	9 662,04	10 347,94	107,1%	10 010,45	103,6%	10 262,77	102,5%	10 336,49	103,3%	10 642,45	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	7 420,92	8 075,74	108,8%	7 688,52	103,6%	7 882,31	102,5%	7 938,94	103,3%	8 173,93	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	2 241,12	2 272,19	101,4%	2 321,93	103,6%	2 380,46	102,5%	2 397,56	103,3%	2 468,53	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 187,02	1 271,77	107,1%		0,0%	1 236,96	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.	97,10	45,65	47,0%	123,66	127,4%	63,91	51,7%	127,69	103,3%	131,47	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	110,08	119,64	108,7%		0,0%	124,43	0,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	3 557,57	5 444,58	153,0%	7 823,86	219,9%	4 192,86	53,6%	8 080,51	103,3%	8 319,70	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.	264,58	213,95	80,9%		0,0%	212,05	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.	3 292,98	5 230,63	158,8%		0,0%	3 980,81	0,0%	8 080,51	0,0%	8 319,70	103,0%
3	**Амортизация**	тыс. руб.	**1 707,18**	**2 046,37**	**119,9%**	**2 162,65**	**126,7%**	**2 289,65**	**105,9%**	**2 046,37**	**94,6%**	**2 046,37**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс. руб.	1 707,18	2 046,37	119,9%	2 162,65	126,7%	2 289,65	105,9%	2 046,37	94,6%	2 046,37	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс. руб.	**7 288,42**	**12 010,90**	**164,8%**	**1 748,87**	**24,0%**	**6 957,16**	**397,8%**	**3 256,90**	**186,2%**	**2 182,44**	**67,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющие 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.	**1 137,80**	**1 894,67**	**166,5%**	**1 507,85**	**132,5%**	**1 933,51**	**128,2%**	**1 933,51**	**128,2%**	**1 933,51**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	28,78	7,26	25,2%	3,67	12,8%	6,71	182,8%	6,71	182,8%	6,71	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс. руб.	80,72	88,25	109,3%	90,57	112,2%	82,52	91,1%	82,52	91,1%	82,52	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.			0,0%		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		1 028,29	1 799,16	175,0%	1 413,61	137,5%	1 844,28	130,5%	1 844,28	130,5%	1 844,28	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс. руб.	**6 150,62**	**10 116,23**	**164,5%**	**117,31**	**1,9%**	**4 896,40**	**4173,8%**	**117,31**	**100,0%**	**117,31**	**100,0%**
4.3.1	Аренда имущества	тыс. руб.	6 150,62	10 116,23	164,5%	117,31	1,9%	4 896,40	4173,8%	117,31	100,0%	117,31	100,0%
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.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**1 078,29**	**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%		0,0%	1 078,29	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс. руб.			**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**		**0,0%**
4.8	**Займы и кредиты**	тыс. руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс. руб.			0,0%	123,71	0,0%	127,25	102,9%	127,79	103,3%	131,63	103,0%
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%	4 029,11	0,0%	4 094,92	0,0%	4 237,10	103,5%
7	**Убыток (выпадающие доходы)**	тыс. руб.		2 807,15						745,70			
8	**Внереализационные расходы**	тыс. руб.											
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс. руб.	1 321,23					2 222,20		2 222,20		2 222,20	
10	**Экономия операционных расходов**	тыс. руб.								1 782,72			
11	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	тыс. руб.											
12	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	тыс. руб.											
13	**Итого НВВ**	тыс. руб.	**72 166,55**	**85 029,05**	**117,8%**	**78 622,55**	**108,9%**	**88 423,27**	**112,5%**	**83 808,75**	**106,6%**	**86 222,12**	**102,9%**

Экспертное заключение
по корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение
АО «Чистополь-Водоканал»
Чистопольского муниципального района
на 2021-2023 годы
по делу об установлении тарифов № 26/128/к-2022 на 2022-2023 годы

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2020 № 300-121/кс-2020 установлены тарифы на водоотведение для АО «Чистополь-Водоканал» на 2022-2023 годы в следующих размерах:

АО «Чистополь-Водоканал»	**1 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**	**2 полугодие (руб./куб/м)**	**Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)**
2021 год				
население (с учетом НДС)	41,80	100,0	42,64	102,0
иные потребители (без учета НДС)	34,83	100,0	35,53	102,0
2022 год				
население (с учетом НДС)	42,43	99,5	42,43	100,0
иные потребители (без учета НДС)	35,36	99,5	35,36	100,0
2023 год				
население (с учетом НДС)	42,43	100,0	44,96	106,0
иные потребители (без учета НДС)	35,36	100,0	37,47	106,0

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 «Чистополь-Водоканал» при регулировании тарифов на 2021-2023 годы Госкомитетом применен **метод индексации** установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», необходимая валовая выручка (далее – НВВ) регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, **ежегодно корректируются** с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Организацией подано заявление о корректировке тарифов с приложением расчетных и обосновывающих материалов от 27.04.2021 № 3698. Приказом Госкомитета от 05.05.2021 № 198/2021 открыто дело об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2022 год № 26/128/к-2022.

Название тарифа	**Водоотведение**
Период регулирования	**2021-2023 (корректировка 2022-2023 годы)**
Метод регулирования	**Метод индексации**
Сведения об организации	
Полное наименование организации	Акционерное общество «Чистополь-Водоканал»
ИНН/КПП	1652022810 / 165201001
Директор организации	Ахметзянов Талгат Анасович

Юридический адрес	422980, РТ, г. Чистополь, ул. К.Либкнехта, д. 1Д
Почтовый адрес	422980, РТ, г. Чистополь, ул. К.Либкнехта, д. 1Д
Основной вид деятельности	Забор, очистка и распределение воды
Система налогообложения	Общая система налогообложения
Учредители организации	АО «Стройтех» — 74,923%, МО «Чистопольский муниципальный район» — 25,077%.
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 «Полигон», ООО «ПА Синтез», ООО «ФА РТ», ООО «Стройтех», ИП Ахметзянов Т.А. стр.134
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	г. Чистополь Чистопольского муниципального района
Организации присвоен (не присвоен) статус гарантирующей организации	Присвоен
Решение муниципалитета о присвоении организации статуса гарантирующей организации	Постановление Чистопольского городского исполнительного комитета от 06.04.2015 №35 «Об определении гарантирующей организации»
Наличие инвестиционной программы организации *(да/нет)*, реквизиты приказа, сроки реализации	нет
Наличие программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности *(да/нет)*	да
Положение о закупках размещено в ЕИС (да/нет)	да
Количество конкурентных закупок, проведенных за предыдущий календарный год	10
Сумма закупок, проведенных за предыдущий календарный год	66663,8 тыс.руб.
Информация об используемых электронных площадках для осуществления закупочной деятельности	https://zakupki.gov.ru (Единая информационная система в сфере закупок) Биржевая площадка 223etp.zakazrf.ru Биржевая площадка bp.zakazrf.ru

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

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

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

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

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

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

6) Административный регламент предоставления Государственным комитетом Республики

Татарстан по тарифам государственной услуги по установлению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденный приказом Госкомитета от 19.03.2020 № 40.

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

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

Наименование показателя	ед. изм.	Величина
Количество КНС	ед.	16
Биологические очистные сооружения	ед.	1
Протяженность канализационных сетей, в том числе:	км	60,08
протяженность канализационных сетей, нуждающихся в замене	ед.	21,95

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 коммунального хозяйства (канализационные сети)	Договор аренды с Палатой земельных и имущественных отношений	№ТО 11-014-0741 от 17.11.2017	С 17.11.2017 по 17.11.2027	Стр. 13 том 2
Сооружение коммунального хозяйства (канализационные сети)	Договор аренды с Палатой земельных и имущественных отношений	№ТО 11-014-0756 от 20.08.2018	С 20.08.2018 по 20.08.2028	Стр. 28 том 2
Сооружение коммунального хозяйства (здания КНС)	Договор с АО «Стройтех»	№14 от 14.05.2020	10 лет с момента гос.регистрации	Стр. 40 том 2
Сооружение коммунального хозяйства (сети водопровода)	Договор с АО «Стройтех»	№15 от 14.05.2020	10 лет с момента гос.регистрации	Стр. 57 том 2

Краткое описание схемы технологического процесса

Система водоотведения г.Чистополь представляет собой комплекс инженерных сетей и сооружений, обеспечивающих прием, транспортировку и очистку стоков. Система водоотведения состоит из: канализационной сети, насосных станций и очистных сооружений канализации. Сточные воды по самотечным коллекторам попадают на 10 канализационных станций, от насосных станций транспортируются по напорным канализационным коллекторам на очистные сооружения.

БОСК представляют собой комплекс технических сооружений, предназначенный для очистки хозяйственно-бытовых и промышленных сточных вод города. В состав сооружений входят:

- приемная камера;
- здание решеток (механическая очистка от крупного мусора);
- песколовки (процесс отстаивания взвесей и удаление песка);
- первичные отстойники (процесс отстаивания взвесей, удаление осадка);
- стабилизаторы;
- аэротенки (биологическая очистка микроорганизмами);
- вторичные отстойники (процесс отстаивания, удаление взвесей и осадка после биологической очистки);
- блок фильтров (доочистка сточных вод на песчаных кварцевых фильтрах);
- контактные резервуары (обеззараживание сточных вод методом хлорирования);
- цех по обезвоживанию осадка;

- песковые и иловые площадки (хранение и подсушивание осадков, удаленных из сооружений);
- административно-бытовой корпус.

Среднесуточный пропуск сточных вод на БОСК 8,8 тыс.куб.м./сут. Очищенные сточные воды сбрасываются по выпуску в Куйбышевское водохранилище (р.Кама).

АО «Чистополь-Водоканал» эксплуатирует в г.Чистополь 60,08 км канализационных сетей с 1237 смотровыми колодцами.

Канализационная система г.Чистополь является совокупностью сложных инженерных сооружений, в состав которых входят: самотечные и напорные канализационные сети, насосные станции и очистные сооружения. Надежная и эффективная работа системы канализации является одной из важнейших составляющих санитарного и экологического благополучия города. Городская канализация города Чистополь отстает в своем развитии от водопровода. Первые сети водоотведения d250 мм были проложены по ул. Урицкого в 1957г. В настоящее время протяженность находящихся в эксплуатации канализационных сетей 60,08 км, что практически в 2 раза меньше сетей водопровода.

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов на период регулирования по предложению АО «Чистополь-Водоканал»

НВВ, тыс. руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	*Рост / снижение, %*
75 091,35	**35,53**	*100,0*	**41,83**	*117,7*

Анализ фактических и плановых объемов

Наименование документа	**Пояснение**	**Указание страницы тарифного дела**
Пояснительная записка по изменениям объема приема сточных вод	Планируемый объем реализации воды принят на уровне долгосрочного периода	Том доп материалов письмо от 21.09.2021 №8491

Анализ объемов реализации воды за последние три года

Год	**Принято Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2018	1 645,463	1 776,132
2019	1 645,462	1 931,587
2020	1 776,186	2 017,803

БАЛАНС водоотведения (тыс.куб.м.)

Показатели	Утверждено на 2021 год	Предложение организации на 2022 год	Принято Госкомитетом на 2022 год	Отклонение к предложению организации (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	1929,286	1941,410	2002,238	103,1
Технологические нужды предприятия	-	-	-	
Объем реализации сточных вод	1929,286	1941,410	2002,238	103,1
Технологические нужды предприятия	-	-	-	
Принято сточных вод, в том числе от:	1929,286	1941,410	2002,238	103,1
Бюджетных организаций	205,981	154,030	155,658	101,0
Населения	1207,305	1207,310	1195,048	99,0
Прочие потребители	516,000	580,070	651,622	112,3

Баланс водоотведения принят на уровне предложения организации и с учетом расчета темпа роста за последние три года.

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	план	факт	%	руб./куб.м		разница
						план	факт	
1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	1 088,45	802,92	74%	*0,61*	*0,40*	***0,21***
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	13 435,65	16 244,93	121%	*7,56*	*8,05*	***-0,49***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13 071,76	13 808,99	106%	*7,36*	*6,84*	***0,52***
4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 947,67	4 155,97	105%	*2,22*	*2,06*	***0,16***
5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	997,13	1 456,09	146%	*0,56*	*0,72*	***-0,16***
6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	382,11	1 532,24	401%	*0,22*	*0,76*	***-0,54***
7	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 257,49	4 908,47	217%	*1,27*	*2,43*	***-1,16***
8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.						
9	Услуги, оказываемые сторонними организациями на отдельных стадиях тех.процесса	тыс. руб.						
10	Цеховые расходы	тыс. руб.	12 597,58	14 108,43	112%	*7,09*	*6,99*	***0,10***
11	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	13 938,79	16 426,88	118%	*7,85*	*8,14*	***-0,29***
12	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	79,70		*0,00*	*0,04*	***-0,04***
13	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**61 716,63**	**73 524,61**	**119%**	*34,75*	*36,44*	***-1,69***
19	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		70 284,94				
21	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		-3 239,68				

Организация получила убыток в размере 3239,68 тыс.руб. в связи с перерасходом по отдельным статьям затрат, 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.	50 117,14	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.	1,7	1,7
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 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	2024 год
электрическая энергия	103,8%	103,0%	103,0%
индекс потребительских цен	104,3%	104,0%	104,0%
индекс цен промышленных производителей	104,8%	104,5%	104,7%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

I. **Операционные расходы** скорректированы и приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	51715,33	103,3
2023	53266,79	103,0

II. Неподконтрольные расходы на 2022 год приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	3733,47	558,1
2023	3733,47	100,0

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов.

1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость, приняты в сумме 73,76 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Транспортный налог	163,08	Налоговая декларация по транспорту	Эл.носитель
Налог на имущество	13,26	Налоговая декларация на имущество	Эл.носитель
Итого	176,34		
Распределение налога на услуги водоотведения 41,83%	73,76		

Транспортный налог принят с учетом постановки на учет передвижной автомастерской.

2. Налоги и платежи, относимые на регулируемый вид деятельности, приняты в сумме 162,07 тыс.руб., в том числе:

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за предельно допустимые выбросы	162,07	Декларация	Эл.носитель

2. Расходы на арендную плату приняты в сумме **52,77 тыс.руб.,** со снижением от уровня предложения организации на 1479,47 тыс.руб.

Учтена аренда сети водопровода ул.Вишневского,20 и сети водопровода ул.Н.Прибоя,8, которые организация арендует у Палаты земельных и имущественных отношений г.Чистополя.

Наименование оборудования	№ договоров аренды	Наименование организации - арендодателя	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)
Сооружения коммунального хозяйства (сооружения канализации)	№ТО 11-014-0741 от 17.11.2017г.	Палата земельных и имущественных отношений	25,33
Сооружения коммунального хозяйства (сооружения канализации)	№ТО 11-014-0756 от 20.08.2028г.	Палата земельных и имущественных отношений	27,44
Итого:			**52,77**

По заявленной аренде основных средств договоров №14 от 14.05.2020г. и №15 от 14.05.20 г. с АО «Стройтех» организацией не представлено надлежащее обоснование заявленной суммы арендной платы (документальное подтверждение стоимости заявленных затрат), кроме того договора аренды составлены с заинтересованной группой лиц.

4. Расходы на материалы (химические реагенты), связанные с технологическим циклом приняты в сумме 2117,37 тыс.руб. на закупку коагулянта, биореагент БИОРОСС, флоукулянта.

Договор поставки от 16.03.2021 №23 с ООО «Завод Заря» (эл.носитель).

5.Расходы по сомнительным долгам приняты в размере 1327,50 тыс.руб. на основании письма организации от 21.09.2021 №8491 и Постановлений судебных приставов города Чистополь о невозможности взыскания долгов с потребителей. (Приложение 3.1-3.4 папки «Дополнительные документы).

III. Расходы на амортизацию приняты в размере 1456,09 тыс.руб., со снижением от предложения организации на 151,98 тыс.руб.

Подтверждающие документы	*Указание страницы тарифного дела*
Оборотно-сальдовая ведомость по сч. 02	*На 1 листе том дополнительные материалы*

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

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.	Рост / снижение, %
2022	15 392,74	106,4
2023	15 854,52	103,0

Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Договор энергоснабжения объектов юр.лица от 14.10.2009 №91360 Э	*на 13 листах, в электроном виде*

Цена на электрическую энергию принята с учетом 2020 года и индекса на эл.энергию. Предприятие работает по первой ценовой категории на электрическую энергию (ВН, СН2, НН).

Год долгосрочного периода регулирования	Объем приема 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	2002,238	1,7	4,52	15 392,74
2023	2002,238	1,7	4,66	15 854,52

V. Нормативная прибыль не заявлена организацией

VI. Недополученный доход, экономически обоснованные расходы, не учтенные Госкомитетом при установлении тарифов на товары (работы, услуги) в прошлом периоде регулирования, принят в размере 137,96 тыс.руб. по след.статьям:

- экологические платежи – 79,76 тыс.руб.
- оплата труда (у 7 сотрудников заработная плата не доходит до МРОТ предписания прокуратуры) - 44,7 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды - 13,5 тыс.руб.

Итого: 137,96 тыс.руб.

Заявленные затраты на выпадающие доходы по электроэнергии, аренды муниципального имущества не учтены в связи с утвержденным долгосрочным периодом.
(подтверждение на эл.носителе в папке «выпадающие доходы).

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации принята в размере 3614,88 тыс.руб (письмо организации от 21.09.2021 №8491).

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

За отчетный период 2019 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 5104,31 тыс. руб. в том числе:

- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2000,11 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала – 663,21 тыс. руб.;
- Цеховые расходы – 2378,07 тыс. руб.;
- Налоги и платежи – 62,92 тыс. руб.
- банковская комиссия в размере 26,689 тыс.руб.

Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года и в 2021 году составит 1813,63 тыс. руб.

За отчетный период 2020 года выявлены необоснованные доходы организации, выраженные в неосвоении средств, заложенных в тарифе в сумме 2 006,05 тыс. руб. в том числе:

- материалы (химические реагенты) - 433,60 тыс. руб.;
- заработная плата - 1040,94 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды - 328,70 тыс. руб.;

- цеховые расходы - 202,80 тыс. руб

Ввиду недопущения резкого снижения тарифов данная сумма разделена Госкомитетом на 2 года и составит 1003,03 тыс. руб.

Показатель	2021	2022	2023
Экономически необоснованные доходы 2019 года, тыс.руб.	240,00	1813,63	1813,63
Экономически необоснованные доходы 2020 года, тыс.руб.		1 003,03	1 003,03
Итого		**2816,66**	**2816,66**

ВЫВОДЫ:

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

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**
2022	73 233,81
2023	73 705,66

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

АО «Чистополь-Водоканал»	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м**			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение к 01.07.2021, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение к 01.01.2022, %**
2022 год				
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	42,64	100,0	45,14	105,9
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,53	100,0	37,62	105,9
2023 год				
Население * (тарифы указаны с учетом НДС)	44,17	97,8	44,17	100,0
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	36,81	97,8	36,81	100,0

Указанные тарифы направлены на согласование руководителям АО «Чистополь-Водоканал» 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 водоотведение 2022-2023 годы
2. Смета расходов

Калькуляция финансовых потребностей, необходимых на реализацию производственной программы в сфере водоотведения АО «Чистополь-Водоканал»

№ 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**	**1 776,186**	**2 017,803**	**113,6%**	**964,643**	**964,643**	**1 929,286**	**108,6%**	**1 941,405**	**1 001,119**	**1 001,119**	**2 002,238**	**103,8%**	**1 001,119**	**1 001,119**	**2 002,238**	**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	1 776,186	2 017,803	**113,6%**	964,643	964,643	1 929,286	**108,6%**	1 941,405	1 001,119	1 001,119	2 002,238	**103,8%**	1 001,119	1 001,119	2 002,238	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	1 207,305	1 210,613	**100,3%**	603,653	603,653	1 207,305	**100,0%**	1 207,305	597,524	597,524	1 195,048	**99,0%**	597,524	597,524	1 195,048	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	210,981	155,568	**73,7%**	102,991	102,991	205,981	**97,6%**	154,028	77,784	77,784	155,568	**75,5%**	77,784	77,784	155,568	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	357,900	651,622	**182,1%**	258,000	258,000	516,000	**144,2%**	580,072	325,811	325,811	651,622	**126,3%**	325,811	325,811	651,622	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,20**	**0,23**	**113,6%**	**0,11**	0,11	**0,22**	**108,6%**	**0,22**	**0,11**	0,11	**0,23**	**103,8%**	**0,11**	0,11	**0,23**	**100,0%**
4	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**61 857,83**	**73 645,97**	**119,1%**	**33 718,67**	**34 391,12**	**68 109,80**	**110,1%**	**73 501,05**	**35 101,67**	**37 195,96**	**72 297,63**	**106,1%**	**36 078,05**	**36 829,39**	**72 907,44**	**100,8%**
4.1	*Прямые расходы*	тыс. руб.	*47 777,84*	*57 018,04*	**119,3%**	*26 048,88*	*26 469,98*	*52 518,86*	**109,9%**	*57 866,95*	*27 223,04*	*28 983,62*	*56 206,66*	**107,0%**	*28 016,91*	*28 448,16*	*56 465,07*	**100,5%**
4.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	1 088,45	802,92	**73,8%**	1 008,65	1 041,93	2 050,58	**188,4%**	2 109,24	1 036,40	1 080,97	2 117,37	**103,3%**	1 068,65	1 111,39	2 180,04	**103,0%**
4.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	13 435,65	16 244,93	**120,9%**	7 427,56	7 036,16	14 463,72	**107,7%**	16 894,73	7 215,74	8 177,00	15 392,74	**106,4%**	8 094,99	7 759,53	15 854,52	**103,0%**
4.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13 071,76	13 808,99	**105,6%**	6 651,44	6 890,90	13 542,34	**103,6%**	13 929,79	6 844,55	7 138,86	13 983,41	**103,3%**	7 057,51	7 339,81	14 397,32	**103,0%**
4.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 947,67	4 155,97	**105,3%**	2 008,74	2 081,05	4 089,79	**103,6%**	4 206,80	2 067,05	2 155,94	4 222,99	**103,3%**	2 131,37	2 216,62	4 347,99	**103,0%**
4.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	997,13	1 456,09	**146,0%**	610,92	610,92	1 221,83	**122,5%**	1 608,07	728,04	728,04	1 456,09	**119,2%**	728,04	728,04	1 456,09	**100,0%**
4.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	382,11	1 532,24	**401,0%**	26,84	26,84	53,67	**14,0%**	1 532,24	26,39	26,39	52,77	**98,3%**	26,39	26,39	52,77	**100,0%**
4.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	2 257,49	4 908,47	**217,4%**	1 873,57	1 935,40	3 808,97	**168,7%**	3 917,95	1 925,12	2 007,90	3 933,03	**103,3%**	1 985,02	2 064,42	4 049,45	**103,0%**
4.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 706,73	3 586,84	**210,2%**	1 532,74	1 583,32	3 116,06	**182,6%**	3 205,21	1 574,91	1 642,64	3 217,55	**103,3%**	1 623,92	1 688,87	3 312,79	**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.	12 597,57	14 108,43	**112,0%**	6 441,18	6 846,78	13 287,97	**105,5%**	13 668,14	6 715,98	7 004,77	13 720,75	**103,3%**	6 924,95	7 201,94	14 126,89	**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	663,75	663,75	1 327,50	**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	663,75	663,75	1 327,50	**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.	13 850,04	16 339,63	**118,0%**	7 552,89	7 802,14	15 355,03	**110,9%**	15 381,72	7 760,71	8 094,42	15 855,14	**103,3%**	8 002,18	8 322,27	16 324,45	**103,0%**
4.3	*Налоги и платежи*	тыс. руб.	*229,96*	*288,30*	**125,4%**	*116,90*	*119,01*	*235,91*	**102,6%**	*252,38*	*117,92*	*117,92*	*235,83*	**100,0%**	*58,96*	*58,96*	*117,92*	**50,0%**
4.3.1	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.	88,76	208,60	**235,0%**	39,30	40,01	79,31	**89,4%**	90,30	36,88	36,88	73,76	**93,0%**	18,44	18,44	36,88	**50,0%**
4.3.2	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс. руб.	141,20	79,70	**56,4%**	77,59	79,00	156,59	**110,9%**	162,07	81,04	81,04	162,07	**103,5%**	40,52	40,52	81,04	**50,0%**
5	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**3 403,93**	**1 807,44**	**1 807,44**	**3 614,88**	**0,0%**	**1 807,44**	**1 807,44**	**3 614,88**	**100,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**
5.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	0,00	0,00	**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		**0,0%**	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%**	3 403,93	1 807,44	1 807,44	3 614,88	**0,0%**	1 807,44	1 807,44	3 614,88	**100,0%**
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	3 235,87	**0,0%**	0,00	0,00	0,00	**0,0%**	0,00	68,98	68,98	137,96	**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%**	120,00	120,00	240,00	**0,0%**		906,82	906,82	1 813,63	**755,7%**	**531,82**	1 281,81	**1 813,63**	**100,0%**
9	**Экономия операционных расходов**	**тыс. руб.**		3 235,87	**0,0%**			0,00	**0,0%**		501,52	501,52	1 003,03	**0,0%**	**501,52**	501,52	**1 003,03**	**100,0%**
10	**Экономия от снижения потребления электрической энергии (мощности)**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
11	**Экономия от снижения потребления прочих энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя**	**тыс. руб.**		0,00	**0,0%**			0,00	**0,0%**			0,00		**0,0%**		0,00		**0,0%**
12	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**61 857,83**	**70 288,75**	**113,6%**	**33 598,67**	**34 271,12**	**67 869,80**	**109,7%**	**76 904,98**	**35 569,76**	**37 664,05**	**73 233,81**	**107,9%**	**36 852,16**	**36 853,50**	**73 705,66**	**100,6%**
13	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**34,83**	**34,83**	**100,0%**	**34,83**	**35,53**	**35,18**	**101,0%**	**39,61**	**35,53**	**37,62**	**36,58**	**104,0%**	**36,81**	**36,81**	**36,81**	**100,6%**

Смета затрат АО «Чистополь-Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2020 год			2021 год		2022 год				Расчет Госкомитета (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	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.	**13 435,65**	**16 244,93**	**120,9%**	**14 463,72**	**89,0%**	**14 897,64**	**103,0%**	**14 222,93**	**98,3%**	**15 392,74**	**106,4%**	**15 854,52**	**103,0%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**46 812,97**	**54 124,41**	**115,6%**	**52 134,68**	**96,3%**	**53 626,25**	**102,9%**	**53 213,64**	**102,1%**	**53 832,70**	**103,3%**	**55 426,15**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		46 812,97	54 124,41	**115,6%**	52 134,68	**96,3%**	53 626,25	**102,9%**	53 213,64	**102,1%**	53 832,69	**103,3%**	55 426,14	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%				1,00%		1,00%		1,00%		1,00%		1,00%	
	Индекс потребительских цен	%				104,00%		104,00%		103,90%		104,30%		104,00%	
	Индекс количества активов	%				0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**30 705,45**	**32 876,31**	**107,1%**	**32 970,67**	**100,3%**	**33 913,97**	**102,9%**	**33 913,97**	**102,9%**	**34 044,53**	**103,3%**	**35 052,24**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	3 117,67	3 188,88	102,3%	4 536,62	142,3%	4 697,21	103,5%	4 697,21	103,5%	4 684,38	103,3%	4 823,04	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	1 088,45	802,92	73,8%	2 050,58	255,4%	2 109,24	102,9%	2 109,24	102,9%	2 117,37	103,3%	2 180,04	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	2 029,22	2 385,96	117,6%	2 486,04	104,2%	2 587,97	104,1%	2 587,97	104,1%	2 567,01	103,3%	2 643,00	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.	17 019,42	17 964,96	105,6%	17 632,12	98,1%	18 136,59	102,9%	18 136,59	102,9%	18 206,40	103,3%	18 745,31	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	13 071,76	13 808,99	105,6%	13 542,34	98,1%	13 929,79	102,9%	13 929,79	102,9%	13 983,41	103,3%	14 397,32	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	3 947,67	4 155,97	105,3%	4 089,79	98,4%	4 206,80	102,9%	4 206,80	102,9%	4 222,99	103,3%	4 347,99	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	10 568,35	11 722,47	110,9%	10 801,92	92,1%	11 080,17	102,6%	11 080,17	102,6%	11 153,74	103,3%	11 483,89	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**2 257,49**	**4 908,47**	**217,4%**	**3 808,97**	**77,6%**	**3 917,95**	**102,9%**	**3 917,95**	**102,9%**	**3 933,03**	**103,3%**	**4 049,45**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	550,76	1 321,63	240,0%	692,91	52,4%	712,74	102,9%	712,74	102,9%	715,48	103,3%	736,66	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 706,73	3 586,84	210,2%	3 116,06	86,9%	3 205,21	102,9%	3 205,21	102,9%	3 217,55	103,3%	3 312,79	103,0%
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**13 850,04**	**16 339,63**	**118,0%**	**15 355,03**	**94,0%**	**15 794,33**	**102,9%**	**15 381,73**	**100,2%**	**15 855,14**	**103,3%**	**16 324,45**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	2 004,86	2 038,42	101,7%	2 190,49	107,5%	2 149,28	98,1%	2 149,28	98,1%	2 261,83	103,3%	2 328,78	103,0%
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	223,80	197,89	88,4%	241,35	122,0%	243,26	100,8%	243,26	100,8%	249,21	103,3%	256,59	103,0%
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	1 781,06	1 840,53	103,3%	1 949,14	105,9%	1 906,02	97,8%	1 906,02	97,8%	2 012,62	103,3%	2 072,19	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.	7 831,54	8 553,66	109,2%	8 424,93	98,5%	8 761,92	104,0%	8 483,26	100,7%	8 699,33	103,3%	8 956,83	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	6 015,01	6 675,45	111,0%	6 470,76	96,9%	6 729,59	104,0%	6 515,56	100,7%	6 681,51	103,3%	6 879,28	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 816,53	1 878,21	103,4%	1 954,17	104,0%	2 032,34	104,0%	1 967,70	100,7%	2 017,82	103,3%	2 077,54	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.	962,14	1 051,25	109,3%	1 001,55	95,3%	1 022,48	102,1%	1 022,48	102,1%		0,0%		0,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.	89,23	98,89	110,8%	92,67	93,7%	102,85	111,0%	102,85	111,0%		0,0%		0,0%
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 962,28	4 597,41	155,2%	3 645,40	79,3%	3 757,80	103,1%	3 623,86	99,4%	4 893,98	134,3%	5 038,84	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	214,46	176,85	82,5%	181,04	102,4%	175,28	96,8%	175,28	96,8%		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%		0,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	2 747,82	4 420,56	160,9%	3 464,36	78,4%	3 582,52	103,4%	3 448,57	99,5%	4 893,98	141,3%	5 038,84	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	997,13	1 456,09	146,0%	1 221,83	83,9%	1 221,83	100,0%	1 608,07	131,6%	1 456,09	119,2%	1 456,09	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	997,13	1 456,09	146,0%	1 221,83	83,9%	1 221,83	100,0%	1 608,07	131,6%	1 456,09	119,2%	1 456,09	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**612,07**	**1 699,19**	277,6%	**289,58**	17,0%	**289,58**	100,0%	**1 768,07**	610,6%	**1 754,06**	605,7%	**288,60**	16,5%
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**229,96**	**166,95**	**72,6%**	**235,91**	**141,3%**	**235,91**	**100,0%**	**235,83**	**100,0%**	**235,83**	**100,0%**	**235,83**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	23,33	5,79	24,8%	3,09	53,3%	3,09	100,0%	5,55	179,6%	5,55	179,6%	5,55	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	65,43	81,46	124,5%	76,22	93,6%	76,22	100,0%	68,21	89,5%	68,21	89,5%	68,21	100,0%
4.2.9	Налоги и платежи, относимые на указанный вид деятельности	тыс.руб.	141,20	79,70	56,4%	156,59	196,5%	156,59	100,0%	162,07	103,5%	162,07	103,5%	162,07	100,0%
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	382,11	1 532,24	401,0%	53,67	3,5%	53,67	100,0%	1 532,24	2854,9%	52,77	98,3%	52,77	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	382,11	1 532,24	401,0%	53,67	3,5%	53,67	100,0%	1 532,24	2854,9%	52,77	98,3%	52,77	100,0%
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%	1 327,50	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%	1 327,50	0,0%	0,00	0,0%
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.			0,0%		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%		0,0%
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	137,96	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%	0,00	0,0%
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.			0,0%		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%		0,0%
4.9	**Реагенты**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.	**0,00**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**1 327,50**	**0,0%**
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%		0,0%	1 327,50	0,0%
6	**Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	3 269,51	0,0%	3 614,88	0,0%	3 614,88	100,0%
7	**Убыток при наличии (фактически полученный)**	тыс.руб.		3 235,87	0,0%		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%		0,0%
9	**Экономически необоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	тыс.руб.			0,0%	240,00	0,0%	1 813,63	755,7%	1 813,63	755,7%	1 813,63	755,7%	1 813,63	100,0%
10	**Экономия операционных расходов**	тыс.руб.			0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	1 003,03	0,0%	1 003,03	100,0%
13	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**61 857,83**	**70 288,75**	**113,6%**	**67 869,81**	**96,6%**	**68 221,66**	**100,5%**	**72 268,59**	**106,5%**	**73 233,82**	**107,9%**	**75 151,09**	**102,6%**

Экспертное заключение

отдела регулирования и контроля тарифов непромышленной сферы по делу о корректировке тарифов в сфере захоронения твердых коммунальных отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства» муниципального образования г. Казань на 2022-2025 гг. № 28/21-39
(период регулирования 2021-2025)

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 18.12.2020 № 576-34/тко-2020 установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) для Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Предприятие жилищно-коммунального хозяйства" 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				
ООО «УК «ПЖКХ»	120,90	100%	145,08	120%
2022 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	120,91	83%	120,91	100%
2023 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	120,93	100%	120,93	100%
2024 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	120,95	100%	120,95	100%
2025 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	120,98	100%	120,98	100%

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 31.05.2021 № 5066

Название тарифа	Предельный долгосрочный тариф на захоронение ТКО
Период регулирования	2021-2025
Метод регулирования	индексации

Сведения об организации

Полное наименование организации	ООО «Управляющая компания «Предприятие жилищно-коммунального хозяйства»
ИНН	1660274803
Директор организации	Богатов Сергей Александрович
Юридический адрес	420087, РТ, г. Казань, ул. Родины, д 8, офис 10
Почтовый адрес	420087, РТ, г. Казань, ул. Родины, д 8, офис 10
Основной вид деятельности	Сбор отходов
Система налогообложения	ОСН
Учредители организации	ООО «РТ-Инвест Финанс», 100%
Перечень муниципальных образований, в которых планируется оказание регулируемой услуги	Зеленодольский, Лаишевский и Пестречинский муниципальные районы, город Казань
Информация об утвержденных инвестиционных программах	Имеется (Приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан от 29.10.2020 № 173/о)
Согласованная в установленном порядке программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации	Имеется
Положение о закупках	Имеется

К заявлению о корректировке тарифов организацией приложены обосновывающие материалы в соответствии с пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»

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

Перечень нормативных правовых актов, в соответствии с которыми проведена корректировка долгосрочных тарифов

Экспертиза по предложению об установлении тарифов на услугу в сфере обращения с ТКО, поставляемую организацией, осуществляется в соответствии с законодательством:

- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;
- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации от 21.11.2016 №1638/16;
- Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424;
- Положение о Госкомитете, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468

Перечень правоустанавливающих документов:

Организация эксплуатирует имущество, используемое для осуществления регулируемой

деятельности:

ООО «УК «ПЖКХ» эксплуатирует полигон ТКО «Восточный» на основании договора аренды с ООО «ПЖКХ» от 28.11.2017 № 365/238.

Полигон на ул.Химической эксплуатируется на основании договора с ООО «ПЖКХ» от 26.07.2019 № 99.

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

Основания эксплуатации	**Подтверждающие документы**
аренда	Договор аренды № 364/237 от 28.11.2017 (срок действия до 31.12.2022 с пролонгацией, количество таких не ограничено)
аренда	Договор аренды № 363/236 от 28.11.2017 (срок действия до 31.12.2022 с пролонгацией, количество таких не ограничено)
аренда	Договор аренды № 99 от 26.07.2019 (срок действия до 22.05.2033)
аренда	Договор № 65 от 21.08.2018 г (срок действия до 31.12.2019 с пролонгацией, количество таких не ограничено), дополнительное соглашение № 2 от 16.12.2019
аренда	Договор аренды недвижимого имущества № 248 от 07.05.2018 дополнительное соглашение № 5 от 17.08.2021 (срок действия договора до 31.07.2022)
субаренда	Договор субаренды земельного участка № 243/384 от 01.12.2017 дополнительное соглашение № 5 от 27.09.2021 (срок действия договора до 31.07.2022 с пролонгацией, количество таких не ограничено)
субаренда	Договор субаренды земельных участков № 242/383 от 01.01.2018 г., дополнительное соглашение № 5 от 27.09.2021 (срок действия до 31.07.2022)
субаренда	Договор субаренды земельного участка (полигон Химическая, 33) № 399
аренда	Договор аренды транспортных средств № 105/54 от 31.03.2017 г., дополнительное соглашение № 13 от 12.08.2020 (срок действия до 31.12.2021)
аренда	Договор аренды имущества№ 147/489 от 29.10.2019 г (срок действия до 30.11.2019 с пролонгацией на неопределенный срок)
аренда	Договор аренды имущества № 411/139 от 14.10.2019 (срок действия до 31.12.2020 с пролонгацией, количество таких не ограничено)
аренда	Договор аренды транспортного средства с экипажем №15 от 10.02.2020, № 72 от 09.07.2020, № 73 от 10.07.2020
аренда	Договор № 365/238 от 28.11.2017 г (срок действия до 31.12.2022 с пролонгацией, количество таких не ограничено)

Лицензия	№ 16-00440/П от 23.09.2019

Краткие технические характеристики объекта:

ООО «УК «ПЖКХ» производит захоронение твердых коммунальных отходов города Казани на полигоне «Восточный» ул.Мамадышский тракт, а также, с 2019 года – на полигоне по ул.Химическая. Сортировка отходов производится на мусороперегрузочных станциях.

Технологический процесс извлечения вторсырья и токсичных компонентов из отходов производится поэтапно. Сначала поступающие отходы сортируются вручную. Далее отходы поступают в прессовочную кабину, где из ТКО выделяются крупногабаритные предметы. После прессовочной кабины отходы попадают в грохоты, которые высеивают мелкие органические и инертные фракции отходов. Отбор вторсырья производится вручную на сортировочном конвейере мусороперегрузочной станции.

Оставшиеся после грохота отходы проходят дополнительную сортировку, в ходе которой выделяются наиболее легкие, некомпактируемые фракции вторичного сырья. За участком сортировки в конце конвейера сортировки устанавливаются сепараторы с подвесными магнитами для извлечения черного металлолома из ТБО. После извлечения вторсырья отходы подаются в пресс, в котором происходит уплотнение до 1000кг/куб.м. (в зависимости от состава отходов).

Предлагаемые организацией тарифы и параметры регулирования на период регулирования

Период регулирования	Тариф (руб./куб.м.)	Рост, %	НВВ (тыс. руб.)	Рост, %
2022	235,02	161,99%	1 218 116,09	180,68%

Анализ фактических и плановых объемов ТКО

Согласно протоколу от 25.09.2018 № 270818/2342676/03 о результатах проведения конкурсного отбора, ООО «УК «ПЖКХ» признано региональным оператором по обращению с ТКО по Западной зоне на территории Республики Татарстан. Соглашение об осуществлении деятельности регионального оператора по обращению с ТКО по Западной зоне деятельности регионального оператора на территории Республики Татарстан между Министерством строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан и ООО «УК» ПЖКХ» заключено 09.11.2018 №72.

Организация подала заявление на установление тарифа на захоронение твердых коммунальных отходов (от 31.05.2021 № 5066) на 2022 год в размере 1 813,43 руб./т. (без НДС). Необходимо отметить, что по зоне деятельности регионально оператора ООО «УК ПЖКХ» есть операторы, у которых отсутствует весовой контроль.

Госкомитетом при расчете тарифов на захоронение ТКО на 2022 производился расчет тарифа исходя из размерности руб./куб.м. На основании изложенного расчет тарифа на захоронение ТКО для ООО «УК ПЖКХ» принято производить в размерности руб./куб.м.

Год	**Утверждено Госкомитетом (тыс.куб.м.)**	**Факт (тыс.куб.м.)**
2019	2 129,22	4 389,78
2020	4 318,06	4 063,3
2021	5 069,2	1 полугодие 2021 г. – 2 300,3

Объем ТКО на 2022 год (тыс. куб.м)

Показатель	**Прогноз на 2022 год**	**Принято Госкомитетом на 2022 год**	**Отклонение к предложению организации (%)**
Объем ТКО	5 145,42	5 183,02	100,7%

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.

Объем твердых коммунальных отходов на 2022 год принят в соответствии с Территориальной схемой и составил 671,72 тыс.тн. (5 183,02 тыс.куб.м.).

- город Казань– 572,31 тыс.тонн = 4415,97 тыс.куб.м;
- Зеленодольский муниципальный район – 72,48 тыс.тонн = 559,26 тыс.куб.м;
- Лаишевский муниципальный район (за вычетом объема ТКО, поступающего на полигон ТКО Алексеевского муниципального района) – 12,03 тыс.тонн = 92,82 тыс.куб.м;
- Пестречинский муниципальный район – 14,90 тыс.тонн = 114,97 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.	29 353,27	22 983,72		680%	566%	114%
2	Затраты на покупную электрическую энергию (без учета затрат на электроэнергию на цеховые и общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	5 169,86	4 308,20	**83%**	*1,20*	*1,06*	***0,14***
3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	114 986,47	75 622,22	**66%**	*26,63*	*18,61*	***8,02***
4	Цеховые расходы	тыс. руб.	149 927,80	21 871,37	**15%**	*34,72*	*5,38*	***29,34***
5	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	72 767,46	67 976,30	**93%**	*16,85*	*16,73*	***0,12***
6	Ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	72 996,15	21 489,98	**29%**	*16,90*	*5,29*	***11,62***
7	Общеэксплуатационные расходы	тыс. руб.	1 217,73	0,00	**0%**	*0,28*	*0,00*	***0,28***
8	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10,74	28,26	**263%**	*0,00*	*0,01*	***0,00***
9	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	141 794,31	252 364,7	**178%**	*32,84*	*62,11*	***-29,27***
10	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс. руб.	53 170,11	16 868,37	**32%**	*12,31*	*4,15*	***8,16***
11	Прочие неподконтрольные	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***
12	Расходы связанные с уплатой налогов и сборов относимых финансовый результат	тыс. руб.	0,00	0,00	**0%**	*0,00*	*0,00*	***0,00***

13	Экономически необоснованные расходы					*0,00*		
14	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс. руб.**	**641 393,90**	**483 513,1**	**75%**	*148,54*	*119,00*	***29,54***
15	**Доход организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**433 554,6**				
16	**Финансовый результат организации от реализации услуги потребителям**	**тыс. руб.**		**- 49 958,5**				

Расчетный размер убытка по итогам 2020 год составляет 49 958,51 тыс. руб. Убыток не подтвержден.

Долгосрочные параметры регулирования

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования:

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**	
		2021 год	**2022-2025 год**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	502 343,60	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	-	-
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт.ч/ куб.м.	0,35	0,35

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года от 30.09.2021 при расчете тарифов на 2022 год применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Наименование	Показатель
электрическая энергия	103,8%
индекс потребительских цен	104,3%

Скорректированные значения по отдельным статьям затрат

1. Операционные расходы скорректированы и приняты в следующем размере

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	530 346,06	105,5%
2023	546 044,30	103%
2024	562 207,21	103%
2025	578 848,55	103%

Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития с учетом изменения объема захороненных ТКО.

2. Неподконтрольные расходы приняты в следующем размере:

Год долгосрочного периода регулирования	**Сумма, тыс.руб.**	**Рост / снижение, %**
2022	172 937,55	83,09%

2.1. Налоги и платежи, относимые на себестоимость

Вид налога	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Плата за НВОС	63 813,34	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	4,45 (100%)	Справка расчет транспортного налога	Том 4, стр. 1-2

3. Расходы по сомнительным долгам не заявлены организацией

4. Расходы на амортизацию

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Насос СМ 80-50	18,097	Ведомость основных средств, оборотно-сальдовая ведомость	Доп. документы, письмо от 01.12.2021 № 10665
Пресс гидравлический напольный	3,778	Ведомость основных средств, оборотно-сальдовая ведомость	Том 4, стр. 355-370
Итого	**21,876**		

Расходы на амортизацию рассчитаны согласно п. 34 Основ ценообразования в области обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства РФ от 30.05.2016 N 484, исходя из максимального срока эксплуатации и из Классификации основных средств.

5. Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату

Наименование	Сумма, тыс.руб.	Подтверждающие документы	Указание страницы тарифного дела
Аренда: - здание МПС-1; - земельный участок 10 427 кв.м.	23 826,21	Договор аренды № 364/237 от 28.11.2017 г.	Том 1, стр. 2-10
Аренда: - административное здание с пристроем; - 1-ый пусковой комплекс МПС-2; - будка охранника; - бойлерная (расчет арендной платы отсутствует)	4 744,42	Договор аренды № 363/236 от 28.11.2017 г.	Том 1, стр. 11-18
Полигон ТБО по ул. Химическая 33 (концессионная плата, расчет арендной платы отсутстует)	43 693,29	Договор аренды № 99 от 26.07.2019 г.	Том 1, стр. 29-44
Аренда измельчителя HAMEL Модель VB 750D)	9 030,5	Договор аренды	Том 1, стр. 171-177

		№ 65 от 21.08.2018 г.	
Аренда административного здания на Васильченко, 6 (МПС-1)	399,39	Договор аренды № 248 от 07.05.2018 г.	Том 1, стр. 156-170
Субаренда земельного участка под административным зданием на Васильченко,6 (расчет арендной платы, доп.соглашение на пролонгацию отсутствуют)	-	Договор аренды № 243/384 от 01.12.2017 г.	Том 1, стр. 60-69
Субаренда земельных участков, на которых расположены: административное здание с пристроем; - 1-ый пусковой комплекс МПС-2; - будка охранника; - бойлерная (расчет арендной платы, доп.соглашение на пролонгацию отсутствуют)	-	Договор аренды № 242/383 от 01.01.2018 г.	Том 1, стр. 81-91
Аренда транспортных средств (расчет арендной платы отсутстует)	-	Договор аренды № 105/54 от 31.03.2017 г.	Том 1, стр. 270-345
Аренда имущества	11 592,15	Договор аренды № 147/489 от 29.10.2019 г.	Том 1, стр. 178-269
Аренда имущества (полигон Химическая, 33) (расчет арендной платы отсутствует)	959,88	Договор аренды № 411/139 от 14.10.2019 г.	Том 1, стр. 346-372
аренда бульдозера на полигоны восточный и химическая	-	Договор аренды №15 от 10.02.2020, № 72 от 09.07.2020, №73 от 10.07.2020	Том 1, стр. 373-389
Субаренда земельного участка (полигон Химическая, 33 в рамках концессионного соглашения)	508,00	Договор аренды № 399 от 26.07.2019	Том 1, стр. 119-125
Аренда полигона Восточный (расчет арендной платы отсутствует)	13 108,78	Договор аренды № 365/238 от 28.11.2017 г.	Том 1, стр. 19-28
Аренда земли Восточный	1 257,13	Договор аренды № 248 от 07.05.2018 г.	Том 1, стр. 156-170
Итого	**109 119,76**		
Расходы на арендную плату в отношении объектов, используемых для обработки,			

обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы. Экономически обоснованный размер арендной платы за имущество, являющееся основными средствами производственного назначения, определяется исходя из принципа возмещения арендодателю расходов на амортизационные отчисления и налоговых обязательств. В расчет не приняты договора с истекшим сроком действия и договора, у которых первичный договор заключен не на весь период действия корректируемых тарифов.

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

Год долгосрочного периода регулирования	Объем ТКО, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./куб.м	Цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2022	5 183,020	0,35	4,02	7 292,51
2023	5 183,020	0,35	4,14	7 511,29
2024	5 183,020	0,35	4,26	7 736,62
2025	5 183,020	0,35	4,39	7 968,78

Цена электроэнергии принята исходя из фактического потребления электроэнергии за 2020 год, как средняя цена с учетом индексов дефляторов.

7. **Недополученный доход** заявлен организацией в размере 220 023,01 тыс. руб.

Расходы на арендную плату в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы. Экономически обоснованный размер арендной платы за имущество, являющееся основными средствами производственного назначения, определяется исходя из принципа возмещения арендодателю расходов на амортизационные отчисления и налоговых обязательств. Платежи свыше, выпадающими расходами не являются.

8. **Расчетная предпринимательская прибыль** принята в размере **32 532,19 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.

9. **Нормативная прибыль принята** в размере **192,96 тыс. руб.**

Согласно п.38 Основ ценообразования в области обращения с отходами приняты расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения) в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

10. Согласно п. 12 Основ ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами из НВВ на 2022 исключена в сумма 60 811,17 тыс. руб. (с учетом распределения на долгосрочный период регулирования) **экономически необоснованных доходов прошлого периода регулирования** (2020 год) выраженные в не освоении средств, заложенных в тарифе, на электроэнергию 861,66 тыс. руб., на сырье и материалы 4 637,84 тыс. руб., на общехозяйственные расходы 119 211,38 тыс. руб., на оплату труда 32 580,71 тыс. руб., ремонт 47 199,73 тыс. руб., 38 753,356 на плату за негативное воздействие на окружающую среду согласно письму Волжско-Камского межрегионального Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 12.07.2020 № 09-6930.

ВЫВОДЫ

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Год долгосрочного периода регулирования	Сумма, тыс.руб.
2022	682 319,01

2023	665 703,84
2024	682 092,09
2025	698 965,52

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2022-2025 годы, предлагается принять:

	Предельный тариф на захоронение ТКО, руб./куб.м			
	с 01.01. по 30.06.	**Отклонение, %**	**с 01.07. по 31.12.**	**Отклонение, %**
2022 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	131,65	98,99%	131,65	100%
2023 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	128,44	97,56%	128,44	100%
2024 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	128,44	100%	134,76	102,5%
2025 год				
ООО «УК «ПЖКХ»	134,76	100%	134,95	104%

Указанные тарифы направлены на согласование в ООО «УК «ПЖКХ» и в Исполнительный комитет г. Казани. Лист согласования прилагается.

По итогам рассмотрения экспертного заключения по корректировке предельного тарифа на захоронение ТКО для ООО «УК «ПЖКХ»на 2022 – 2025 гг. и в рамках Правил разработки, согласования, утверждения и корректировки производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденных постановлением Правительства РФ от 16.05.2016 № 424 (далее - Правила), Госкомитетом будут скорректированы параметры производственной программы.

Согласно п. 13 Правил производственная программа будет утверждена приказом Госкомитета после рассмотрения проекта тарифов на согласительной комиссии, но не позднее 20 декабря года, предшествующего году начала реализации производственной программы.

Приложение:

Калькуляция расходов для расчета тарифов на 2022-2025 гг.

	№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2021 утверждено			% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета															
								2022			% роста к предыдущему году	2023			% роста к предыдущему году	2024			% роста к предыдущему году	2025			% роста к предыдущему году
				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	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	7	8	9	10	21	22	23	24	25	26	27	28	25	26	27	28	25	26	27	28
		Является ли организация плательщиком НДС		да	да	да		да	да	да		да	да	да		да	да	да		да	да	да	
		Размерность тарифа																					
	1	Производственные расходы	тыс руб	195 124,07	255 380,29	450 504,36	4,54	238 643,92	238 643,92	477 287,83	105,95%	246 318,42	245 100,04	491 418,47	102,96%	245 416,83	260 550,63	505 967,46	102,96%	260 876,79	260 070,40	520 947,19	102,96%
ОР	1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс руб	26 112,38	27 052,43	53 164,81	135,27%	28 064,21	28 064,21	56 128,41	105,57%	28 328,34	29 461,47	57 789,81	102,96%	29 166,86	30 333,53	59 500,39	102,96%	30 030,20	31 231,40	61 261,60	102,96%
ЭР	1.2	Расходы на энергетические ресурсы	тыс руб	2 623,13	2 701,82	5 324,95	815,37%	3 646,26	3 646,26	7 292,51	136,95%	3 700,14	3 811,14	7 511,29	103,00%	3 811,14	3 925,48	7 736,62	103,00%	3 925,48	4 043,24	7 968,72	103,00%
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%
ОР	1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс руб	63 501,45	65 787,50	129 288,96	1203,47%	68 248,00	68 248,00	136 495,99	105,57%	68 890,33	71 645,94	140 536,27	102,96%	70 929,48	73 766,66	144 696,14	102,96%	73 029,00	75 950,16	148 979,15	102,96%
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%
ОР	1.6	Общехозяйственные расходы	тыс руб	70 098,44	125 869,48	195 967,92	492,47%	103 445,94	103 445,94	206 891,88	105,57%	109 828,43	103 187,45	213 015,88	102,96%	104 885,25	114 435,90	219 321,15	102,96%	116 183,95	109 629,10	225 813,06	102,96%
ОР	1.7	Прочие производственные расходы	тыс руб	32 788,67	33 969,06	66 757,72	761,64%	35 239,52	35 239,52	70 479,04	105,57%	35 571,19	36 994,03	72 565,22	102,96%	36 624,09	38 089,06	74 713,15	102,96%	37 708,17	39 216,49	76 924,66	102,96%
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	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
ОР	2	Ремонтные расходы	тыс руб	28 076,72	29 087,48	57 164,20	590,76%	30 175,37	30 175,37	60 350,74	105,57%	30 459,37	31 677,75	62 137,12	102,96%	31 360,97	32 615,41	63 976,38	102,96%	32 289,26	33 580,83	65 870,08	102,96%
ОР	3	Административные 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%
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%
А	5	Амортизация	тыс руб	22,39	22,39	44,77	0,00%	10,94	10,94	21,87	48,85%	10,94	10,94	21,87	100,00%	10,94	10,94	21,87	100,00%	10,94	10,94	21,87	100,00%
НР	6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс руб	73 490,71	73 490,71	146 981,42	159,07%	54 559,88	54 559,88	109 119,76	74,24%	54 559,88	54 559,88	109 119,76	100,00%	54 559,88	54 559,88	109 119,76	100,00%	54 559,88	54 559,88	109 119,76	100,00%
НР	7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов относимых на себестоимость	тыс руб	30 569,71	30 569,71	61 139,42	233,22%	31 908,90	31 908,90	63 817,79	104,38%	31 908,90	31 908,90	63 817,79	100,00%	31 908,90	31 908,90	63 817,79	100,00%	31 908,90	31 908,90	63 817,79	100,00%
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%
НР	9	Прочие неподконтрольные расходы	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00%	0,00	0,00		0,00%	0,00	0,00		0,00%
	10	Итого расходы	тыс руб	327 283,59	388 550,57	715 834,16	283,63%	355 299,00	355 299,00	710 597,99	99,27%	363 257,51	363 257,50	726 515,01	102,24%	363 257,51	379 645,75	742 903,26	102,26%	379 645,76	380 130,93	759 776,69	102,27%
	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%	0,00	0,00		0,00%
	12	Избыток средств, полученный за отчётные периоды регулирования	тыс руб	20 912,08	20 912,08	41 824,17	75,42%	30 405,59	30 405,59	60 811,17	145,40%	30 405,59	30 405,59	60 811,17	100,00%	30 405,59	30 405,59	60 811,17	100,00%	30 405,59	30 405,59	60 811,17	100,00%
П	13	Прибыль	тыс руб	77,00	77,00	154,00	0,00%	16 266,10	16 266,10	32 532,19	21124,80%	0,00	0,00		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%	16 169,62	16 169,62	32 339,23	0,00%				0,00%				0,00%				0,00%
	13.2	Нормативная прибыль / капитальные вложения / инвестиции	тыс руб	77,00	77,00	154,00	0,00%	96,48	96,48	192,96	125,30%	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%
		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	220 577,66	281 765,94	502 343,60	377,37%	265 173,03	265 173,03	530 346,06	105,57%	273 077,66	272 966,65	546 044,30	102,96%	272 966,65	289 240,56	562 207,21	102,96%	289 240,57	289 607,98	578 848,55	102,96%
НР		Неподконтрольные расходы	тыс руб	104 060,42	104 060,42	208 120,83	175,46%	86 468,78	86 468,78	172 937,55	83,09%	86 468,78	86 468,78	172 937,55	100,00%	86 468,78	86 468,78	172 937,55	100,00%	86 468,78	86 468,78	172 937,55	100,00%
ЭР		Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс руб	2 623,13	2 701,82	5 324,95	815,37%	3 646,26	3 646,26	7 292,51	136,95%	3 700,14	3 811,14	7 511,29	103,00%	3 811,14	3 925,48	7 736,62	103,00%	3 925,48	4 043,24	7 968,72	103,00%
А		Амортизация	тыс руб	22,39	22,39	44,77	0,00%	10,94	10,94	21,87	48,85%	10,94	10,94	21,87	100,00%	10,94	10,94	21,87	100,00%	10,94	10,94	21,87	100,00%
П		Прибыль	тыс руб			0,00	0,00%			0,00	0,00%			0,00	0,00%			0,00	0,00%			0,00	0,00%
		Необходимая валовая выручка	тыс руб	306 448,51	367 715,48	674 163,99	342,34%	341 159,51	341 159,51	682 319,01	101,21%	332 851,92	332 851,92	665 703,84	97,56%	332 851,92	349 240,17	682 092,09	102,46%	349 240,17	349 725,35	698 965,52	102,47%
		Инвестиционная надбавка, без НДС	тыс руб	0,00	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%				0,00%
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, без НДС	тыс руб	306 448,51	367 715,48	674 163,99	342,34%	341 159,51	341 159,51	682 319,01	101,21%	332 851,92	332 851,92	665 703,84	97,56%	332 851,92	349 240,17	682 092,09	102,46%	349 240,17	349 725,35	698 965,52	102,47%
		Необходимая валовая выручка с учётом инвестиционной надбавки, с НДС	тыс руб	306 448,51	367 715,48	674 163,99	290,12%	341 159,51	341 159,51	682 319,01	101,21%	332 851,92	332 851,92	665 703,84	97,56%	332 851,92	349 240,17	682 092,09	102,46%	349 240,17	349 725,35	698 965,52	102,47%
		Условный коэффициент перевода тонн в куб.м									0,00%				0,00%				0,00%				0,00%
		Объём ТКО	тыс.куб.м	2 534,63	2 534,63	5 069,25	238,08%	2 591,51	2 591,51	5 183,02	102,24%	2 591,51	2 591,51	5 183,02	100,00%	2 591,51	2 591,51	5 183,02	100,00%	2 591,51	2 591,51	5 183,02	100,00%
		Темп изменения образования ТКО	%																				
		Расчёт тарифов на услуги ТКО																					
		тариф по выбранному регулируемому виду деятельности, без НДС	руб./куб.м	120,90	145,08	132,99	143,79%	131,65	131,65	131,65	98,99%	128,44	128,44	128,44	97,56%	128,44	134,76	131,60	102,46%	134,76	134,95	134,86	102,47%